

Widukindstadt Enger

Haushaltsplan

2024





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.....	32
5.1 Allgemeines	32
5.2 Personalaufwendungen	34
5.3 Versorgungsaufwendungen	35
5.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	36
5.5 Bilanzielle Abschreibungen.....	37
5.6 Transferaufwendungen.....	38
5.6.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände	40
5.6.2 Sozialtransferaufwendungen	42
5.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	44
5.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	44
6 Ergebnis	47
6.1 Allgemeines	47
6.2 Kennzahlen.....	47
7 Finanzplan	50
7.1 Allgemeines	50
7.2 Investitionstätigkeit	52
7.3 Finanzierungstätigkeit.....	58



Haushaltsplan Enger

7.4 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	59
8 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	61
8.1 Allgemeines	61
8.2 Eigenkapital	62
8.3 Verschuldung	65
9 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW	68
10 Sonstige allgemeine Entwicklungen	72
10.1 Bevölkerung	72
10.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	74
11 Ausblick zur Haushaltswirtschaft	78
12 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten	79
13 Teilpläne Produktbereiche	96
13.1 01 Innere Verwaltung	96
13.2 02 Sicherheit und Ordnung	104
13.3 03 Schulträgeraufgaben	110
13.4 04 Kultur und Wissenschaft	116
13.5 05 Soziale Leistungen	122
13.6 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	126
13.7 08 Sportförderung	130
13.8 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	134
13.9 10 Bauen und Wohnen	139
13.10 11 Ver- und Entsorgung	143
13.11 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	147
13.12 13 Natur- und Landschaftspflege	151
13.13 14 Umweltschutz	156
13.14 15 Wirtschaft und Tourismus	160
13.15 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	164
14 Teilpläne Produkte	170
14.1 010101 Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst	170
14.2 010301 Gleichstellung	175
14.3 010601 Zentrale Serviceleistungen	180
14.4 010602 IT-Service und Telekommunikation	186
14.5 010701 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	192
14.6 010801 Beschäftigungsverhältnisse, Dienstbezüge, Beihilfen, Reisekosten, Personalrat	197
14.7 010802 Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung	202
14.8 010901 Haushaltsplanung und Haushaltsausführung	207
14.9 010906 Kasse	212
14.10 010907 Vollstreckung	217



14.11 011001 Steuerung und Organisation	222
14.12 011301 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	227
14.13 011302 Bewirtschaftung der Liegenschaften	232
14.14 020107 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	241
14.15 020108 Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit	247
14.16 020207 Gewerbe und Märkte	252
14.17 021001 Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger	257
14.18 021101 Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen	262
14.19 021301 Statistiken und Wahlen	267
14.20 021506 Feuerwehr	272
14.21 030201 Zentrale Schulträgeraufgaben	278
14.22 030501 GS Belke-Steinbeck/Besenkamp	284
14.23 030502 GS Enger-Mitte	289
14.24 030503 GS Oldinghausen/Pödinghausen	294
14.25 030504 GS Westerenger	299
14.26 030701 Städtische Realschule	304
14.27 030801 Widukind-Gymnasium	309
14.28 040601 Bücherei	314
14.29 040701 Widukind-Museum	319
14.30 041001 Kulturangelegenheiten	325
14.31 050301 Sozialhilfe	330
14.32 050309 Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten	335
14.33 050401 Sonstige soziale Angelegenheiten	340
14.34 060101 Kindergartenangelegenheiten	345
14.35 060201 Kinder- und Jugendangelegenheiten	350
14.36 080201 Sportangelegenheiten	355
14.37 090101 Räumliche Planung und Entwicklung	360
14.38 100301 Denkmalschutz	367
14.39 100501 Wohnungsangelegenheiten	372
14.40 110201 Abfallwirtschaft	377
14.41 120101 Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze	382
14.42 130601 Friedhöfe	389
14.43 140701 Umweltschutz	395
14.44 150101 Wirtschaftsförderung	401
14.45 150201 Stadtmarketing und Tourismus	406
14.46 160101 Steuern, Gebühren, Beiträge	411
14.47 160102 Zentrale Erträge und Aufwendungen	416
15 Haushaltsquerschnitt (Übersicht über die Produktbereiche)	423



Haushaltsplan Enger

16 Haushaltsanlagen	431
16.1 Zuwendungen an Fraktionen	431
16.2 Stellenplan	434
16.3 Bilanz.....	439
16.4 Ergebnisrechnung 2022.....	441
16.5 Finanzrechnung 2022	442
16.6 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	446
16.7 Übersicht über die Investitionen	447
16.8 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten.....	449
16.9 Übersicht über die Eigenkapitalentwicklung.....	450
16.10 Übersicht über die Beteiligungen.....	454
16.11 Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse der Eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen.....	456
16.11.1 WBSE	456
16.11.2 Gartenhallenbad GmbH	607
16.11.3 Musikschule Enger-Spenge	655



1 Haushaltssatzung

1. Haushaltssatzung der Widukindstadt Enger für das Haushaltsjahr 2024

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

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 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	49.439.100 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	55.979.500 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand von	-1.092.300 EUR
somit auf	54.887.200 EUR

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	46.493.300 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	52.337.800 EUR

(nachrichtlich: globaler Minderaufwand von -1.092.300 EUR im Ergebnisplan)

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.173.196 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	8.921.000 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.697.854 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.137.089 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 3.697.854 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 14.750.000,00 EUR festgesetzt.

§ 4



Die Inanspruchnahme der **Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 5.448.100 EUR für das Jahr 2024 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 Widukindstadt Enger in einer Hebesatzsatzung geregelt und mit Beschluss vom 14. Dezember 2023 festgesetzt worden, so dass die Angabe in dieser Satzung nur eine nachrichtliche Bedeutung hat.

- Grundsteuer für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 259 v.H.

- Grundsteuer für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 780 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



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 –verbrauchs ein wichtiges Planungsinstrument. Er stellt alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode dar und gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Kommune.

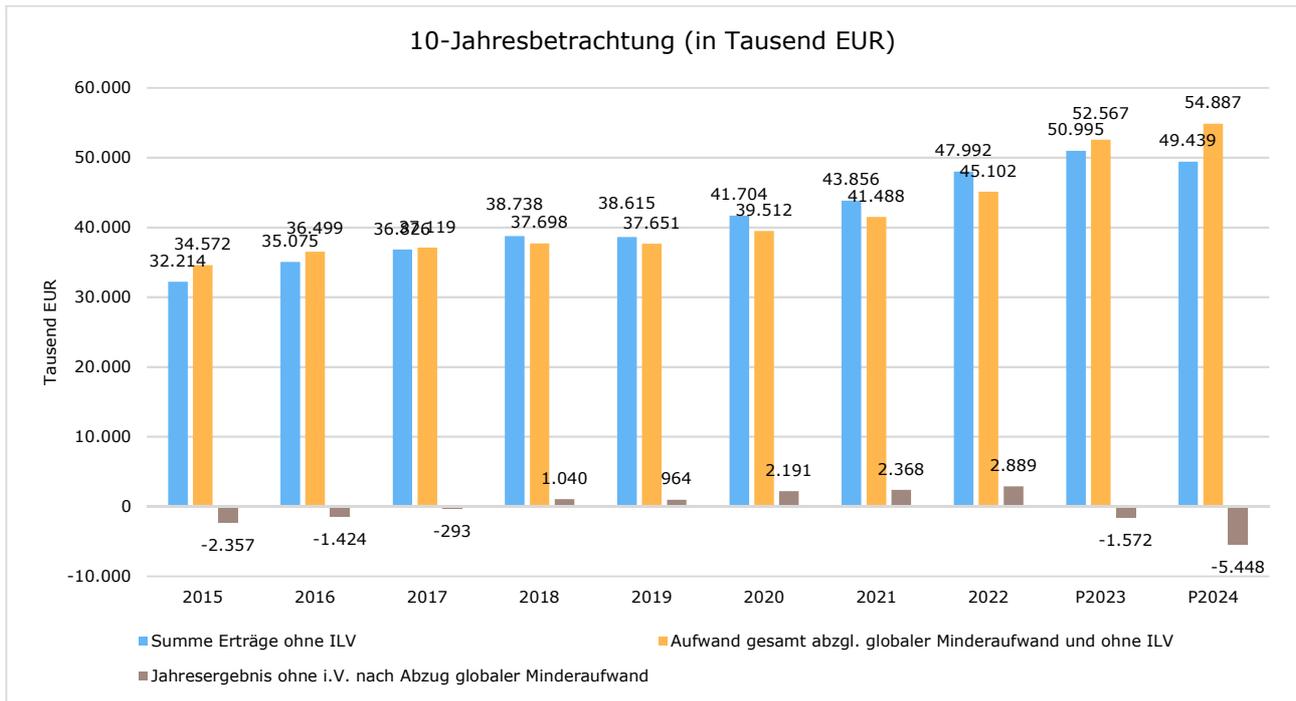
Der **Finanzplan** enthält alle Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und bildet zusätzlich die investiven Maßnahmen des Planungsjahres mit deren Finanzierung ab.

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 2021 erfolgt. Der Jahresabschluss 2022 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 2021 sowie der vorläufige Jahresabschluss 2022 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 im Jahr 2024 vorgesehen.

Bei den positiven Jahresergebnissen 2020 und 2022 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 2022 in Höhe von rd. 6,6 Mio. € „entlastet“ werden.

Der aufgestellte Haushaltsplanentwurf 2024 basiert auf den aktuellen Bedarfsermittlungen der Fachbereiche sowie die im aktuellen Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW aufgeführten Orientierungsdaten. Unter Berücksichtigung dieser Orientierungsdaten wird bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung von einer sinkenden Entwicklung des Steuer-



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

Zielsetzung der Widukindstadt 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 (Gewerbsteuer, Einkommenssteuer, Umsatzsteuer) musste an die abgeschwächte Konjunktorentwicklung angepasst werden. Hierdurch ergibt sich eine Anpassung der Hebesätze. Des Weiteren kann nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage der in der Gemeindeordnung geforderte Haushaltsausgleich ausgewiesen werden.

Im Haushaltsplan 2024 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 2 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 -5.448.100 Euro.

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die Liquididen Mittel auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -7.031.539 Euro.

Vor dem Hintergrund des bereits aufgrund der in Vorjahren (bis 2018) defizitär abgeschlossenen Finanzrechnungen war die Widukindstadt Enger bereits gezwungen einen Liquiditätskredit in Höhe von rd. 31 Mio. € (Stand 31.12.2023) aufzunehmen, um die kommunale Aufgabenerfüllung gewährleisten zu können. Für diesen Liquiditätskredit wurde bisher in der Haushaltssatzung eine Höchstsumme von 50 Mio. € festgeschrieben.



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
Gebäudemanagement (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. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliche Erträge	46.035.569	44.418.525	49.154.000	↗	51.127.400	53.057.100	53.554.400
Ordentliche Aufwendungen	44.635.817	51.723.481	54.619.500	↗	56.102.300	57.120.000	57.543.500
Ordentliches Ergebnis	1.399.752	-7.304.956	-5.465.500	↗	-4.974.900	-4.062.900	-3.989.100
Finanzerträge	552.452	310.100	285.100	↘	285.100	285.100	285.100
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	466.358	1.360.000	1.360.000	→	1.365.000	1.370.000	1.370.000
Finanzergebnis	86.094	-1.049.900	-1.074.900	↘	-1.079.900	-1.084.900	-1.084.900
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	1.485.846	-8.354.856	-6.540.400	↗	-6.054.800	-5.147.800	-5.074.000
Außerordentliche Erträge	1.403.647	6.266.632	0	↘	0	0	--
Außerordentliches Ergebnis	1.403.647	6.266.632	0	↘	0	0	--
Jahresergebnis	2.889.493	-2.088.224	-6.540.400	↘	-6.054.800	-5.147.800	-5.074.000
globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	↘	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.889.493	-1.572.124	-5.448.100	↘	-4.932.800	-4.005.400	-3.923.200



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%
2021		2.368.079,93 €		20,28%

Planjahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Zuführung Ausgleichsrücklage	2.889.493*					
Entnahme Ausgleichsrücklage		1.572.124	5.448.100	1.392.726	0	0
Verlustvortrag				3.540.074	4.005.400	3.923.200
Entnahme allg. Rücklage		0	0	0	0	0
*vorläufiges Ergebnis						



3.2 Hebesätze

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztablelle

	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	240	240	259
Hebesatz Grundsteuer B	525	525	780
Hebesatz Gewerbesteuer	465	465	465



4 Erträge

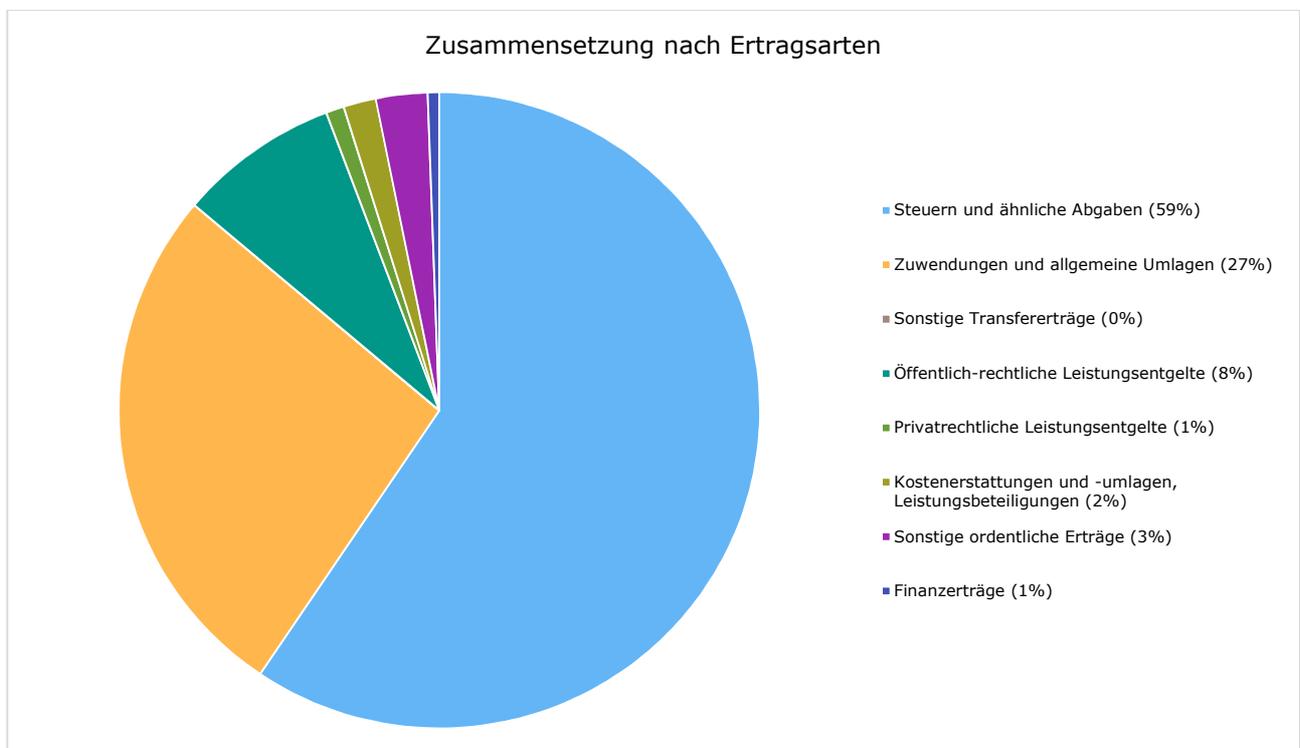
4.1 Allgemeines

Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 49.439.100 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten aus:

Ertragsübersicht

	Plan 2024	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	29.389.900	59,45
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.202.500	26,70
Sonstige Transfererträge	9.000	0,02
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.003.400	8,10
Privatrechtliche Leistungsentgelte	451.800	0,91
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	809.300	1,64
Sonstige ordentliche Erträge	1.288.100	2,61
Ordentliche Erträge	49.154.000	99,42
Finanzerträge	285.100	0,58
Summe	49.439.100	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:





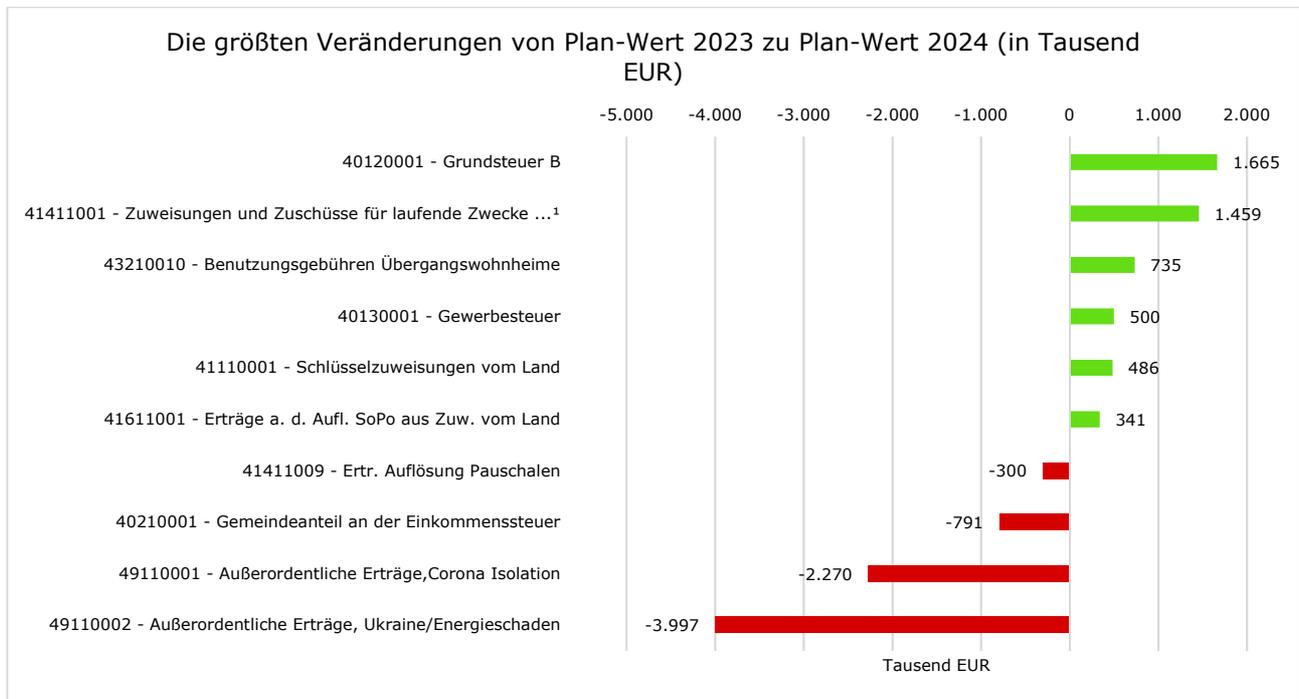
Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 50.995.257 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um -1.556.157 Euro auf 49.439.100 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	27.986.715	29.389.900	1.403.185 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.074.664	13.202.500	2.127.836 ↗
Sonstige Transfererträge	5.000	9.000	4.000 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.161.602	4.003.400	841.798 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.340	451.800	58.460 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	779.950	809.300	29.350 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	1.017.254	1.288.100	270.846 ↗
Ordentliche Erträge	44.418.525	49.154.000	4.735.475 ↗
Finanzerträge	310.100	285.100	-25.000 ↘
Außerordentliche Erträge	6.266.632	0	-6.266.632 ↘
Summe	50.995.257	49.439.100	-1.556.157 ↘



¹ 41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land¹



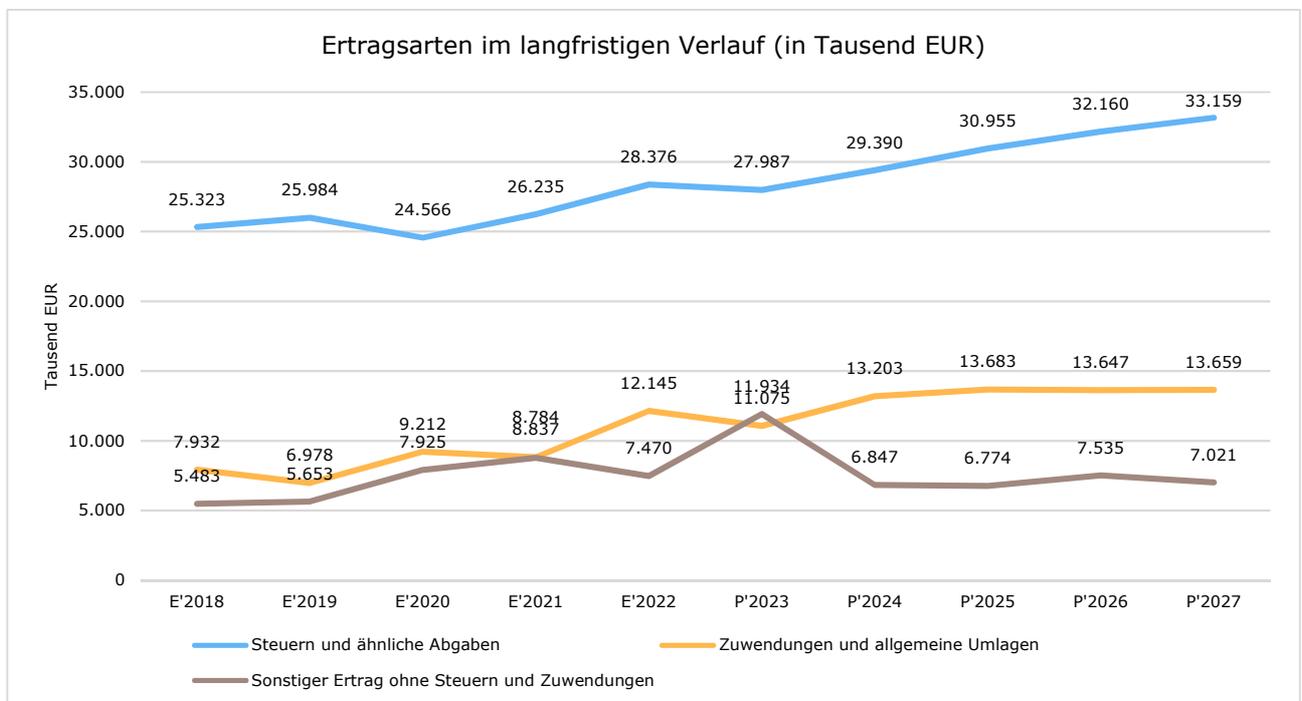
Haushaltsplan Enger

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	28.376.467	27.986.715	29.389.900	↗	30.955.400	32.159.900	33.159.400
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.144.713	11.074.664	13.202.500	↗	13.683.300	13.647.300	13.658.700
Sonstige Transfererträge	9.211	5.000	9.000	↗	9.000	9.000	9.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.068.443	3.161.602	4.003.400	↗	4.003.400	4.003.400	4.003.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.642	393.340	451.800	↗	451.300	451.300	390.400
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	771.305	779.950	809.300	↗	809.300	770.500	761.700
Sonstige ordentliche Erträge	1.308.789	1.017.254	1.288.100	↗	1.215.700	2.015.700	1.571.800
Ordentliche Erträge	46.035.569	44.418.525	49.154.000	↗	51.127.400	53.057.100	53.554.400
Finanzerträge	552.452	310.100	285.100	↘	285.100	285.100	285.100
Außerordentliche Erträge	1.403.647	6.266.632	0	↘	0	0	--
Summe	47.991.668	50.995.257	49.439.100	↗	51.412.500	53.342.200	53.839.500

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





4.2 Steuern

4.2.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

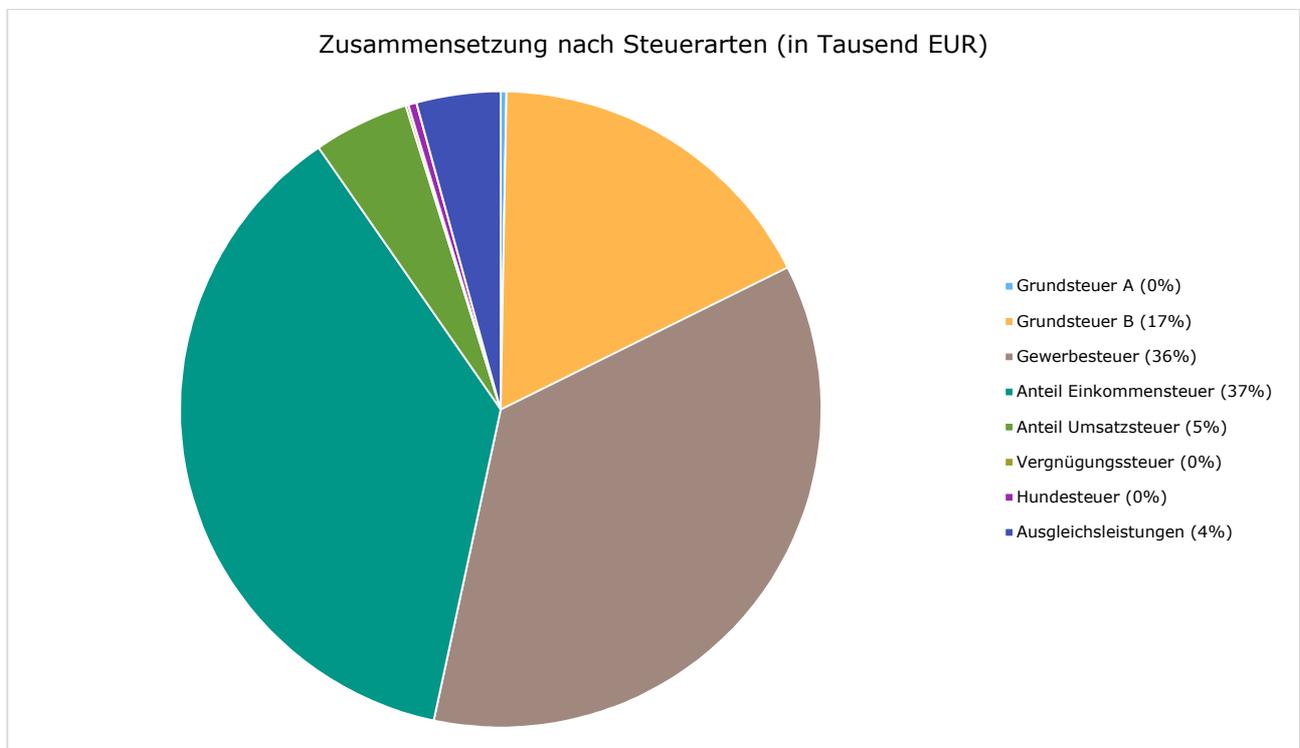
Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 29.389.900 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	77.470	75.000	82.000	↗	82.000	82.000	82.000
Grundsteuer B	3.399.076	3.435.000	5.100.000	↗	5.100.000	5.100.000	5.100.000
Gewerbsteuer	11.096.837	10.000.000	10.500.000	↗	11.200.000	11.700.000	12.100.000
Anteil Einkommensteuer	11.136.656	11.672.723	10.881.300	↘	11.632.100	12.271.900	12.811.900
Anteil Umsatzsteuer	1.421.787	1.439.359	1.419.800	↔	1.461.000	1.488.700	1.517.000
Vergnügungssteuer	51.676	28.000	40.000	↗	40.000	40.000	40.000
Hundesteuer	107.927	108.000	120.000	↗	120.000	120.000	120.000
Ausgleichsleistungen	1.085.038	1.228.633	1.246.800	↗	1.320.300	1.357.300	1.388.500
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	28.376.467	27.986.715	29.389.900	↗	30.955.400	32.159.900	33.159.400

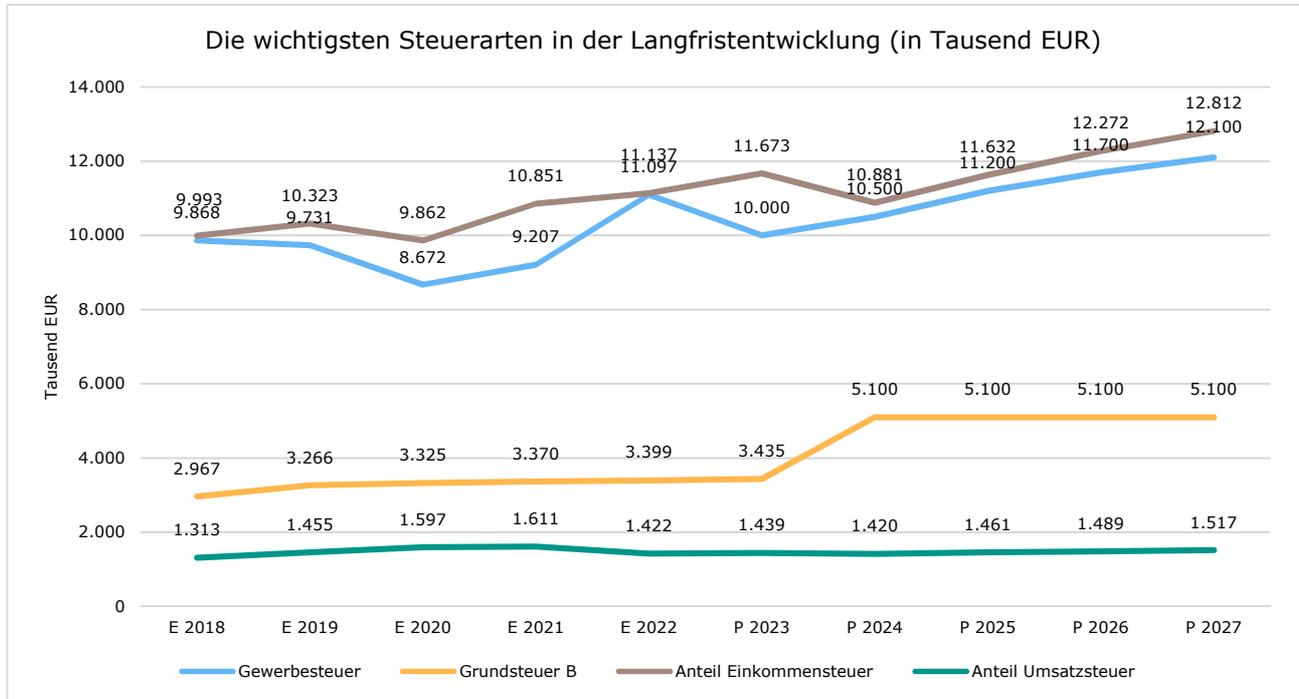
Zusammensetzung des Steueraufkommens





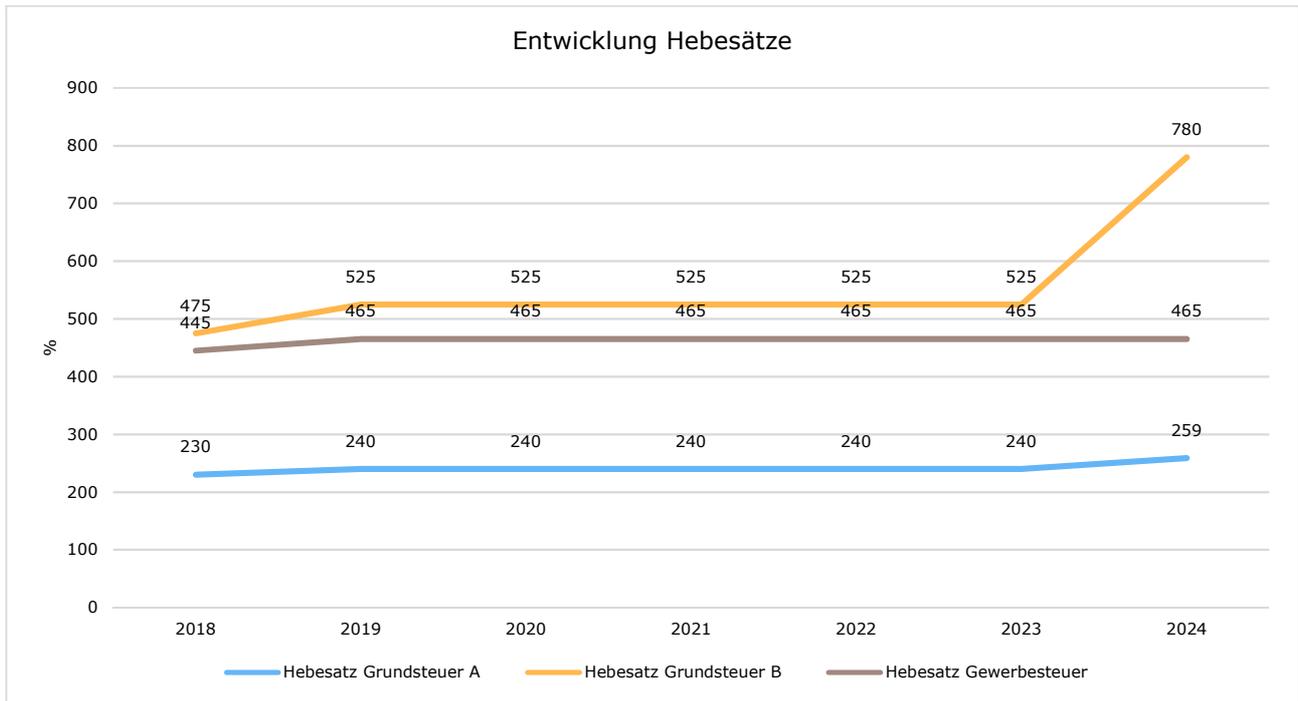
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:



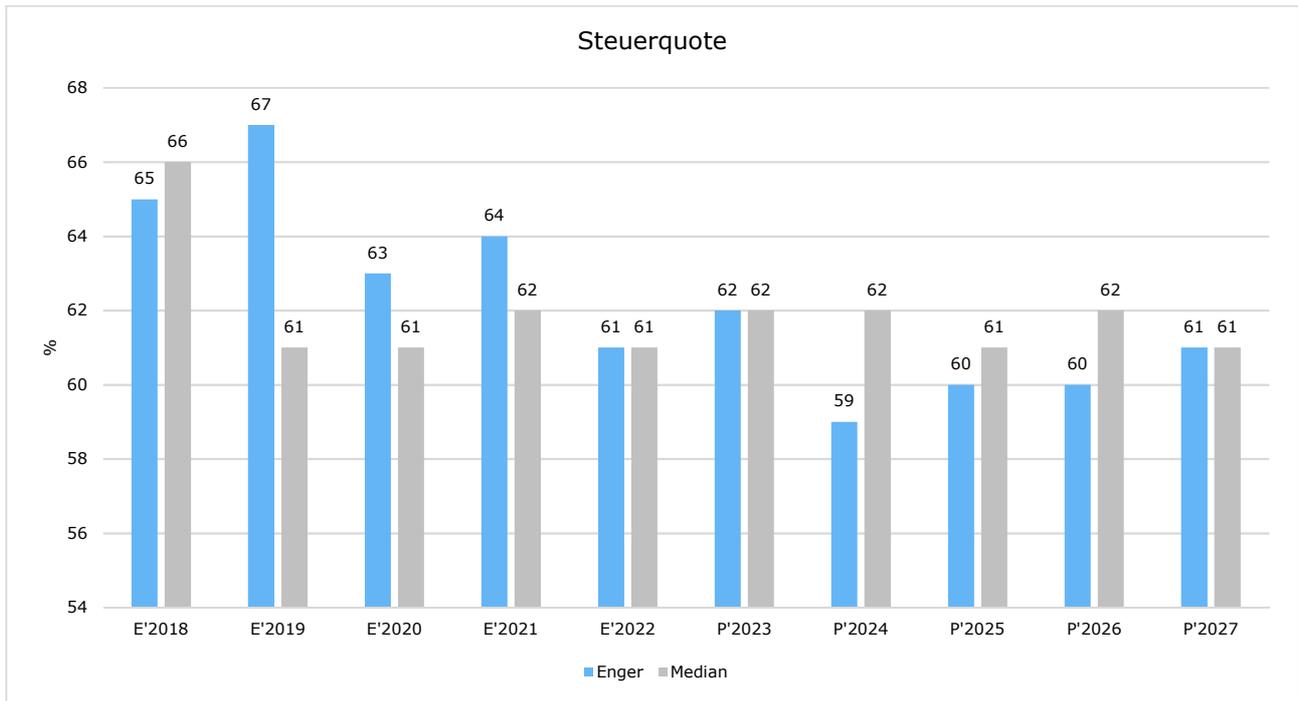
4.2.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

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.

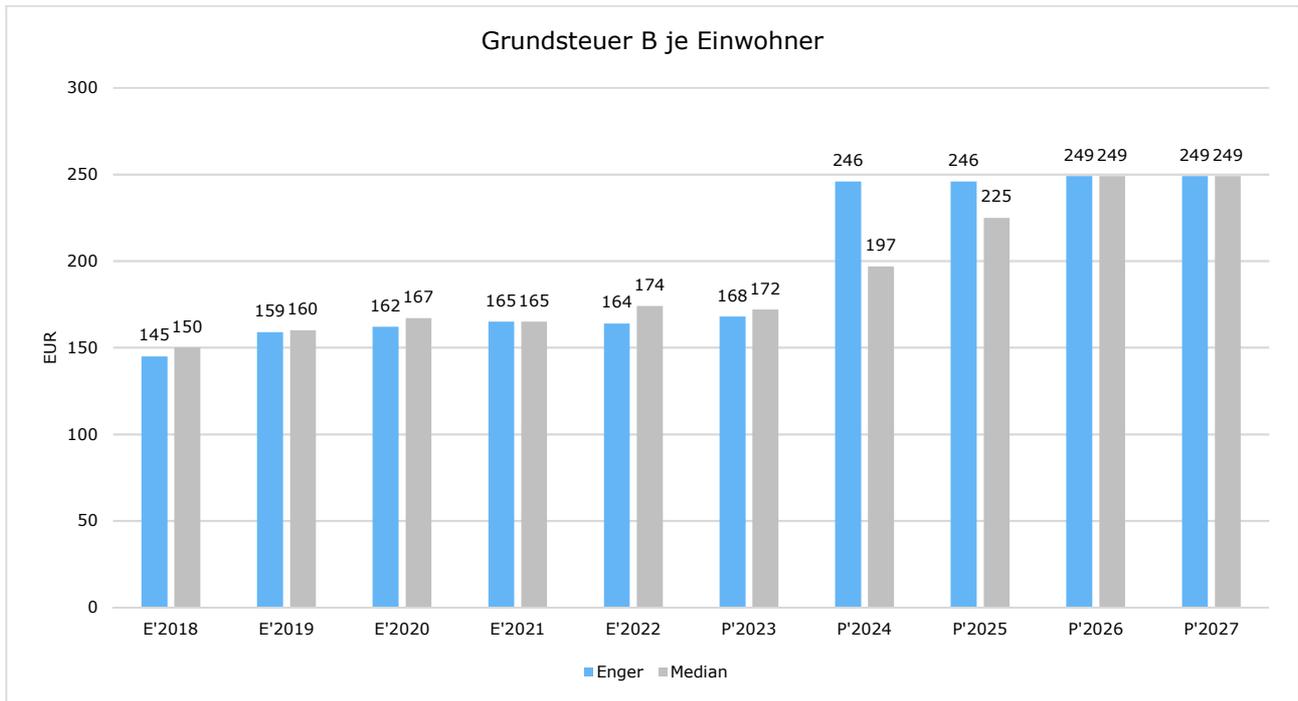


Grundsteuer B je Einwohner

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



Haushaltsplan Enger

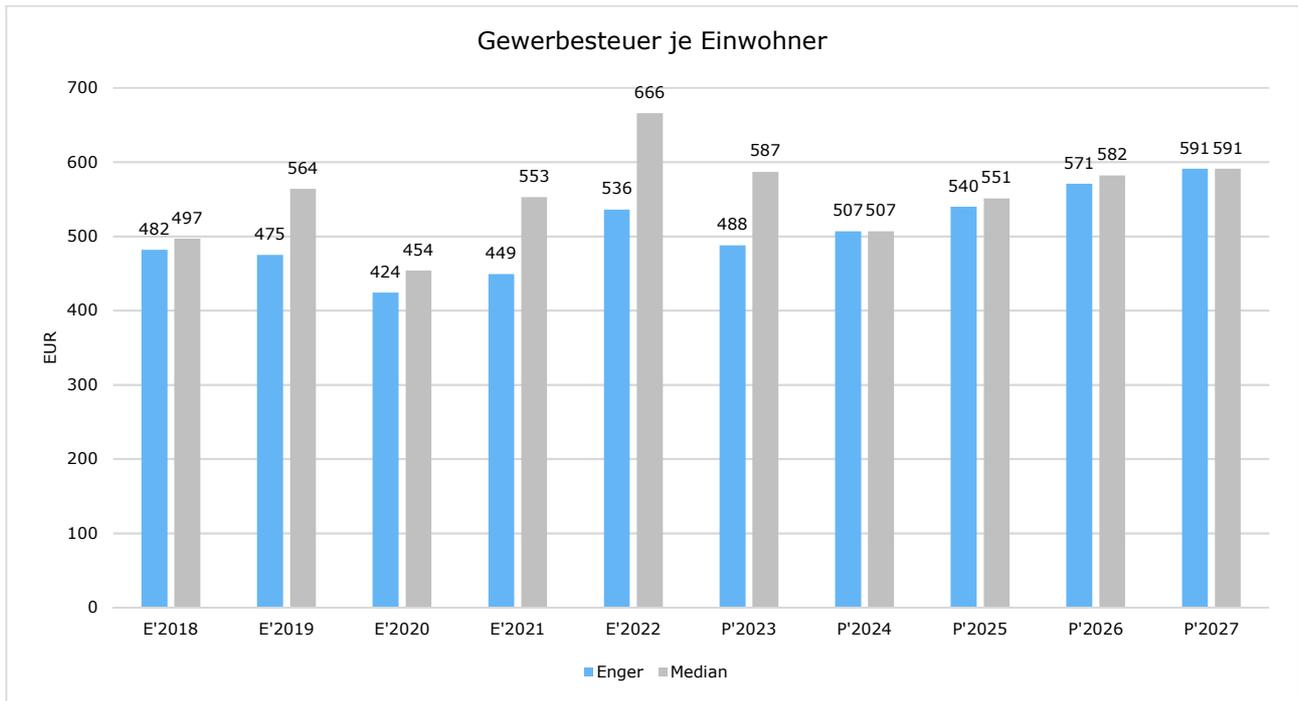


Gewerbsteuer je Einwohner

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

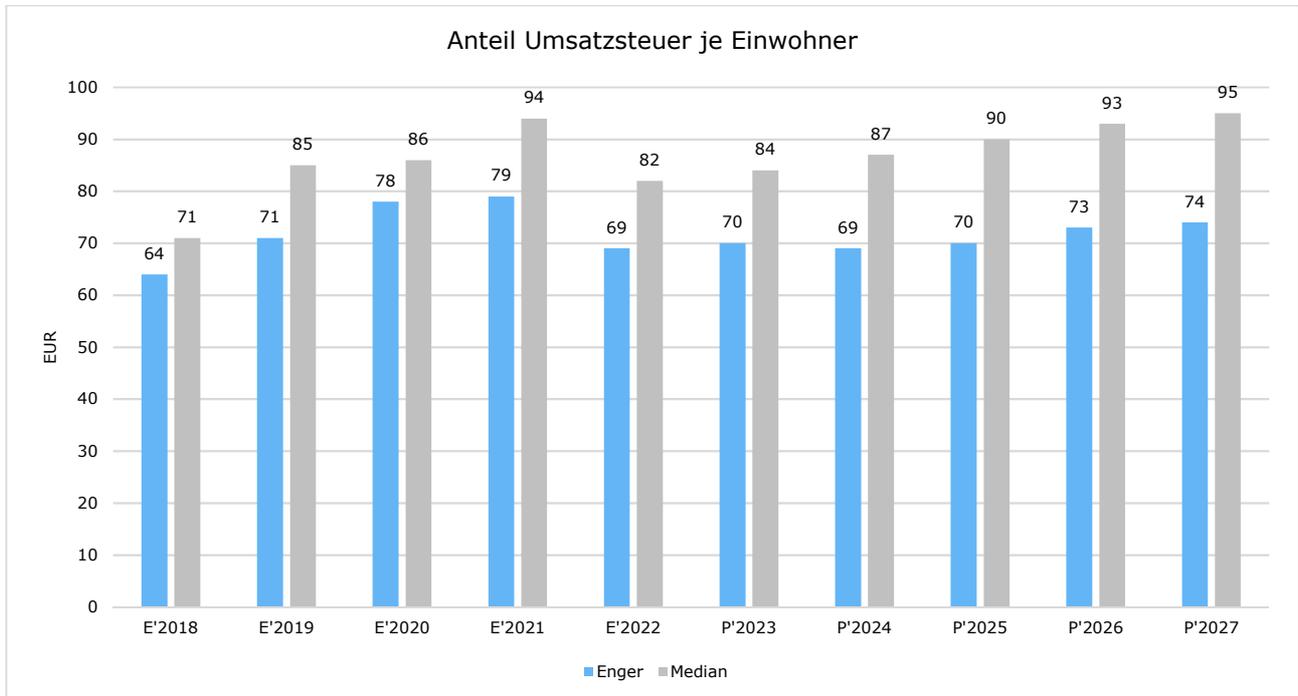
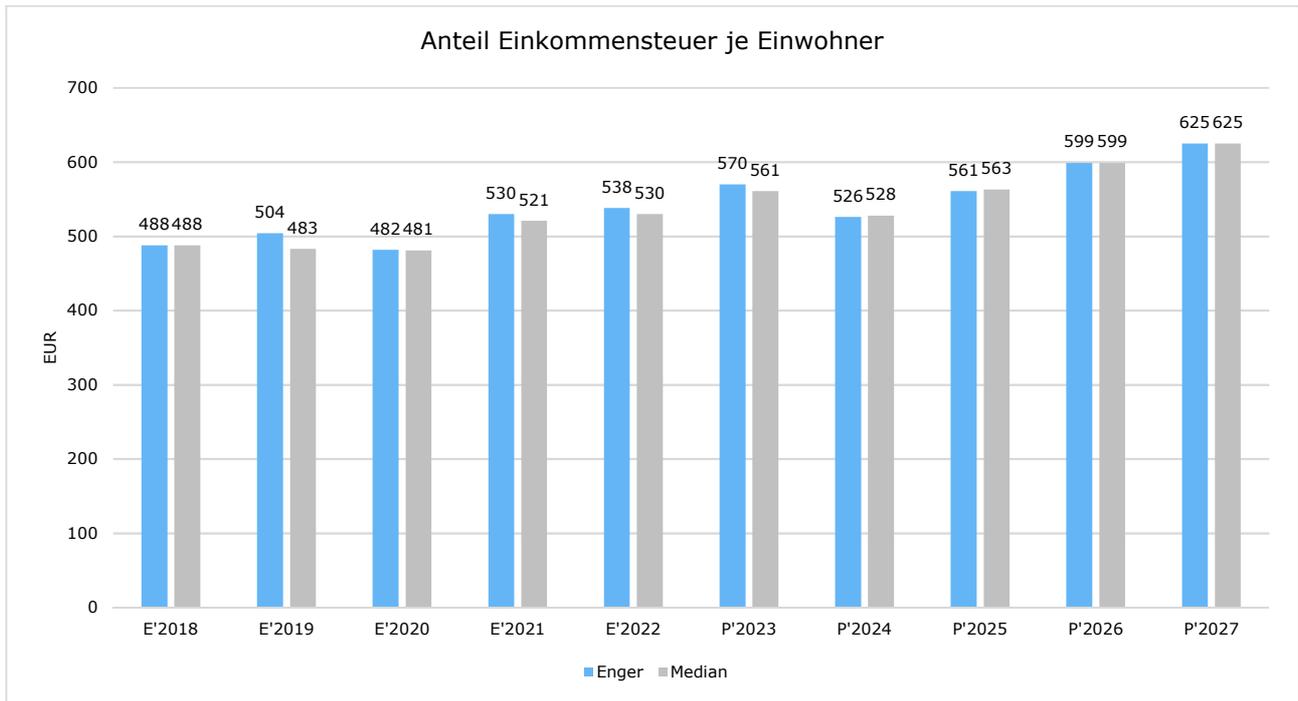


Gemeinschaftssteuern

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





4.3 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

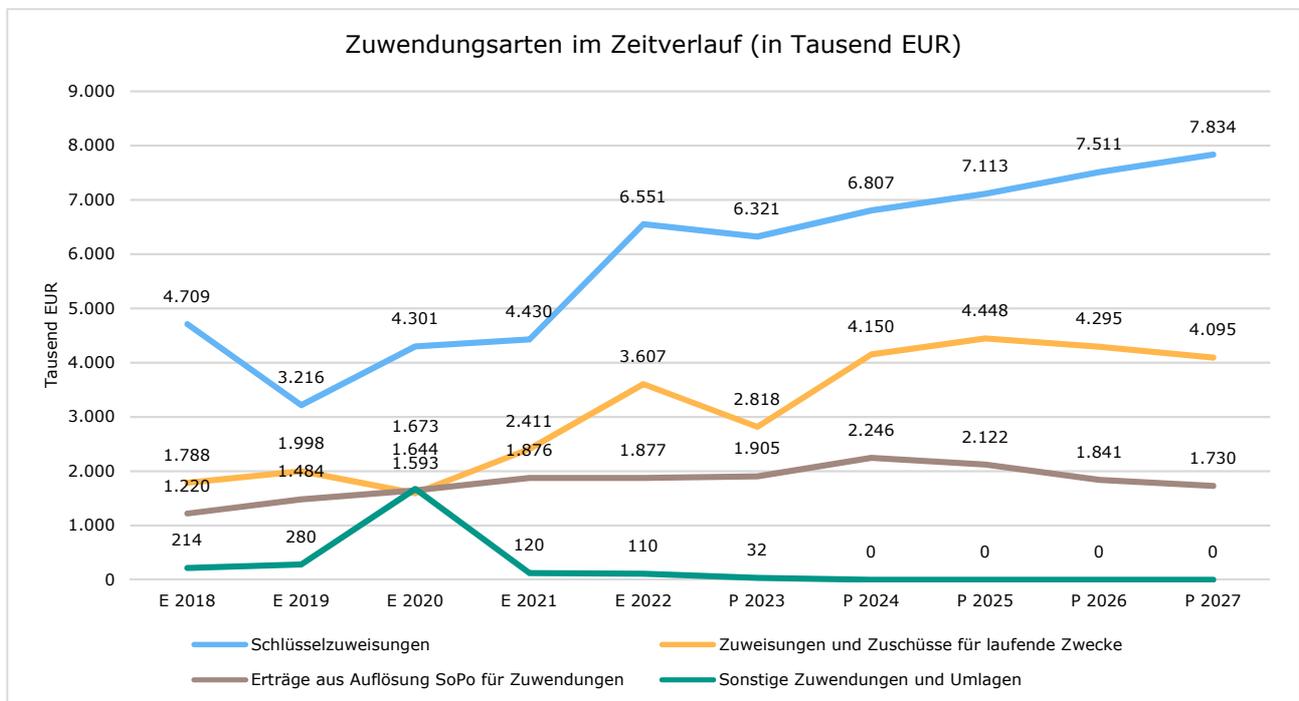
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

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 rd. 13.203 T€ für das Jahr 2024 ausgewiesen. Die größte Position nimmt hier die Schlüsselzuweisung vom Land ein.

Die Stadt Enger bekommt für das Jahr 2024 eine Schlüsselzuweisung in Höhe von 6.807.000 €. Aufgrund der Abrechnungssystematik des GFG erhöht sich der Wert im Vergleich zum Vorjahr um rd. 486 T€. Der Planansatz steigt in den Folgejahren und wird unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten fortgeschrieben.

Zuwendungsarten (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.145	11.075	13.203	↗	13.683	13.647	13.659
davon Schlüsselzuweisungen	6.551	6.321	6.807	↗	7.113	7.511	7.834
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	110	--	--		--	--	--
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	3.607	2.818	4.150	↗	4.448	4.295	4.095
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.877	1.905	2.246	↗	2.122	1.841	1.730
davon allgemeine Umlagen und sonstige Zuwendungen	--	32	0	↘	0	0	0



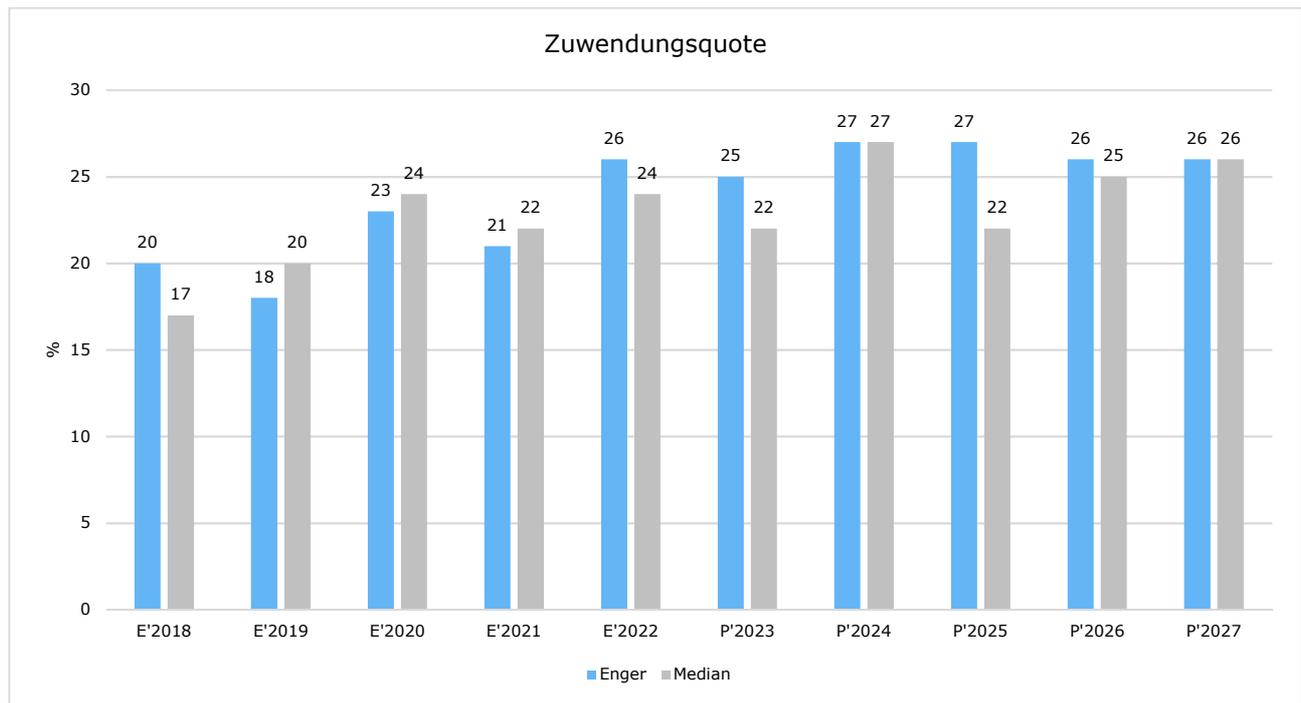


Zuwendungsquote

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. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Transfererträge	9.211	5.000	9.000	↗	9.000	9.000	9.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.068.443	3.161.602	4.003.400	↗	4.003.400	4.003.400	4.003.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.642	393.340	451.800	↗	451.300	451.300	390.400
Kostenerstattungen und -umlagen	771.305	779.950	809.300	↗	809.300	770.500	761.700
Sonstige ordentliche Erträge	1.308.789	1.017.254	1.288.100	↗	1.215.700	2.015.700	1.571.800
Finanzerträge	552.452	310.100	285.100	↘	285.100	285.100	285.100
Außerordentliche Erträge	1.403.647	6.266.632	0	↘	0	0	--

Erläuterungen zu den sonstigen Ertragsarten

Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)

Die sonstigen Transfererträge in Höhe von 9.000 € 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 2024 einen Betrag von 4.003.400 € aus.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 44)

Unter privatrechtliche Leistungsentgelte werden Miet- und Pächterträge, Verkaufserlöse sowie Erstattungen für Sachkosten in Höhe von 451.800 € im Planungszeitraum ausgewiesen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 44)

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen von 809.300 € 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 731.000 € dar, der in den Folgejahren unverändert fortgeschrieben wird.



Außerordentliche Erträge (Kontengruppe 49)

Isolierung der Corona und Ukraine/Energieschaden -bedingten Haushaltsbelastungen

Aufgrund der geänderten haushaltsrechtlichen Vorschriften durch das Land NRW sind ab dem Haushaltsjahr 2024 keine Isolierung von Krisenlasten mehr auszuweisen.



5 Aufwendungen

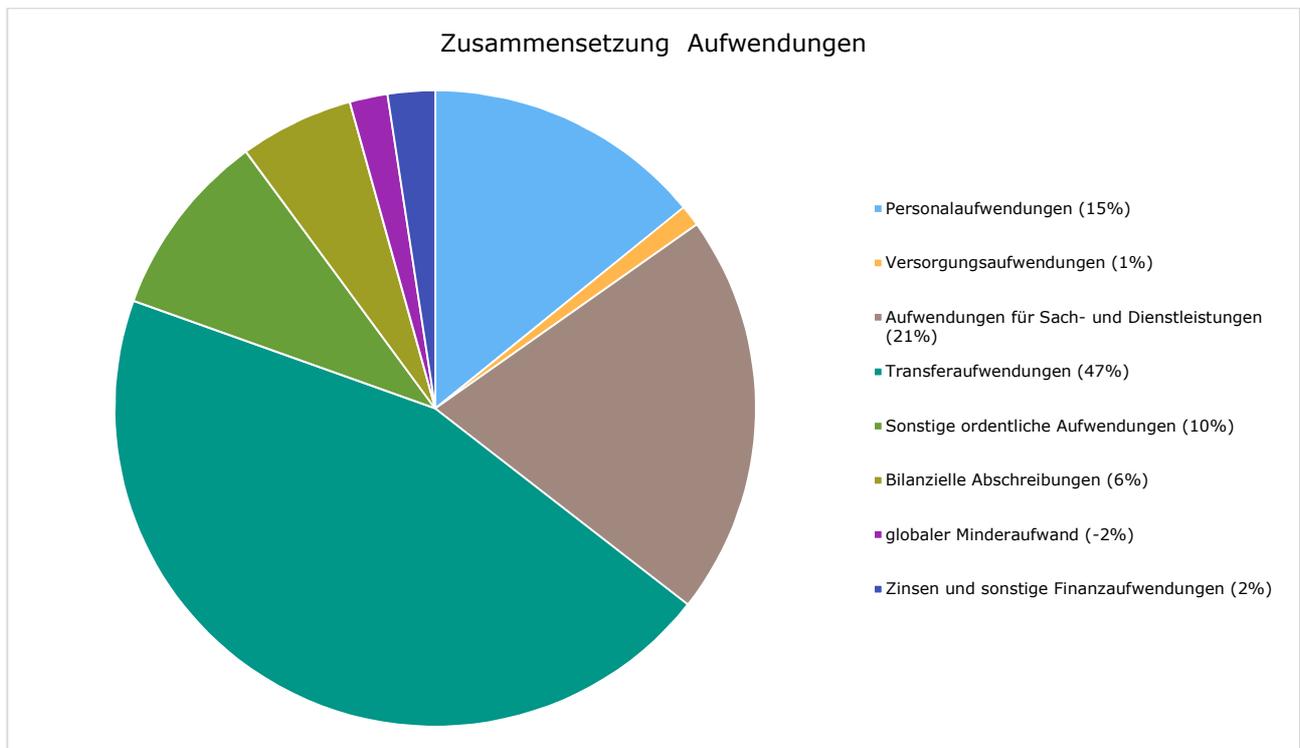
5.1 Allgemeines

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 55.979.500 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2024	in %
Personalaufwendungen	8.048.500	14,66
Versorgungsaufwendungen	612.000	1,12
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.637.500	21,20
Transferaufwendungen	25.640.400	46,71
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.399.400	9,84
Bilanzielle Abschreibungen	3.281.700	5,98
Ordentliche Aufwendungen	54.619.500	99,51
globaler Minderaufwand	-1.092.300	-1,99
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	53.527.200	97,52
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.360.000	2,48
Summe Aufwand	54.887.200	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:





Haushaltsplan Enger

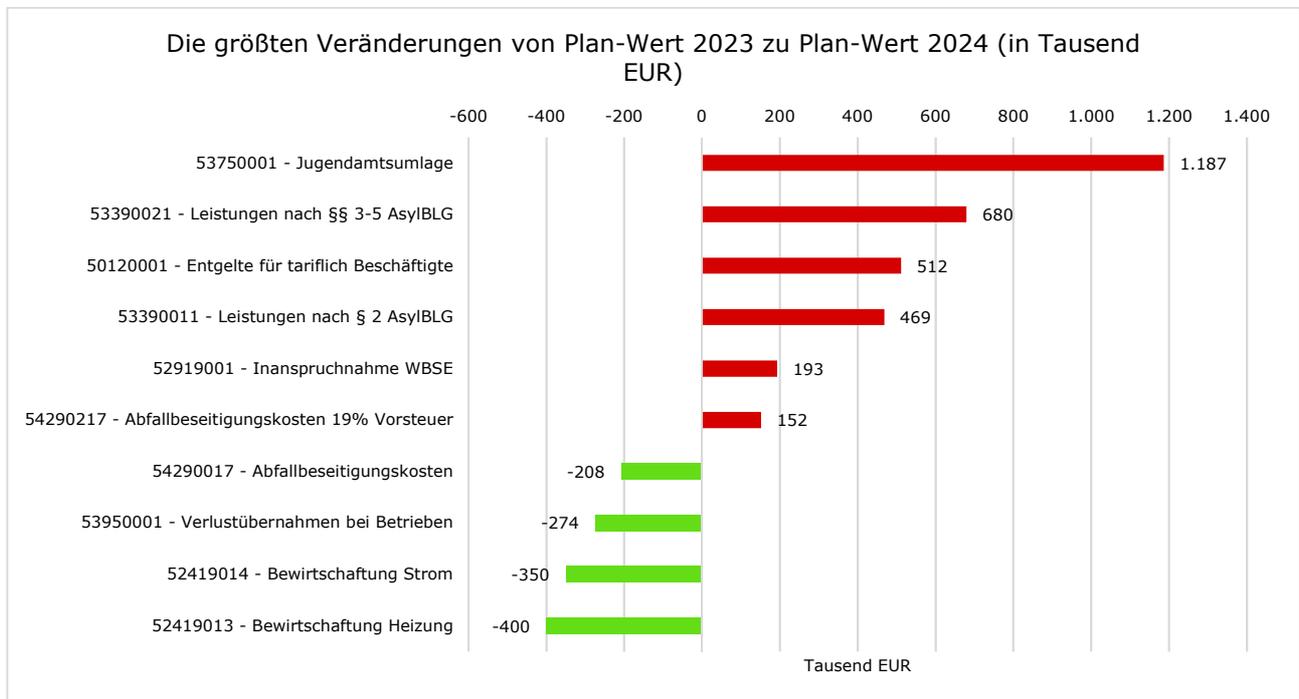
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 53.083.481 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 2.896.019 Euro auf 55.979.500 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	7.384.745	8.048.500	663.755 ↗
Versorgungsaufwendungen	583.000	612.000	29.000 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.918.071	11.637.500	-280.571 ↘
Transferaufwendungen	23.457.909	25.640.400	2.182.491 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.058.409	5.399.400	340.991 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	3.321.347	3.281.700	-39.647 ↘
Ordentliche Aufwendungen	51.723.481	54.619.500	2.896.019 ↗
globaler Minderaufwand	-516.100	-1.092.300	-576.200 ↘
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	51.207.381	53.527.200	2.319.819 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.360.000	1.360.000	0 →
Summe Aufwand	52.567.381	54.887.200	2.319.819 ↗

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:



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

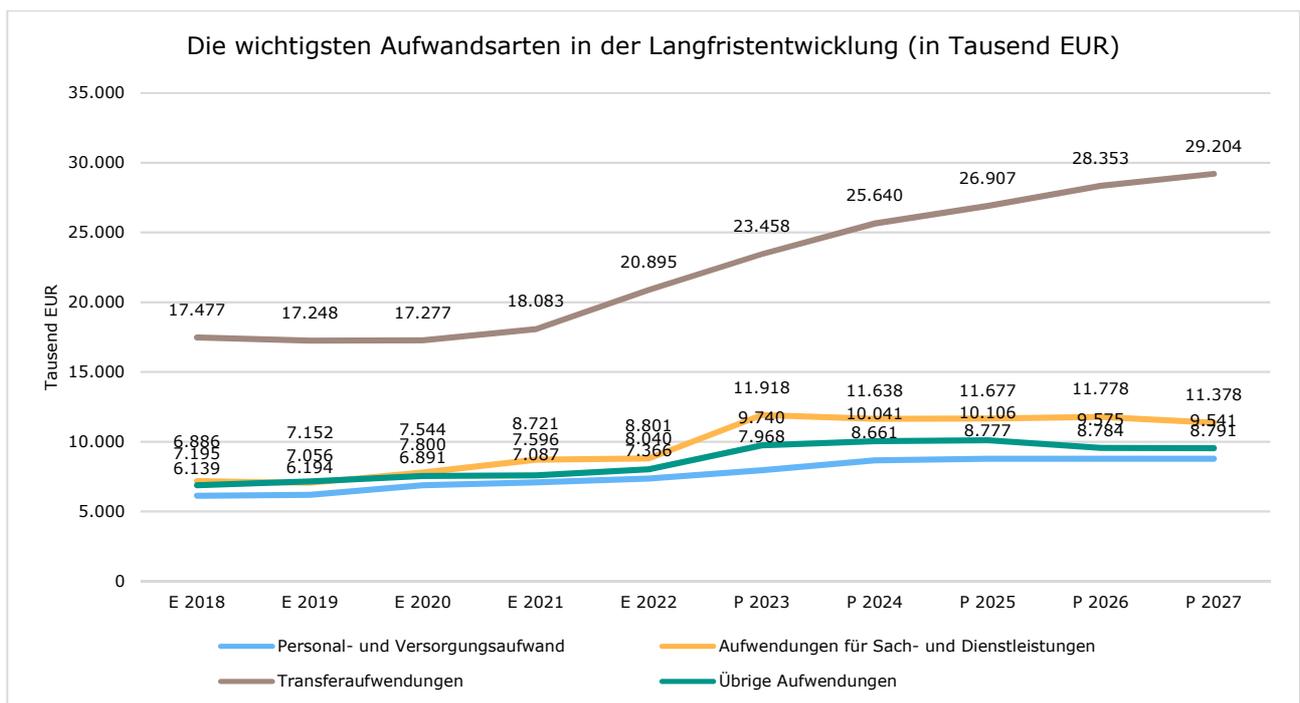


Haushaltsplan Enger

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	6.598.039	7.384.745	8.048.500	↗	8.129.000	8.129.800	8.130.600
Versorgungsaufwendungen	768.260	583.000	612.000	↗	648.200	654.200	660.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.800.507	11.918.071	11.637.500	↘	11.677.200	11.778.400	11.378.000
Transferaufwendungen	20.895.164	23.457.909	25.640.400	↗	26.907.000	28.352.500	29.203.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.223.447	5.058.409	5.399.400	↗	5.649.600	5.447.100	5.514.700
Bilanzielle Abschreibungen	3.350.399	3.321.347	3.281.700	↘	3.091.300	2.758.000	2.656.400
Ordentliche Aufwendungen	44.635.817	51.723.481	54.619.500	↗	56.102.300	57.120.000	57.543.500
globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	↘	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	44.635.817	51.207.381	53.527.200	↗	54.980.300	55.977.600	56.392.700
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	466.358	1.360.000	1.360.000	→	1.365.000	1.370.000	1.370.000
Summe Aufwand	45.102.175	52.567.381	54.887.200	↗	56.345.300	57.347.600	57.762.700

Die wichtigsten Aufwandsarten in der langfristigen Entwicklung:



5.2 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:



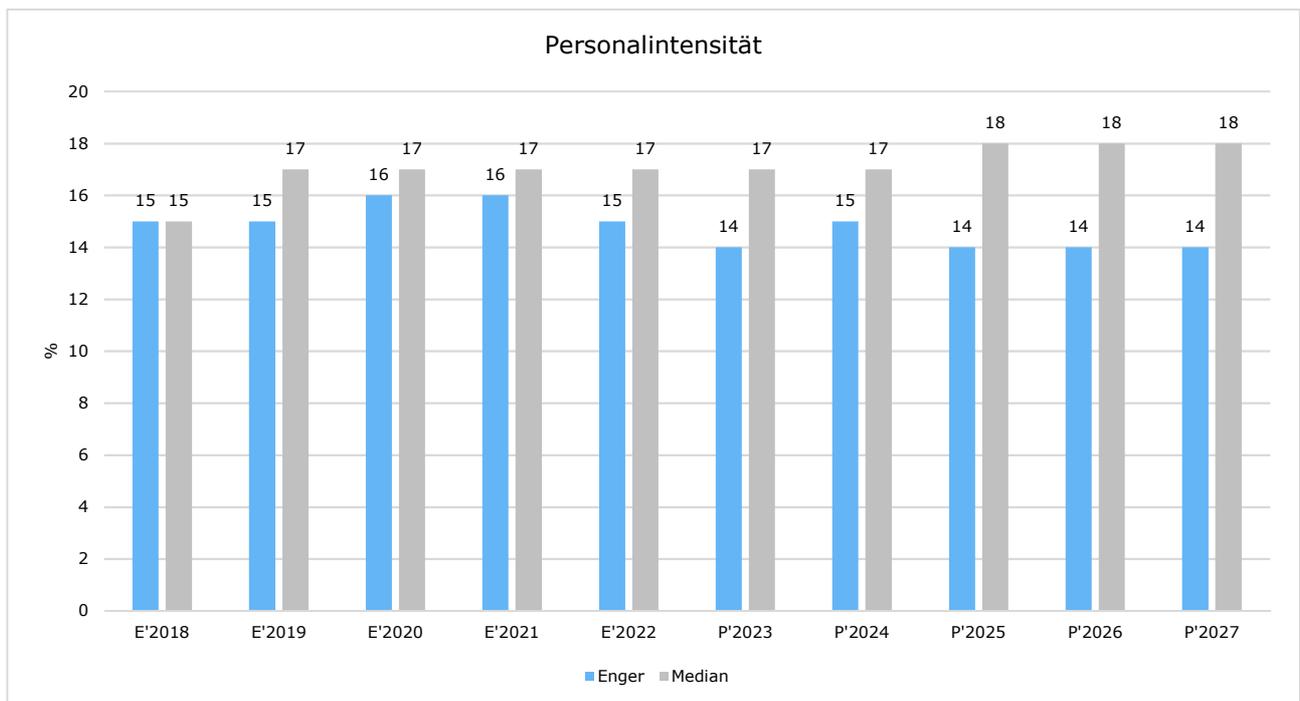
Personalaufwand

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Dienstaufwendungen	4.916.230	5.656.759	6.158.700	↗	6.158.700	6.158.700	6.158.700
Sonstige Personalaufwendungen	1.681.809	1.727.986	1.889.800	↗	1.970.300	1.971.100	1.971.900
Personalaufwendungen gesamt	6.598.039	7.384.745	8.048.500	↗	8.129.000	8.129.800	8.130.600

Der Personalaufwand steigt im Vergleich zum Vorjahr um ca. 664 T€ aufgrund von Tarifierpassungen, höher Gruppierungen und Neubesetzung von Stellen an.

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



Haushaltsplan Enger

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Versorgungsaufwendungen	768.260	583.000	612.000	↗	648.200	654.200	660.200

5.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

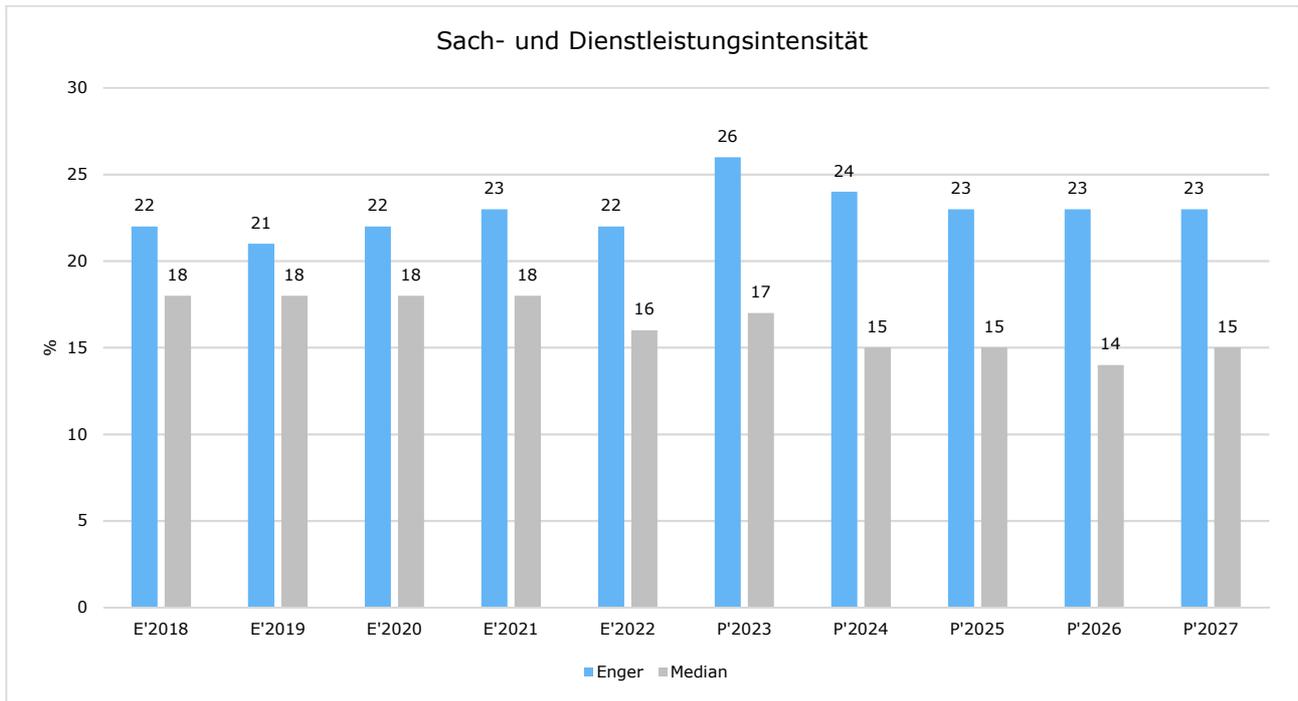
Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	2.520.233	4.620.100	4.020.500	↘	3.675.500	3.770.500	3.675.500
Unterhaltung bewegliches Vermögen	704.228	1.091.745	1.055.300	↘	1.360.800	1.360.800	1.110.800
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.576.046	6.206.226	6.561.700	↗	6.640.900	6.647.100	6.591.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.800.507	11.918.071	11.637.500	↘	11.677.200	11.778.400	11.378.000

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

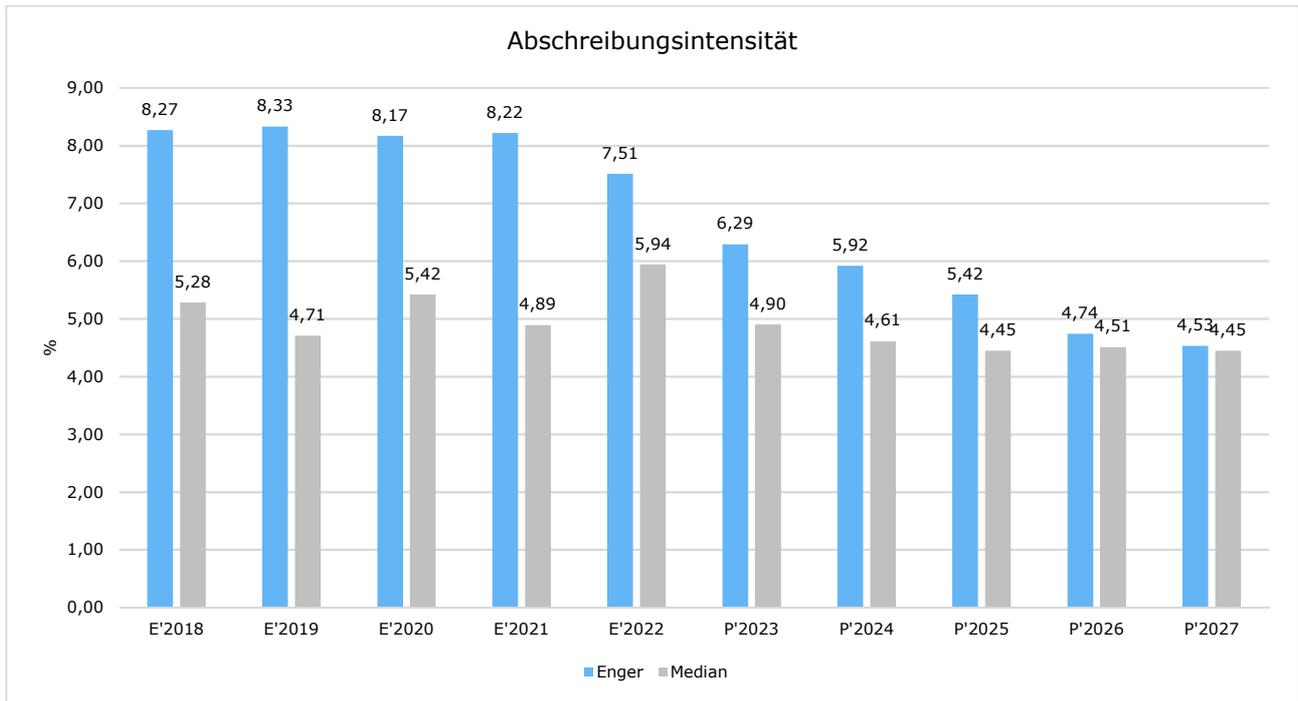
Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	3.330.816	3.255.247	3.231.700	→	3.041.300	2.708.000	2.606.400
Abschreibungen auf Finanzanlagen	19.582	--	--		--	--	--
Abschreibungen auf Umlaufvermögen	--	66.100	50.000	↘	50.000	50.000	50.000
Abschreibungen gesamt	3.350.399	3.321.347	3.281.700	↘	3.091.300	2.758.000	2.656.400

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.

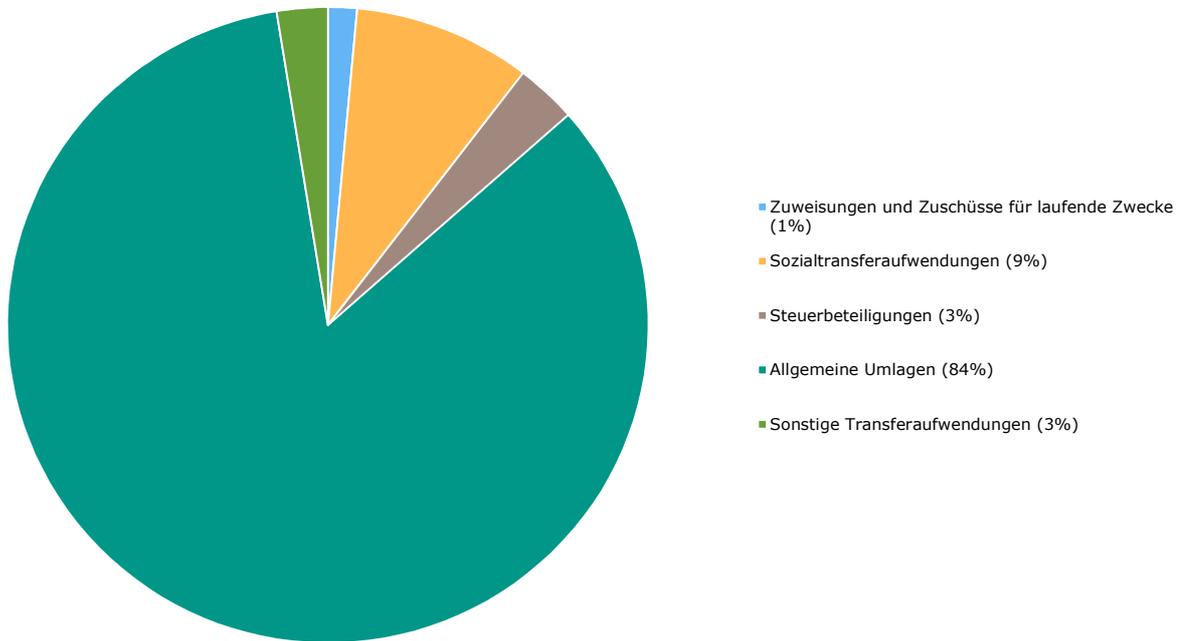
Transferaufwendungen

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	394.692	399.900	372.700	🌱	372.700	372.700	372.700
Sozialtransferaufwendungen	965.117	1.151.240	2.300.000	🚩	2.300.000	2.300.000	2.300.000
Steuerbeteiligungen	794.901	752.688	790.300	🚩	843.000	880.600	910.800
Allgemeine Umlagen	18.131.231	20.225.081	21.522.400	🚩	22.736.300	24.144.200	24.965.100
Sonstige Transferaufwendungen	609.223	929.000	655.000	🌱	655.000	655.000	655.000
Summe Transferaufwendungen	20.895.164	23.457.909	25.640.400	🚩	26.907.000	28.352.500	29.203.600

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



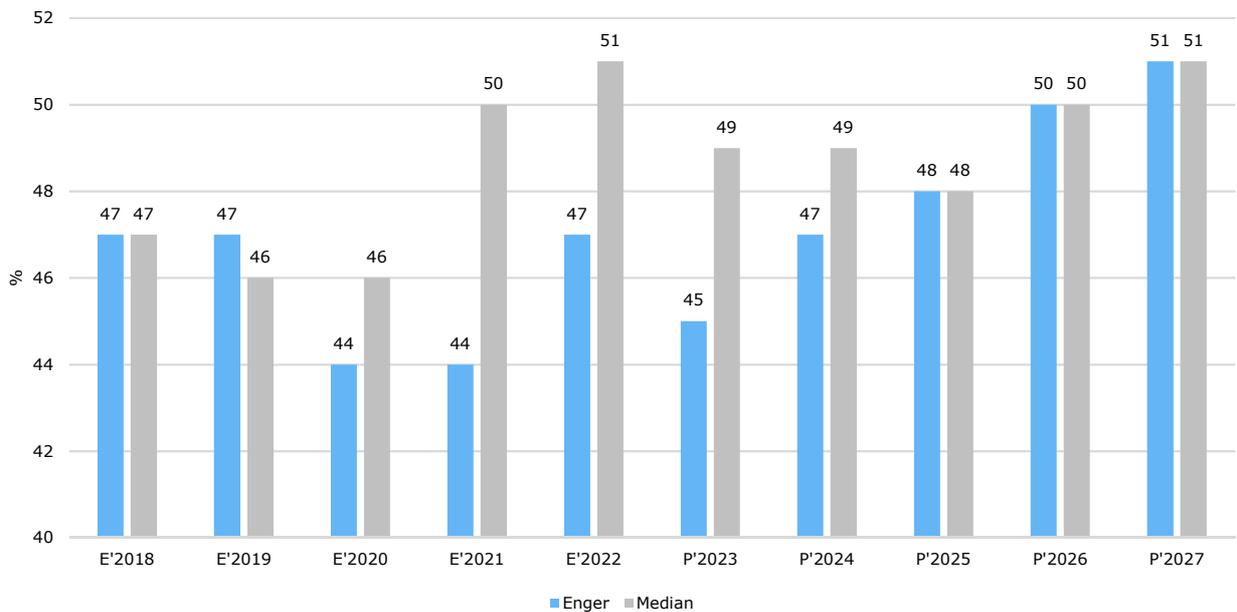
Zusammensetzung des Transferaufwandes



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.

Transferaufwandsquote



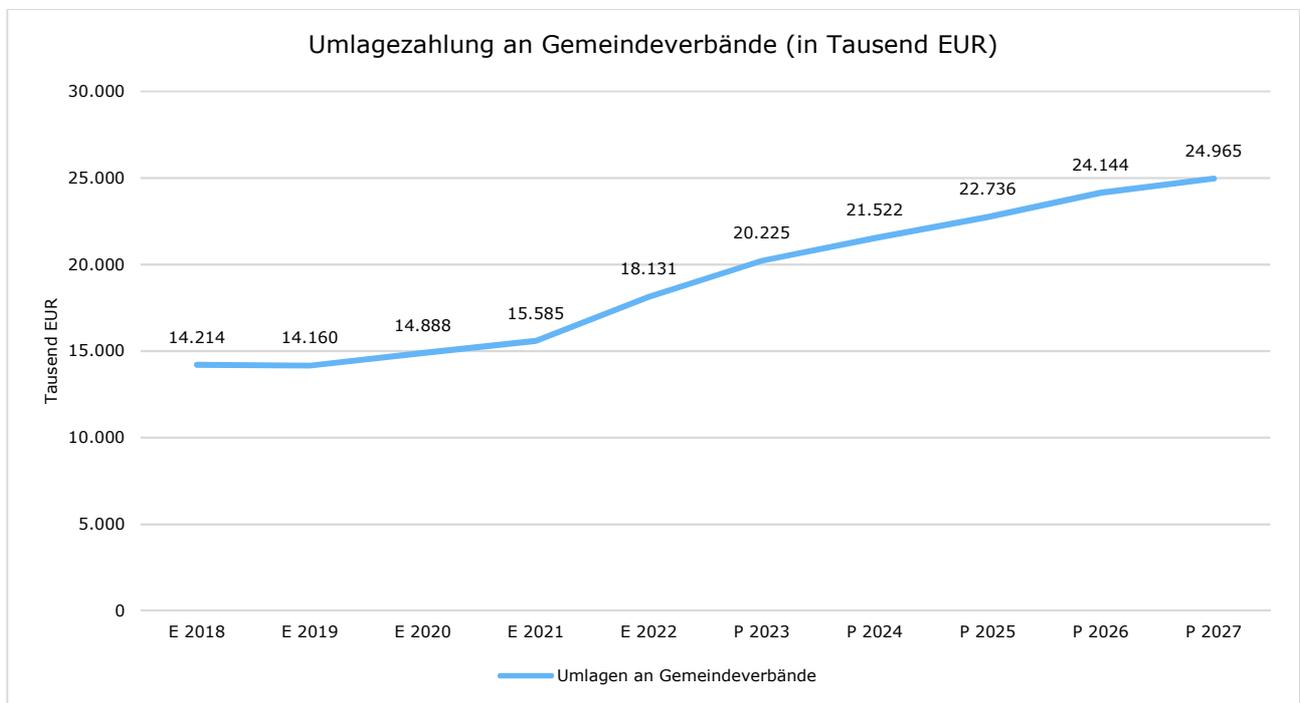


5.6.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	18.131.231	20.225.081	21.522.400	↗	22.736.300	24.144.200	24.965.100



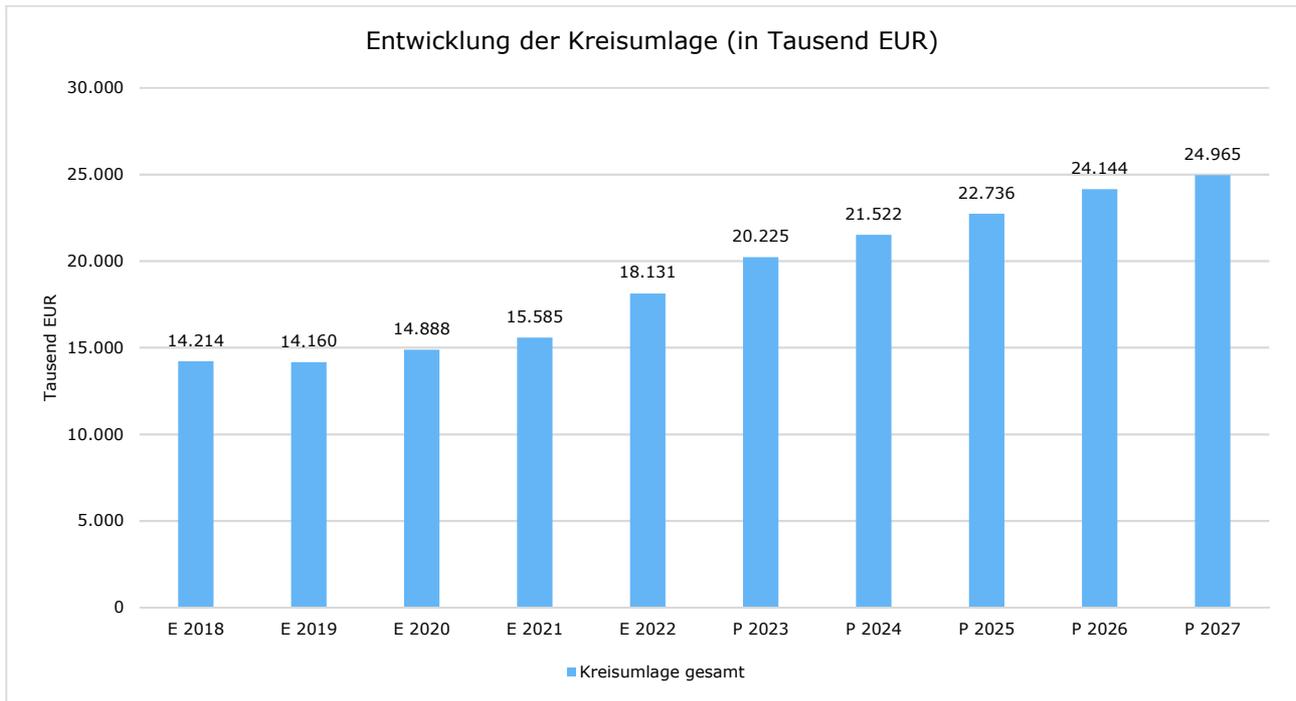
Kreisumlage

Die Kreisumlage insgesamt bildet bei den Transferaufwendungen die größte Position mit rd. 21.522.400 €. Im Vergleich zum Vorjahr müssen Haushaltsmittel in Höhe von rd. 1.297.000 € zusätzlich bereitgestellt werden.

Die Berechnung der Allgemeinen Kreisumlage sowie der Jugendamtsumlage basieren auf den im Rahmen der Haushaltsbeschlussfassung 2024/2025 vom Kreis Herford festgelegten Hebesätzen. Im Haushaltsjahr 2024 werden die Umlagegrundlagen entsprechend dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2024 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.

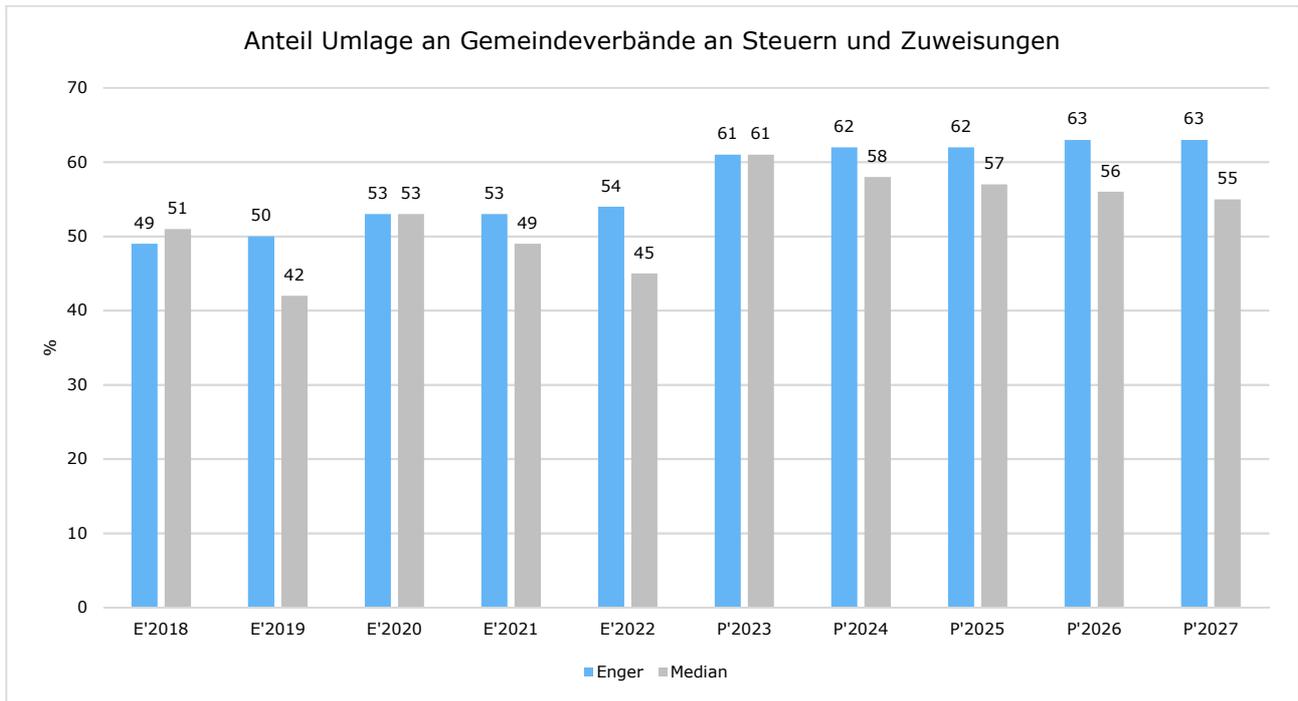
Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

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.



Haushaltsplan Enger



5.6.2 Sozialtransferaufwendungen

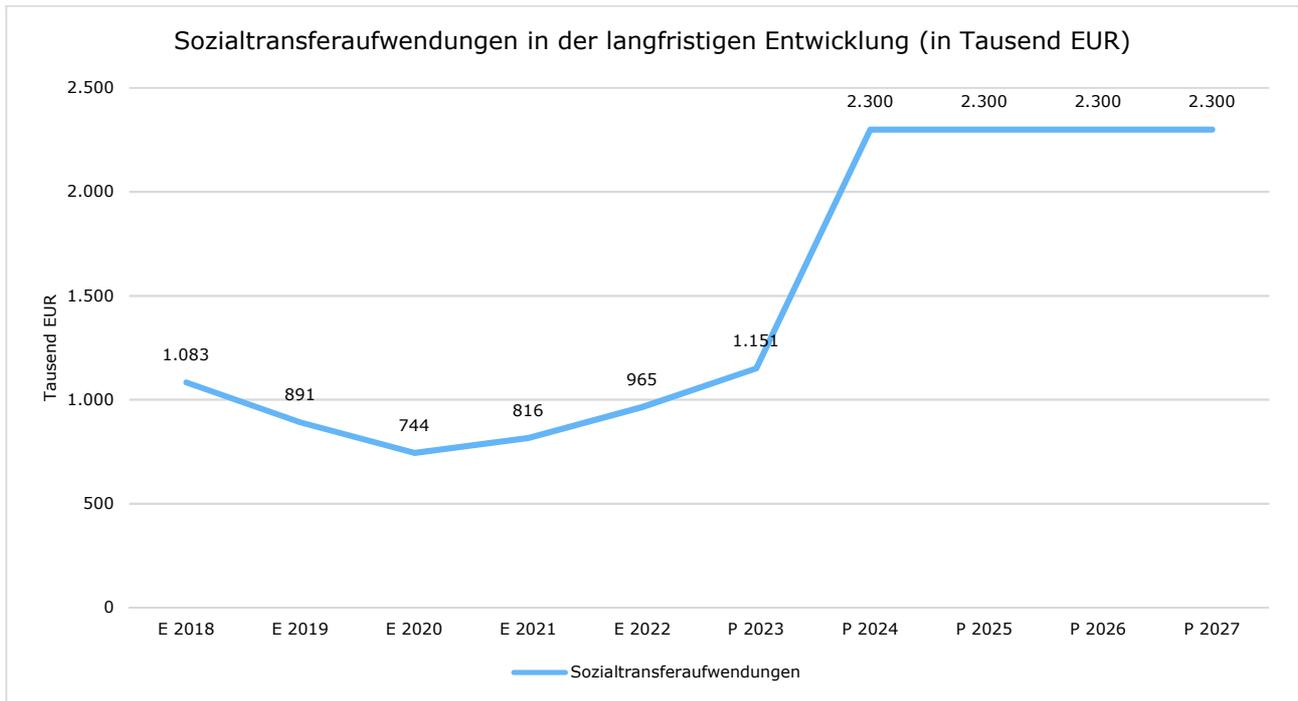
Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung zeigt sich folgendes Bild:

Sozialtransferaufwand

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Sozialtransferaufwendungen	1.151.240	2.300.000	1.148.760 ↗



Haushaltsplan Enger

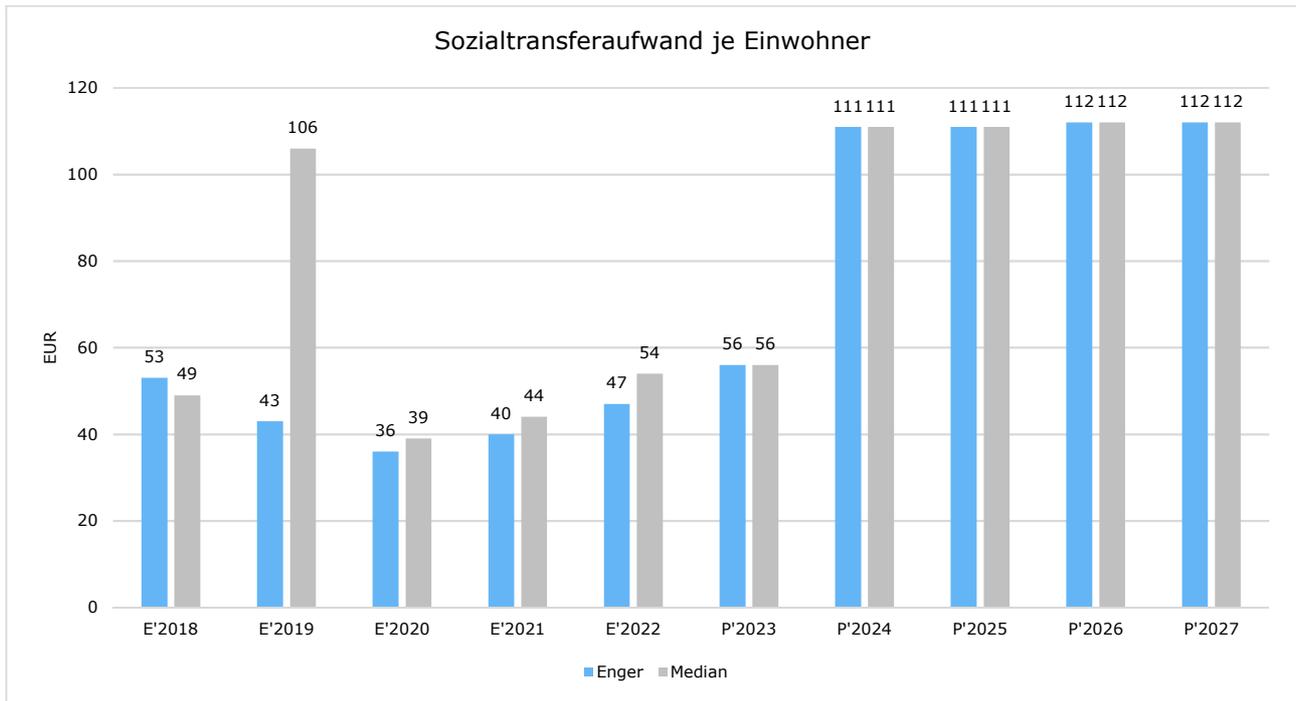


Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

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



Haushaltsplan Enger



5.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	95.218	216.344	191.800	↘	188.400	186.800	188.400
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.907.915	2.565.198	2.738.700	↗	2.888.300	2.636.900	2.652.400
Geschäftsaufwendungen	715.885	456.919	517.400	↗	517.400	517.400	517.400
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	424.418	411.830	439.500	↗	439.500	439.500	439.500
Wertberichtigungen auf Forderungen	245.720	30.000	50.000	↗	50.000	50.000	50.000
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	834.291	1.378.118	1.462.000	↗	1.566.000	1.616.500	1.667.000
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	4.223.447	5.058.409	5.399.400	↗	5.649.600	5.447.100	5.514.700

5.8 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

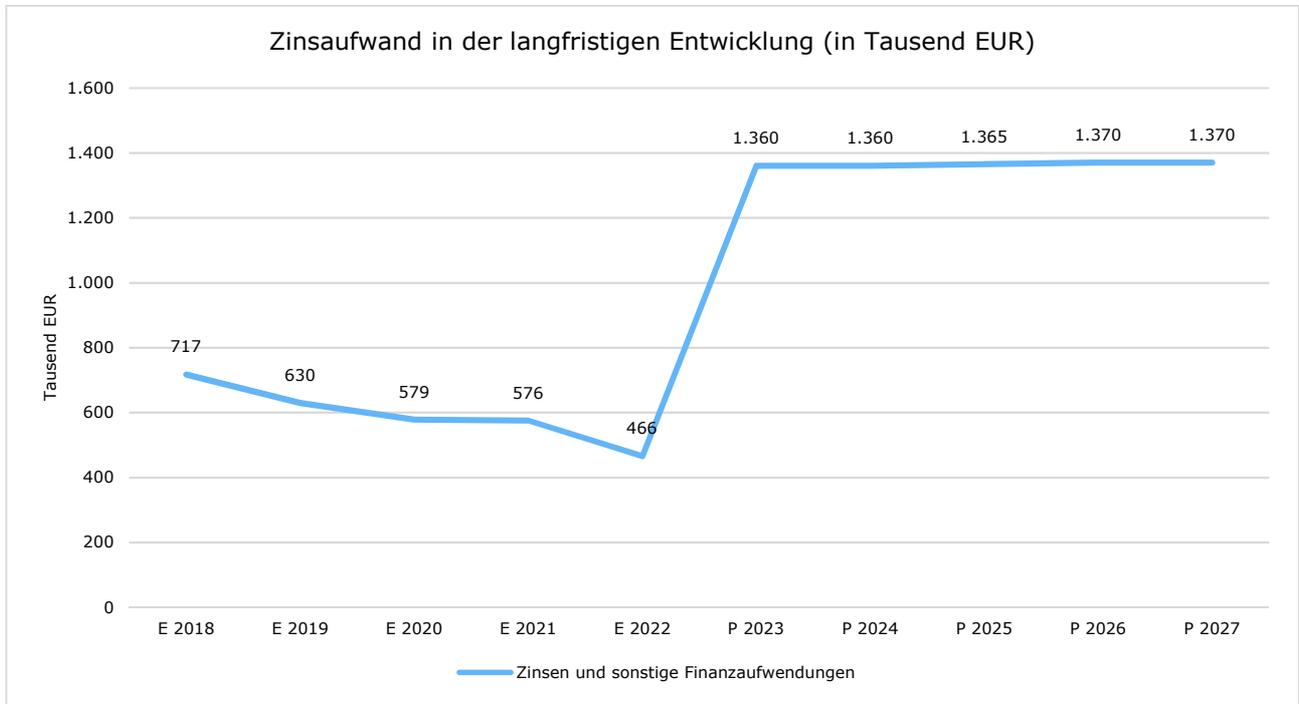
Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand



Haushaltsplan Enger

	Plan 2023	Plan 2024	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

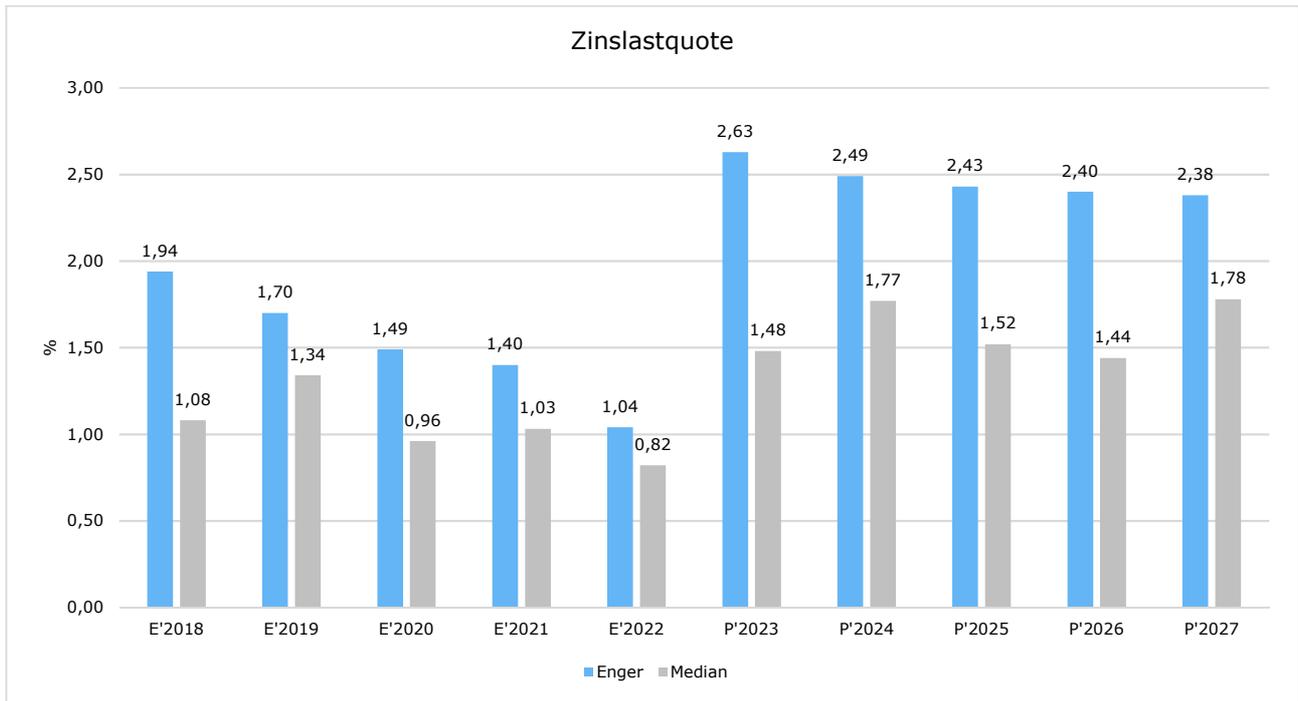
Dank des bisherigen niedrigen Zinsniveaus, konnten Investitionskredite zu günstigen Konditionen aufgenommen werden und auslaufende alte Zinsbindungen konnten ebenfalls durch günstige Konditionen ersetzt werden. Da sich das Zinsniveau momentan steigend verhält und darüber hinaus mit einer höheren Inanspruchnahme 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 2023	Plan 2024	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-7.304.956	-5.465.500	1.839.456
Finanzergebnis	-1.049.900	-1.074.900	-25.000
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-8.354.856	-6.540.400	1.814.456
Außerordentliches Ergebnis	6.266.632	0	-6.266.632
Jahresergebnis	-2.088.224	-6.540.400	-4.452.176
globaler Minderaufwand	-516.100	-1.092.300	-576.200
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.572.124	-5.448.100	-3.875.976

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

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliches Ergebnis	1.399.752	-7.304.956	-5.465.500		-4.974.900	-4.062.900	-3.989.100
Finanzergebnis	86.094	-1.049.900	-1.074.900		-1.079.900	-1.084.900	-1.084.900
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	1.485.846	-8.354.856	-6.540.400		-6.054.800	-5.147.800	-5.074.000
Außerordentliches Ergebnis	1.403.647	6.266.632	0		0	0	--
Jahresergebnis	2.889.493	-2.088.224	-6.540.400		-6.054.800	-5.147.800	-5.074.000
globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300		-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	2.889.493	-1.572.124	-5.448.100		-4.932.800	-4.005.400	-3.923.200

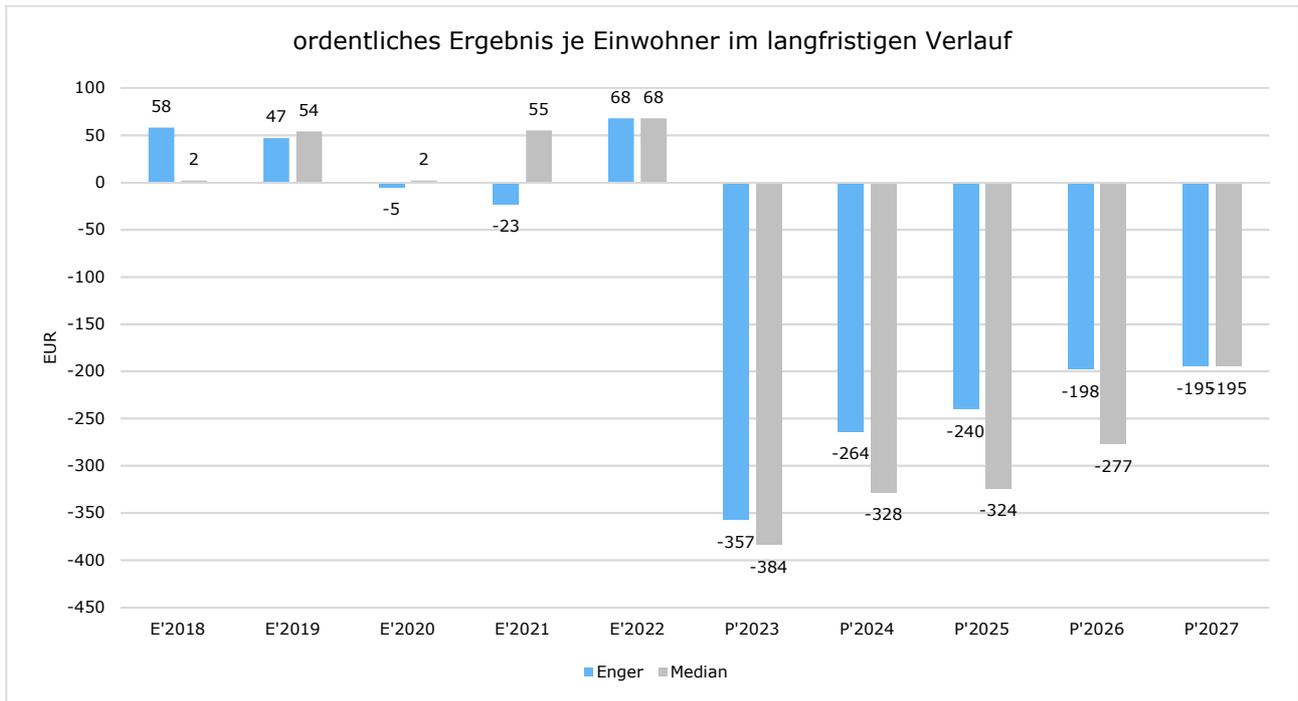
6.2 Kennzahlen

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

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Haushaltsplan Enger

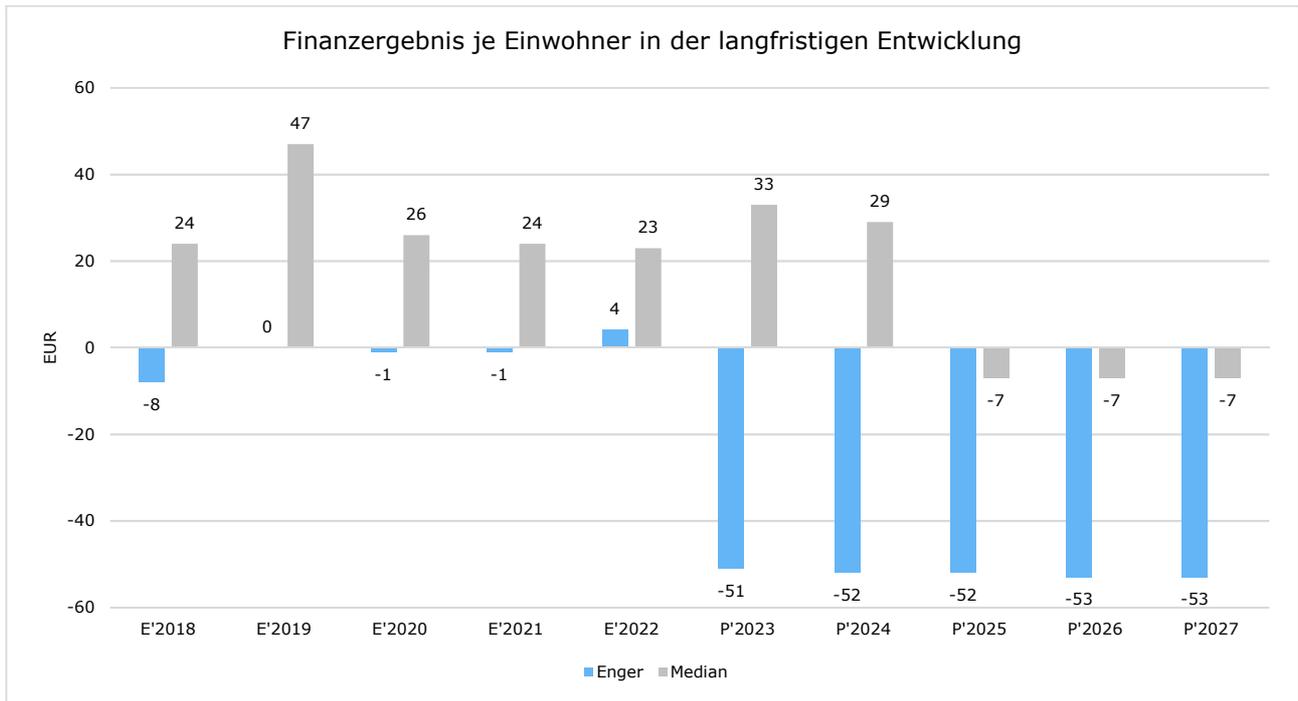


Finanzergebnis je Einwohner

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



Haushaltsplan Enger





7 Finanzplan

7.1 Allgemeines

Die wesentliche Entwicklung der Ein- und Auszahlungen im Finanzplan

des Haushaltplanes 2024

Ein weiterer wichtiger Bestandteil des Haushaltsplanes ist der Finanzplan, in welchem alle zahlungswirksamen Haushaltspositionen analog dem Ergebnisplan ausgewiesen werden. Dieser stellt folglich die planerische Veränderung des Geldvermögens dar.

Neben den Ein- und Auszahlungen für das tägliche Verwaltungshandeln werden im Finanzplan auch die Investitionsplanungen und die Finanzierungen dargestellt. Der Finanzplan gewährt somit einen Überblick über die Entwicklung der liquiden Mittel der Widukindstadt Enger im jeweiligen Finanzplanungszeitraum. Somit stellt der Finanzplan dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbedarf aus der Investitionstätigkeit gedeckt werden kann (z.B. durch Kreditaufnahme).

Finanzplan

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	27.117.863	27.986.715	29.389.900	↗	30.955.400	32.159.900	33.159.400
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.352.120	9.170.075	11.256.900	↗	11.861.100	12.106.000	12.229.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	9.204	5.000	9.000	↗	9.000	9.000	9.000
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.436.684	2.580.373	3.385.100	↗	3.425.100	3.472.100	3.472.100
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.214	393.340	451.800	↗	451.300	451.300	390.400
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	714.316	779.950	809.300	↘	809.300	770.500	761.700
7 - Sonstige Einzahlungen	989.982	907.800	906.200	↘	906.200	906.200	906.200
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	307.452	310.100	285.100	↘	285.100	285.100	285.100
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.289.835	42.133.353	46.493.300	↗	48.702.500	50.160.100	51.212.900
10 - Personalauszahlungen	6.215.293	7.057.787	7.728.500	↘	7.809.000	7.809.800	7.810.600
11 - Versorgungsauszahlungen	731.620	583.000	612.000	↘	648.200	654.200	660.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.220.366	11.918.071	11.637.500	↘	11.677.200	11.778.400	11.378.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	429.816	1.360.000	1.360.000	↘	1.365.000	1.370.000	1.370.000
14 - Transferauszahlungen	21.705.678	23.457.909	25.640.400	↘	26.907.000	28.352.500	29.203.600
15 - Sonstige Auszahlungen	3.813.887	5.100.409	5.359.400	↘	5.609.600	5.407.100	5.474.700
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	42.116.661	49.477.176	52.337.800	↘	54.016.000	55.372.000	55.897.100
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	173.174	-7.343.823	-5.844.500	↗	-5.313.500	-5.211.900	-4.684.200
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.275.873	4.234.100	4.976.296	↗	5.451.184	4.413.412	5.421.677
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0	100.000	↗	200.000	1.000.000	556.100
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--		--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	350	96.900	96.900	↘	96.900	536.900	536.900
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.387	--	--		--	--	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.262.835	4.331.000	5.173.196	↗	5.748.084	5.950.312	6.514.677
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412	1.500.000	1.500.000	↘	500.000	500.000	-500.000



Haushaltsplan Enger

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.379.100	4.438.000	4.883.000	↗	12.323.000	6.033.000	1.083.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	763.017	1.117.000	2.288.000	↗	1.167.000	1.167.000	917.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--		--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	100.000	--	↘	0	--	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	158.674	2.046.000	250.000	↘	794.500	1.442.900	1.385.500
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.744.203	9.201.000	8.921.000	↘	14.784.500	9.142.900	2.885.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	518.632	-4.870.000	-3.747.804	↗	-9.036.416	-3.192.588	3.629.177
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	691.806	12.213.823	-9.592.304	↗	14.349.916	-8.404.488	-1.055.023
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0	4.870.000	3.697.854	↘	10.556.416	3.192.588	3.629.177
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	19.550.000	--	--		--	--	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.005.025	1.106.197	1.137.089	↗	1.169.161	1.130.200	1.142.700
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.610.000	--	--		--	--	0
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.934.975	3.763.803	2.560.765	↘	9.387.255	2.062.388	2.486.477
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.626.782	-8.450.020	-7.031.539	↗	-4.962.661	-6.342.100	1.431.454
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	684.200	-3.375.870	-11.825.890	↘	-18.807.479	-25.290.140	-31.632.240
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	3.310.982	-11.825.890	-18.857.429	↘	-23.770.140	-31.632.240	-30.200.786



7.2 Investitionstätigkeit

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

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.275.873	4.234.100	4.976.296	🟢	5.451.184	4.413.412	5.421.677
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	0	100.000	🟢	200.000	1.000.000	556.100
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-13.387	--	--		--	--	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	350	96.900	96.900	➡	96.900	536.900	536.900
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	3.262.835	4.331.000	5.173.196	🟢	5.748.084	5.950.312	6.514.677
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	--	100.000	--	🟢	0	--	0
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412	1.500.000	1.500.000	➡	500.000	500.000	-500.000
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	763.017	1.117.000	2.288.000	🔴	1.167.000	1.167.000	917.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.379.100	4.438.000	4.883.000	🔴	12.323.000	6.033.000	1.083.000
Auszahlungen für weitere Baumaßnahmen	158.674	2.046.000	250.000	🟢	794.500	1.442.900	1.385.500
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.744.203	9.201.000	8.921.000	🟡	14.784.500	9.142.900	2.885.500

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 2024 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 2024 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 60.000 € vorgesehen, im Haushaltsjahr 2024 sind Digitalisierungsmaßnahmen vorgesehen.



01 13 01 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

- I 011301001 Grunderwerb

Zur Bodenbevorratung für weitere Grundstücksflächen ist im Haushaltsjahr 2024 ein Betrag von 1.500.000 € eingeplant. Hierbei handelt es sich teilweise um die haushaltsrechtliche Neuveranschlagung des bereits vom Rat beschlossenen Grunderwerbs für Wohnbauflächen. Im weiteren Planungszeitraum werden je 500.000 € fortgeschrieben. Aus der Vermarktung von Gewerbe- und Wohnbauflächen sind im Finanzplanungszeitraum die voraussichtlichen Einzahlungen ausgewiesen.

01 13 02 Bewirtschaftung der Liegenschaften

- B 011302003 Bau/Erwerb/sonstige baul. Maßnahmen

Für Umbaumaßnahmen in städtischen Liegenschaften werden im Haushaltsjahr 2024 150.000 € bereitgestellt.

- B 011302004 Erneuerung von Kunstrasenplätzen

Für die Erneuerung von Kunstrasenplätzen sind 150.000 € im Haushaltsjahr 2024 bereitgestellt worden.

- B 011302006 Erweiterung Widukind-Gymnasium

Für die Erweiterung des Widukind Gymnasiums werden in 2024 Haushaltsmittel in Höhe von 500.000 € eingeplant, sowie eine Förderung in Höhe von 195.700 €. Eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 5.000.000 € im Planjahr 2024 ermöglicht die Gesamtauftragsvergabe und wirkt sich kassenwirksam in 2025 in Höhe von 3.500.000 € und im Planjahr 2026 in Höhe von 1.500.000 € 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. Weitere Mittel für diese Maßnahme in Höhe von 180.000 € werden im Planjahr 2025 bereitgestellt.

- 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 2024 in Höhe von 70.000 € sowie für 2025 und 2026 jeweils in Höhe von 1.400.000 € eingeplant. Weiterhin wird in 2024 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 2.800.000 € veranschlagt, damit bereits in 2024 eine Beauftragung erfolgen kann. Die hierzu in Aussicht gestellte Bundesförderung in Höhe von rd. 1.462.500 € ist haushaltsrechtlich noch nicht veranschlagt, da das Antragsverfahren in 2024 noch erfolgen muss.

- B 011302010 Schaffung neuer Büroflächen DG Rathaus

Für die Schaffung neuer Büroflächen im Rathaus wird im Planjahr 2025 ein Ansatz in Höhe von 200.000 € für die bauliche Umsetzung eingeplant.

- B 011302013 Energetische Sanierung kleine Sporthalle Realschule

Für die energetische Sanierung der kl. Sporthalle an der Realschule wird im Planjahr 2024 ein Ansatz von 100.000 € eingeplant, sowie eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.350.000 €. Die Verpflichtungsermächtigung wirkt sich in 2025 kassenwirksam in Höhe von 600.000 € und im Planjahr 2026 in Höhe von 750 000 € aus.



- B 011302014 Energieeinsparende Baumaßnahmen städt. Gebäude

Für energieeinsparende Baumaßnahmen an städtischen Gebäuden werden im Planjahr 2024 75.000 € bereitgestellt.

- B 011302015 Erweiterung GS Enger-Mitte

Für Planungskosten werden im Planjahr 2024 150.000 € bereitgestellt.

- I 011302001 Beschaffung von Vermögensgegenständen

Für die Beschaffung von Spielgeräten wird im Haushaltsjahr 2024 ein Ansatz von 40.000 € eingeplant, hierin sind 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 25.000 € eingeplant. Dieser Ansatz wird in den Folgejahren mit 25.000 € fortgeschrieben.

- I 011302006 Photovoltaikanlagen städt. Gebäude

Für die Installation von Photovoltaikanlagen auf städtische Gebäude wird ein Ansatz in Höhe von 1.246.000 € eingeplant. Die Maßnahme wird mit 965.100 € (rd. 75%) gefördert.

02 10 01 Einwohnermeldewesen

- I 021001001 Beschaffung VG Fotoautomat

Aufgrund gesetzlicher Vorgaben sind für die Beschaffung eines Speed Capture Fotoautomaten Haushaltsmittel in Höhe von 35.000 € ausgewiesen.

- I 021506001 Beschaffung von Feuerwehrausrüstungsgegenständen

Für die Anschaffung von u.a. persönlichen Ausrüstungsgegenstände sind über den Planungszeitraum jährlich 40.000.000 € ausgewiesen.

- I 021506002 Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen

Für die Anschaffung weiterer Feuerwehreinsatzfahrzeuge werden im Haushaltsjahr 2024 Mittel in Höhe von 550.000 € bereitgestellt. Weiterhin ist eine Verpflichtungsermächtigung für die Folgejahre ausgewiesen, damit die notwendigen Ersatzbeschaffungen (insbesondere der Engeraner Drehleiter) vorbereitet (2024) 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.

09 01 01 Räumliche Planung und Entwicklung

- B 090101060 bis B 090101075

Entsprechend der erfolgten politischen Beschlussfassung zur ISEK-Aufstellung sind die für die Umsetzung der Maßnahmen geschätzten Kosten in Höhe von insgesamt rd. 3,9 Mio. € entsprechend den bisherigen Planungsstand im Planungszeitraum 2024 – 2027 mit den voraussichtlichen Bundes- bzw. Landeszuweisungen in Höhe von insgesamt rd. 2,7 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 400.000 € vorgesehen. Hierzu wurde eine Landeszuweisung in Höhe von rd. 360.000 € bewilligt.

- B 120101002 Ausbau Straßenbeleuchtung/Energetische Sanierung

Für die weitere Umsetzung der energetischen Sanierung der Straßenbeleuchtung im Gebiet der Stadt Enger stehen im Planungszeitraum 2024 bis 2027 Mittel in Höhe von je 50.000 € 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

Im Planjahr 2024 werden 1.200.000 € für den allgemeinen Straßenausbau (550 T€), für die Erschließung von Gewerbeflächen (600 T€) sowie 50 T€ Planungskosten, eingeplant. Eine Verpflichtungsermächtigung für die Erschließung von Wohnbauflächen in Höhe von 2.800.000 € im Planjahr 2024 wird kassenwirksam mit 1.500.000 € im Planjahr 2025 und 1.300.000 € im Planjahr 2026 ausgewiesen. Des Weiteren werden über den Planungszeitraum 2025 – 2027 jeweils 550.000 € für den allgemeinen Straßenausbau veranschlagt.

- B 120101102 Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Pödinghausen

Für diese Maßnahme werden im Haushaltsjahr 2024 die bauliche Umsetzung Mittel in Höhe von 1.500.000 € und ein Verpflichtungsermächtigung für das Jahr 2025 in Höhe von 1.300.000 berücksichtigt. Die Landesbeteiligung in Höhe von 2.000.000 € ist für 2024 und 2025 mit jeweils 1.000.000 € eingeplant.

- B 120101103 Tiefbaumaßnahme Ortdurchfahrt Enger



Haushaltsplan 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. Für das Jahr 2024 werden Planungskosten in Höhe von 100.000 € berücksichtigt.

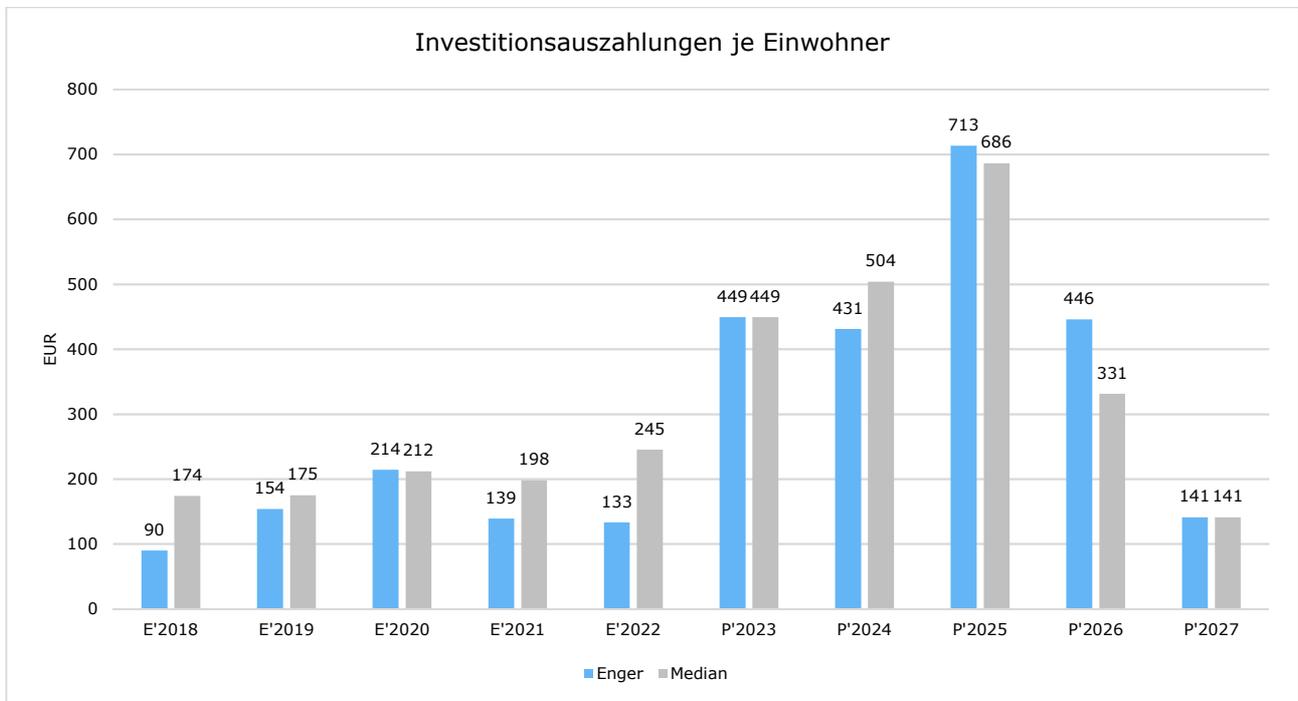
- B 120101104 barrierefreie Bushaltestelle

Für den weiteren barrierefreien Ausbau von Bushaltestellen werden im Planungszeitraum Ausgabemittel in Höhe von jährlich 200.000 € fortgeschrieben.



Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:





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		
		2024	2025	2026
Erweiterung Widukind-Gymnasium	5.000.000 €	3.500.000 €	1.500.000 €	
Energ. Erneuerung Turnhalle B.S	2.800.000 €	1.400.000 €	1.400.000 €	
Energ. Sanierung kl. Sporthalle Realschule	1.350.000 €	600.000 €	750.000 €	
Beschaffung Feuerwehreinsetzungsfahrzeuge	1.500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €
Straßenausbau	2.800.000 €	1.500.000 €	1.300.000 €	
Ortsdurchfahrt Pödinghausen	1.300.000 €	1.300.000 €		
Summe	14.750.000 €	8.800.000 €	5.450.000 €	500.000 €

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.

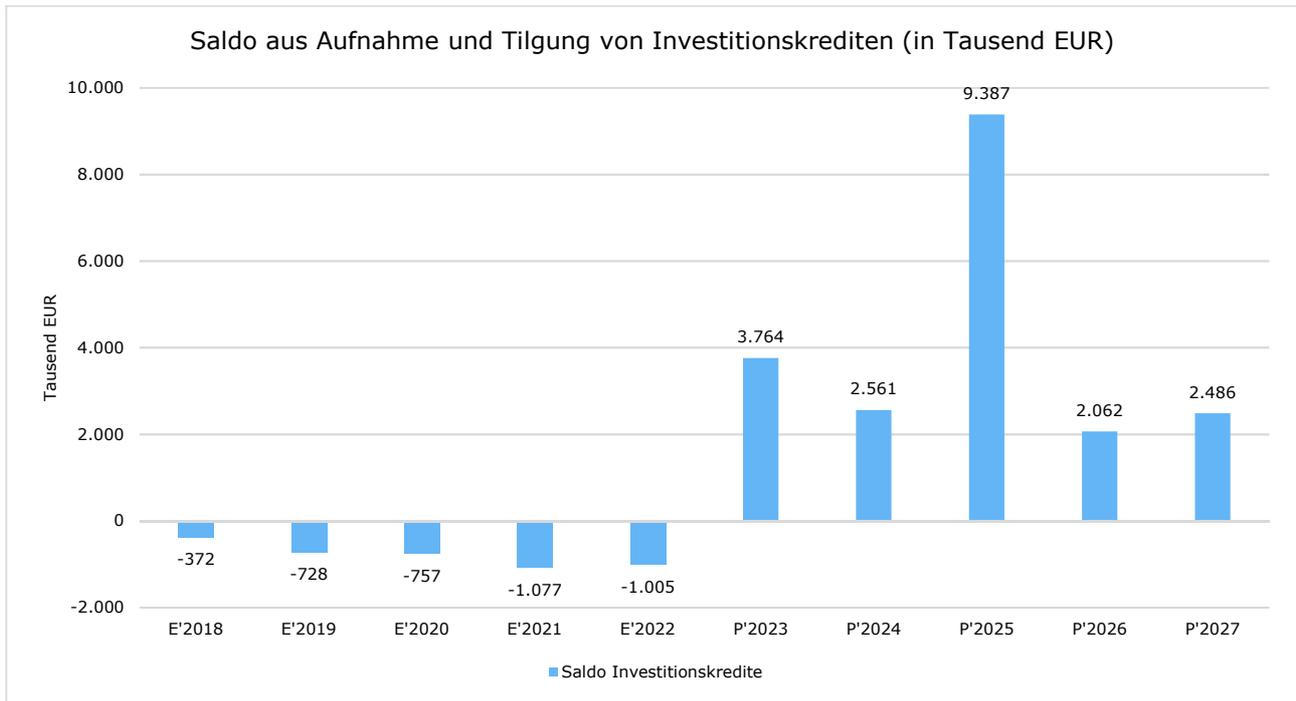
7.3 Finanzierungstätigkeit

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

Finanzierungstätigkeit

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreditaufnahmen für Investitionen	--	4.870.000	3.697.854	↘	10.556.416	3.192.588	3.629.177
Aufnahme von Liquiditätskrediten	19.550.000	--	--		--	--	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	19.550.000	4.870.000	3.697.854	↘	10.556.416	3.192.588	3.629.177
Tilgung von Investitionskrediten	1.005.025	1.106.197	1.137.089	↗	1.169.161	1.130.200	1.142.700
Tilgung von Liquiditätskrediten	16.610.000	--	--		--	--	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	17.615.025	1.106.197	1.137.089	↗	1.169.161	1.130.200	1.142.700
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.934.975	3.763.803	2.560.765	↘	9.387.255	2.062.388	2.486.477

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.

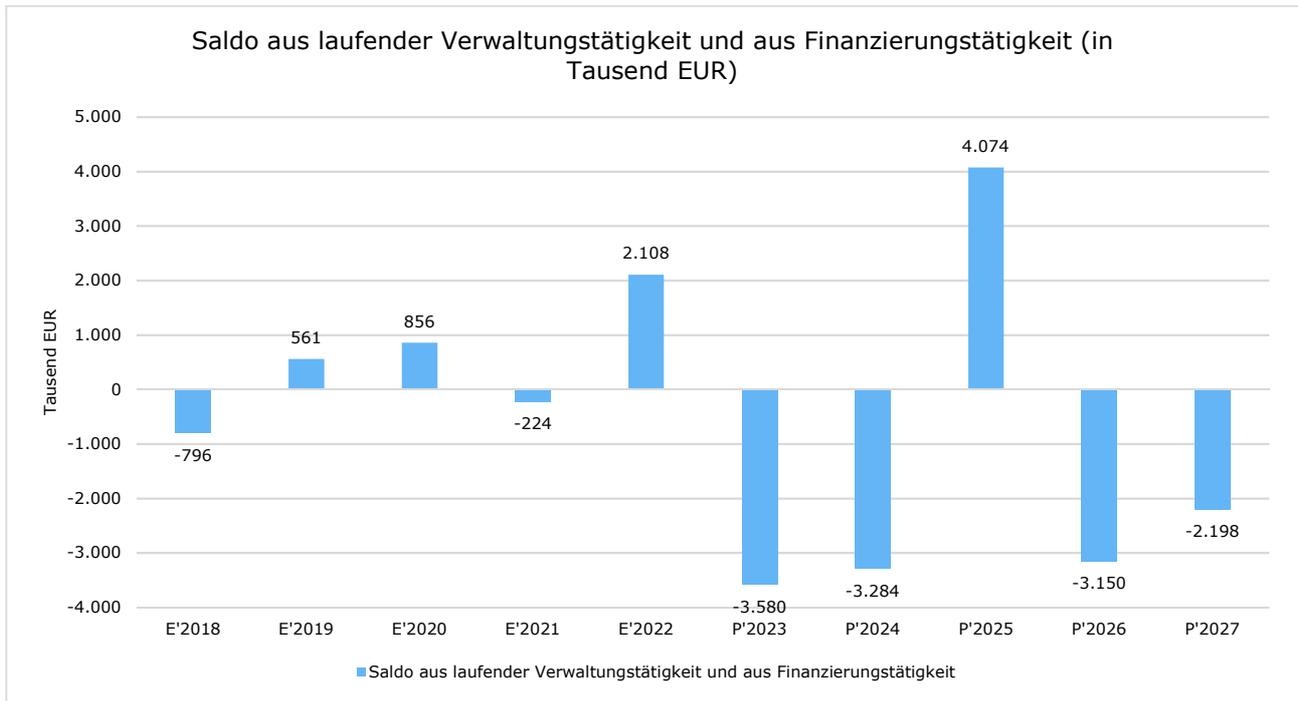
Im Planjahr 2024 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit - 3.283.735. Dies weicht um 296.285 von 2023 ab. Im Vorjahr 2023 betrug der Saldo -3.580.020.

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. 31 Mio. € sowie des aktuellen Bestandes des Liquiditätskredites von 33,5 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

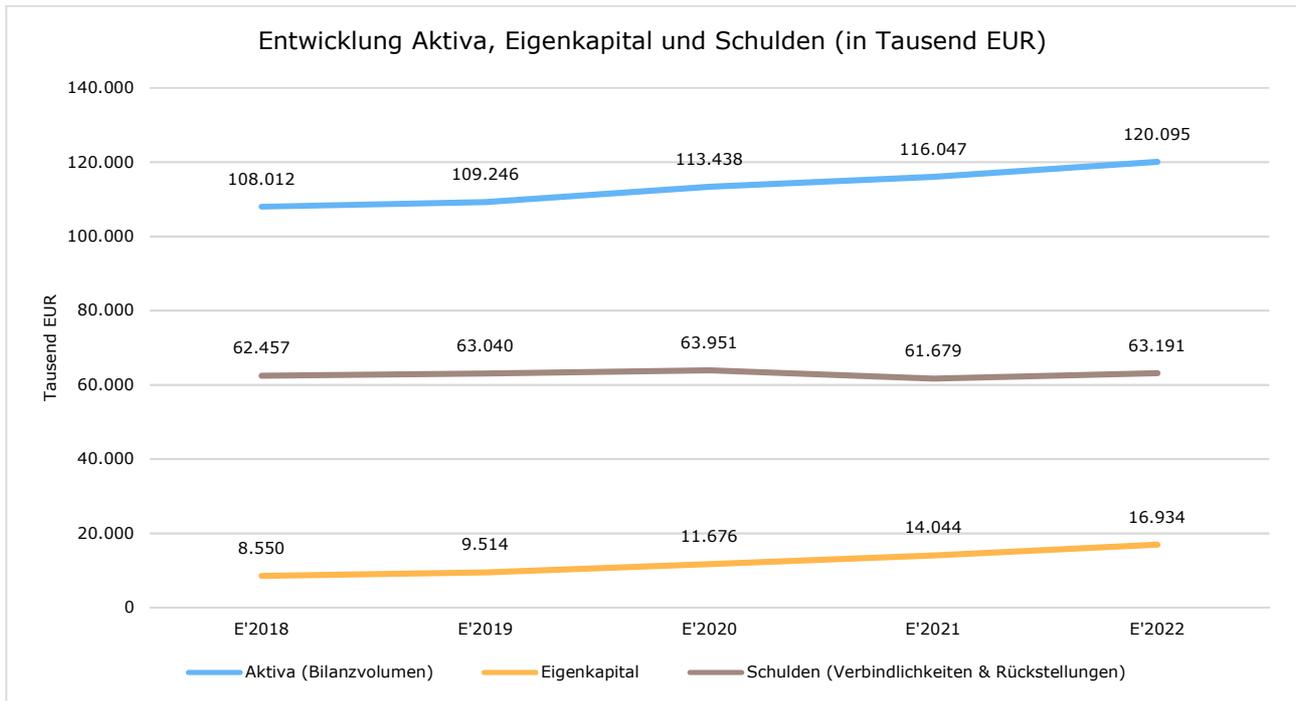
Bilanzpositionen / Euro	2019	2020	2021	2022
Bilanzvolumen / Aktiva	109.245.734	113.437.823	116.047.261	120.094.889
Eigenkapital	9.514.312	11.676.184	14.044.264	16.933.757
davon Allgemeine Rücklage	8.550.027	8.520.807	8.520.807	8.520.807
davon Ausgleichsrücklage	0	964.285	3.155.377	5.523.457
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	964.285	2.191.092	2.368.080	2.889.493
Sonderposten	34.778.652	35.837.011	38.348.561	37.944.650
Rückstellungen	16.821.430	16.997.064	17.913.569	17.652.995
Verbindlichkeiten	46.218.630	46.953.598	43.765.035	45.537.912
Passive Rechnungsabgrenzung	1.912.710	1.973.966	1.975.832	2.025.575

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

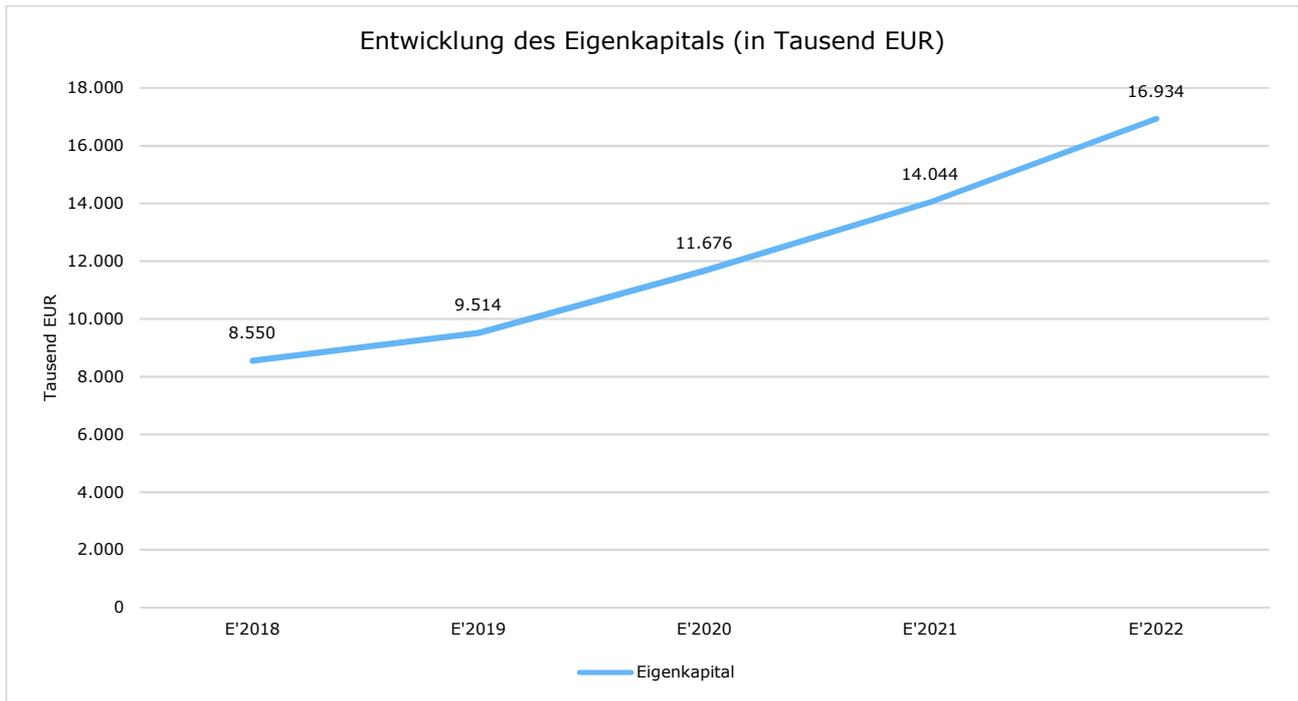
Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet:

Eigenkapitalentwicklung

Bezeichnung	E'2018	E'2019	E'2020	E'2021	E'2022
Eigenkapital	8.550.448	9.514.312	11.676.184	14.044.264	16.933.757

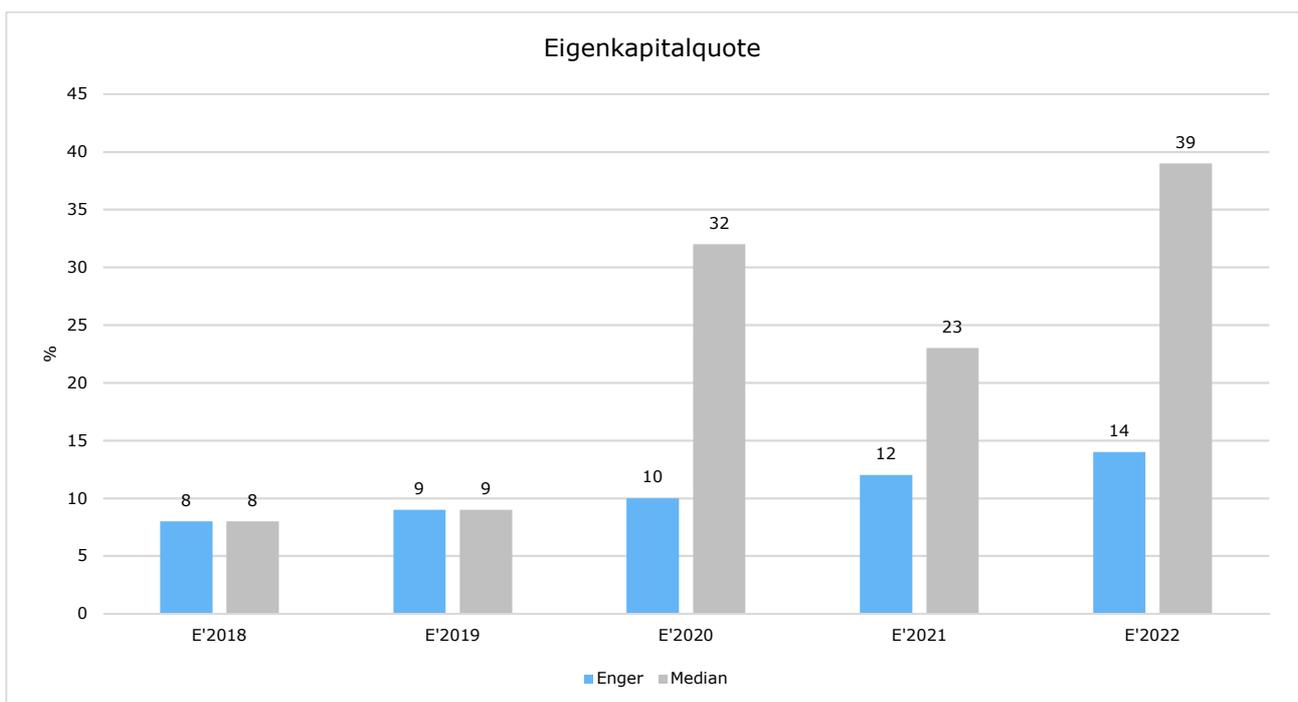


Haushaltsplan Enger



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 – 2027 (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 2023 konnten 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 konnte die Ausgleichsrücklage in den Haushaltsjahren 2019 bis 2022 aufgefüllt werden.

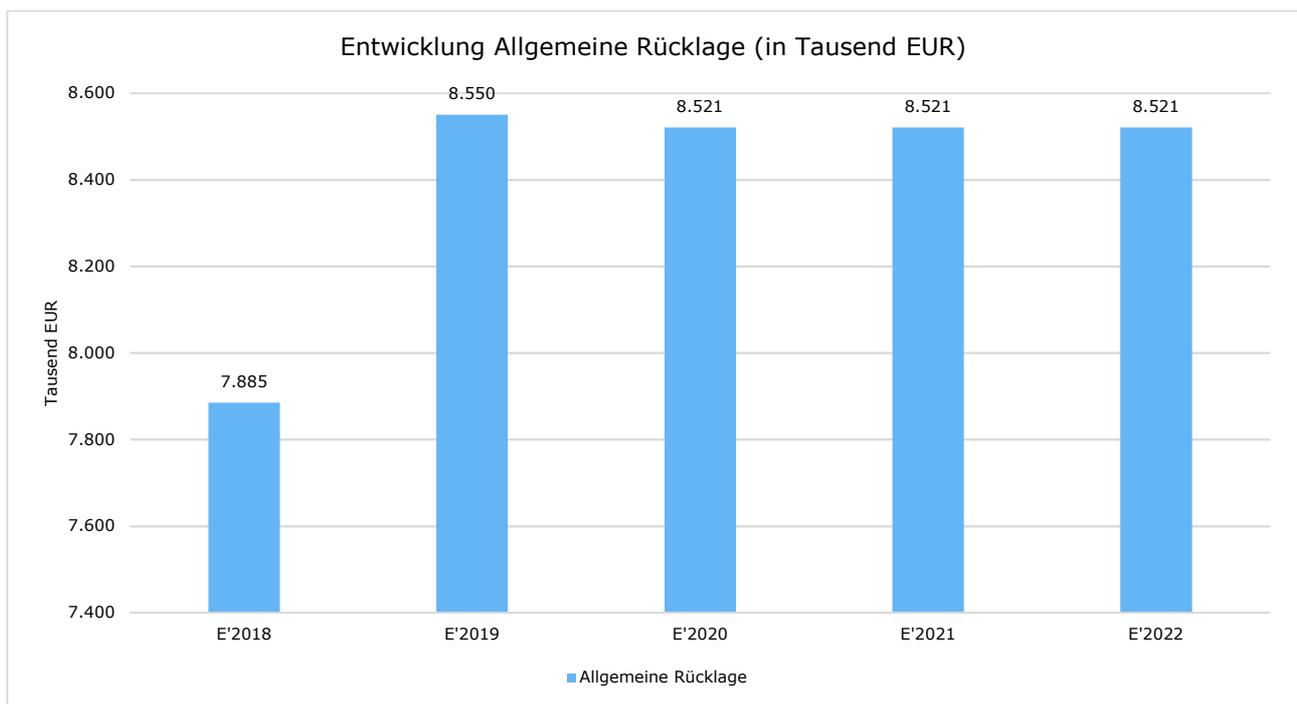
Allgemeine Rücklage

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:

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 2024 eine Kreditaufnahme von 3.697.854 € vorgesehen.

Die Realverschuldung der Widukindstadt Enger auf Grund von Investitionskrediten beläuft sich zum 31.12.2022 auf 9.929 T€ = 484,74 € pro Einwohner und für die Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger (WBSE) auf rd. 16.164 T€ = 789,14 € pro Einwohner. Somit ergibt sich eine Realverschuldung auf Grund von Investitionskrediten von insgesamt 26.093 T€ = 1.273,88 € pro Einwohner.

Nicht hierin enthalten sind der von der Stadtkasse zum 31.12.2022 in Anspruch genommene Kredit zur Liquiditätssicherung in Höhe von rd. 28.250 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. 54.343 T€ (= 2.653,08 € pro Einwohner).

Da eine Kreditaufnahme für Investitionen für die Widukindstadt Enger im Haushaltsjahr 2022 nicht erfolgt ist, hat sich das Kreditvolumen in diesem Bereich um die planmäßige Tilgung verringert.

Der in Anspruch genommene Liquiditätskredit weist mit Stand 31.12.2022 einen um 2.940 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.

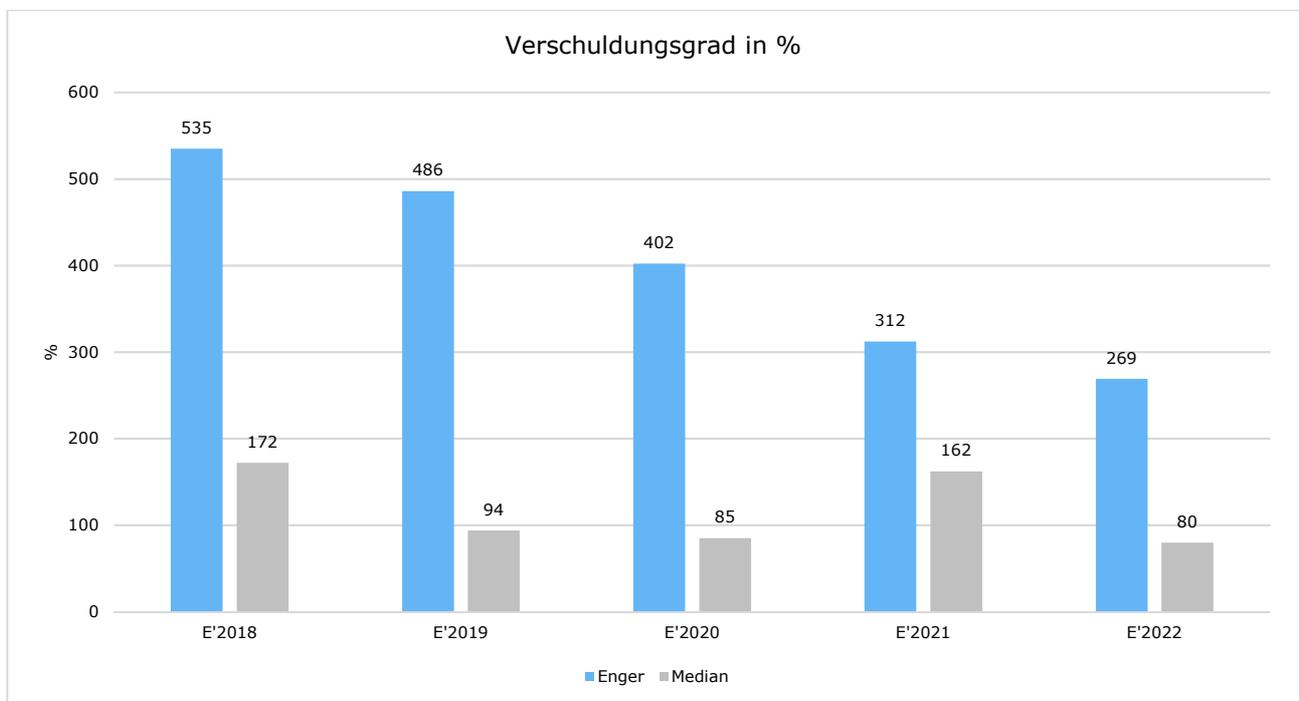
Im weiteren Planungszeitraum wird der Schuldenstand nicht weiter reduziert werden können. Weiterhin stellt der Liquiditätskredit ein erhebliches Risiko für die Haushaltskonsolidierung dar. Minimale Zinssteigerungen bedeuten höhere Zinsaufwendungen und somit weitere Einschränkungen des ohnehin schon engen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



Die Widukindstadt Enger hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende wesentliche Verbindlichkeiten in 2024 und den folgenden 3 Jahren:

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Art der Verbindlichkeit	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024 TEUR
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.929	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	9.929	10.014	12.124
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten			
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	28.250	28.250	35.000
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	28.250	28.250	35.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	39	55	55
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.314	916	1.200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	40	0	243
7. Sonstige Verbindlichkeiten	857	698	1.025
8. erhaltene Anzahlungen	5.109	7.285	5.078
9. Summe aller Verbindlichkeiten	45.538	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 1.245.835 €**

Bei der Widukindstadt Enger haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2024 Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben: **keine.**



Haushaltsplan Eger

An folgenden wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften haben sich bei Widukindstadt Eger 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

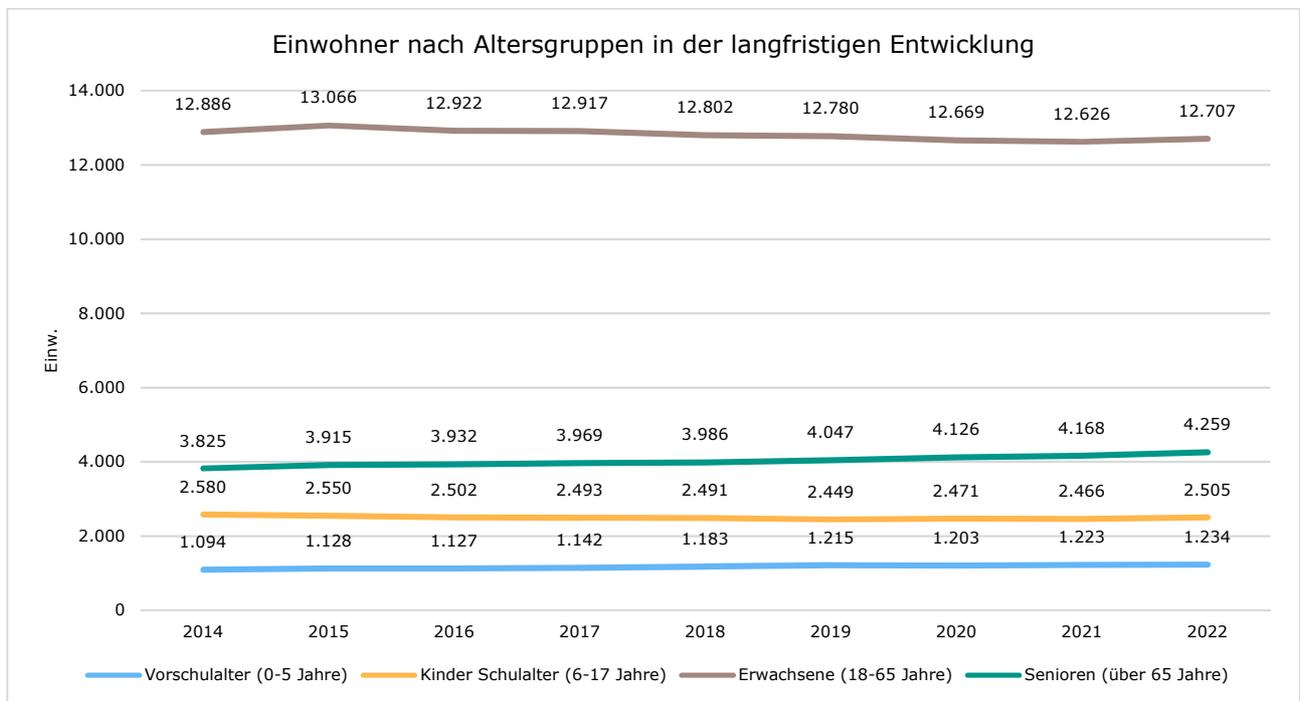
Im Folgenden wird die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abgebildet, deren Entwicklung besonderen Einfluss auf die kommunale Infrastruktur in den Bereichen Kindertagesstätten und Schulen haben:



Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohner	20.385	20.658	20.483	20.520	20.461	20.490	20.469	20.483	20.705
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	555	568	562	554	582	606	599	618	589
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	539	560	565	588	601	609	604	605	645
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	2.580	2.550	2.502	2.493	2.491	2.449	2.471	2.466	2.505
Jugendliche 18-20 Jahre	708	730	716	667	630	661	645	664	661
Einwohner 21-45 Jahre	5.752	5.840	5.709	5.709	5.638	5.589	5.545	5.586	5.723
Einwohner 46-65 Jahre	6.426	6.496	6.497	6.541	6.534	6.530	6.479	6.376	6.323
Senioren (über 65 Jahre)	3.825	3.915	3.932	3.969	3.986	4.047	4.126	4.168	4.259

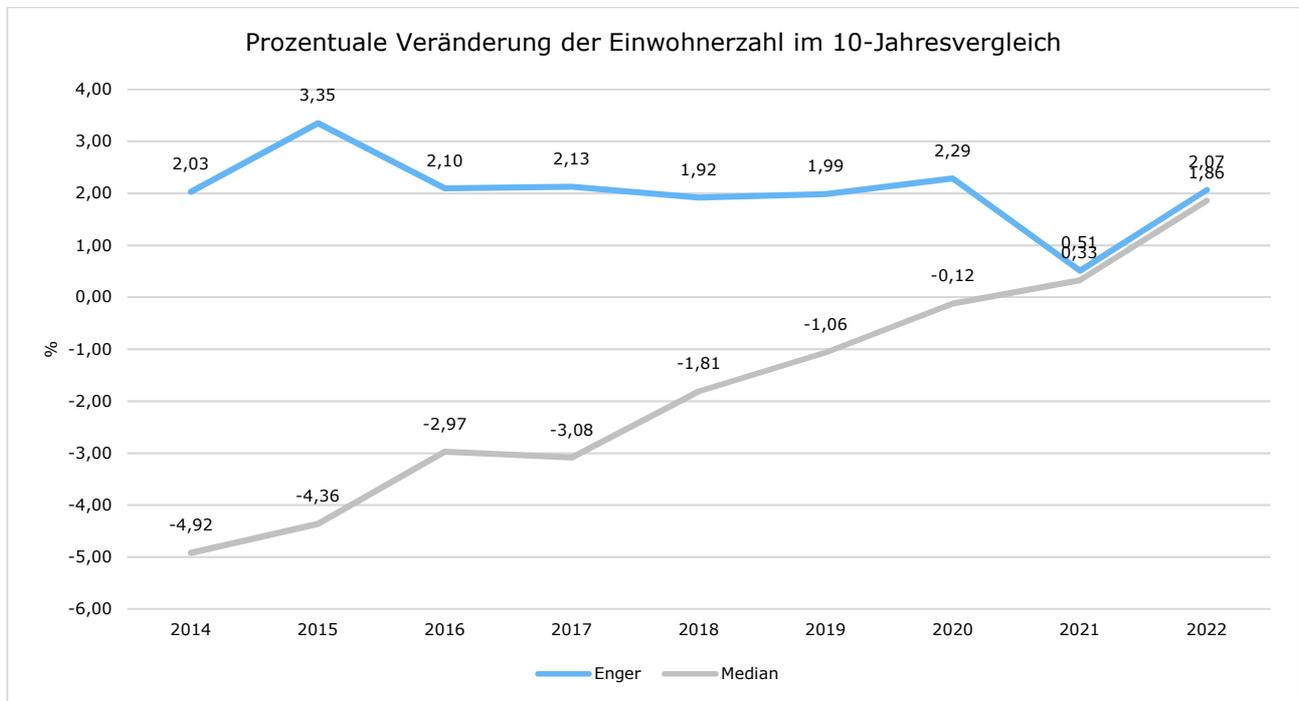
Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



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

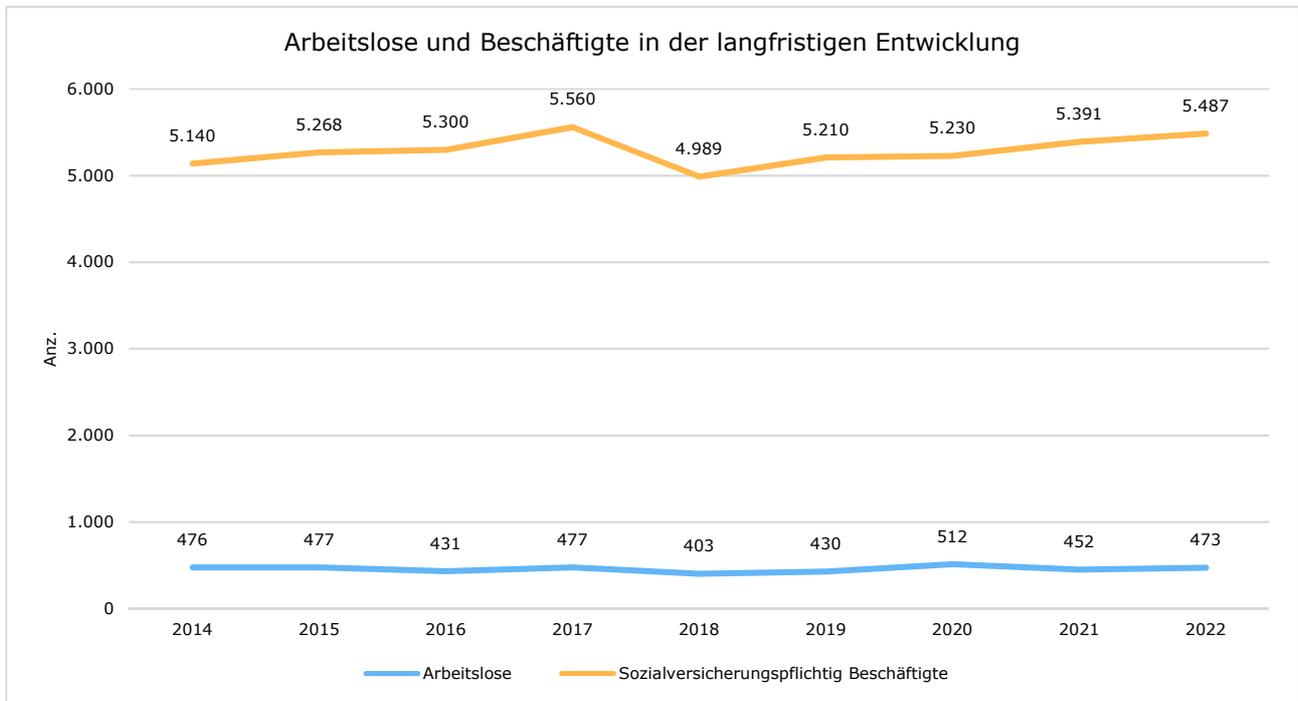
Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen aus den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

Arbeitslose und Beschäftigte

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Arbeitslose zum 30.6.	476	477	431	477	403	430	512	452	473
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	53	44	54	53	35	37	45	39	42
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Alterer)	105	107	110	132	116	127	137	140	141
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	5.140	5.268	5.300	5.560	4.989	5.210	5.230	5.391	5.487

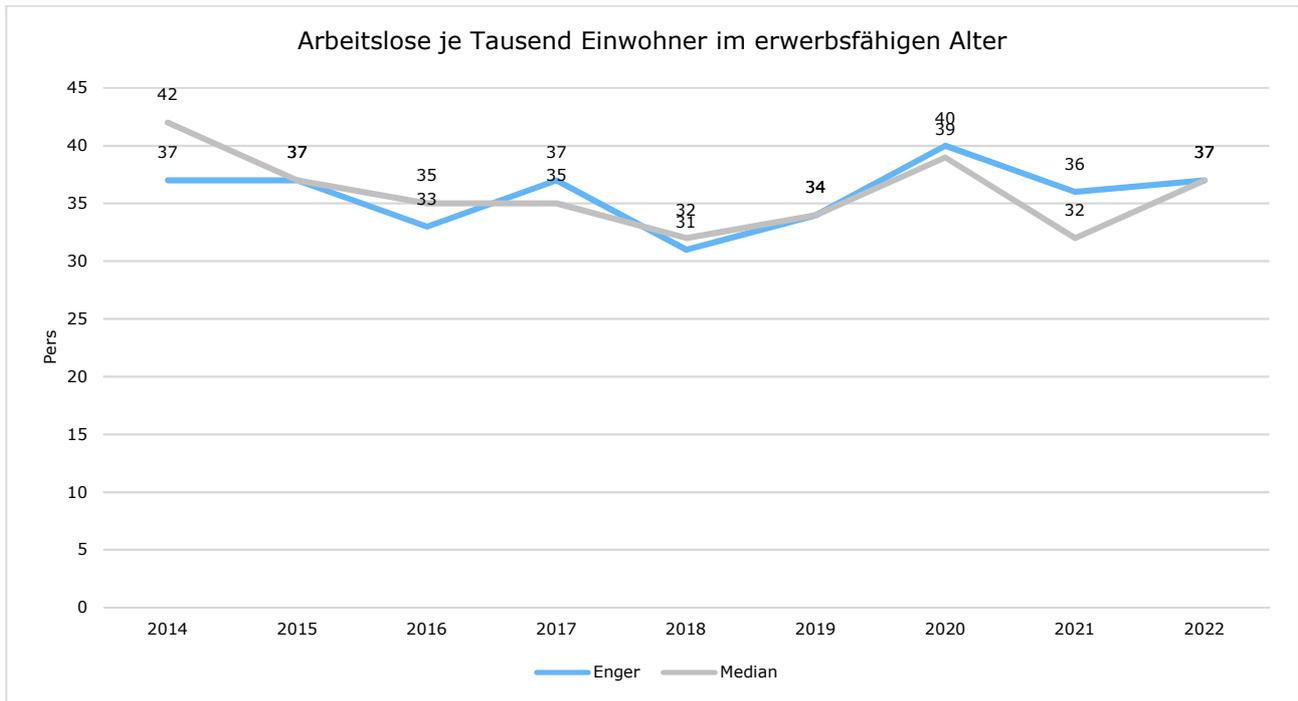


Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



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.

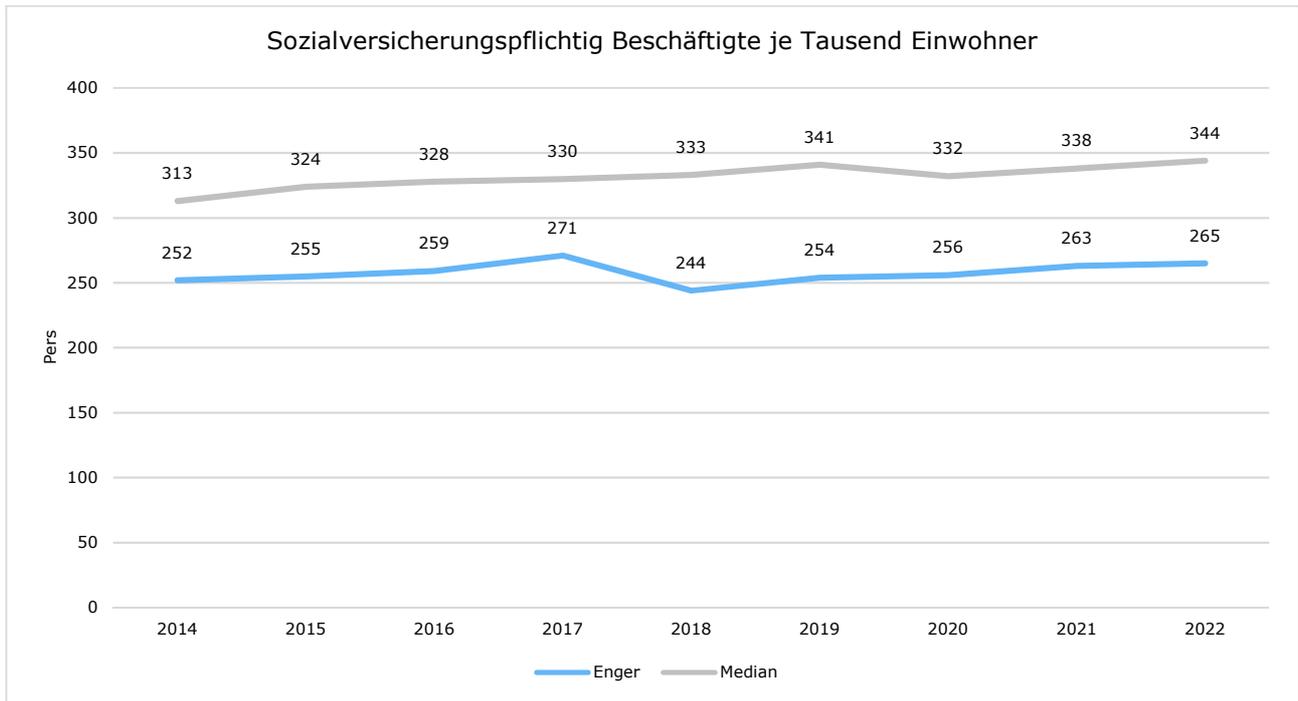


Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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 insbesondere der im Haushaltsplan 2020 ausgewiesene Haushaltsansatz für die Gewerbesteuer konnte sollmäßig erreicht werden.

Ab dem Haushaltsjahr 2020 war die gesamtwirtschaftliche Entwicklung geprägt durch die unterschiedlichsten Krisensituationen (Corona, Ukrainekrieg, Energiemangellage..), was auch erhebliche Auswirkungen auf die öffentlichen Haushalte hatte.

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 wurde 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 pauschale Ausgleichszahlungen für coronabedingte Gewerbesteuerausfälle geleistet, welche in den Folgejahren jedoch im Rahmen der GFG-Berechnungen „zurückzuzahlen“ sind. Weitere finanzielle Hilfen wurden den Kommunen nicht zugestanden.

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 immer noch 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 war es möglich im Engeraner Haushalt die außergewöhnlichen Haushaltsbelastungen in Höhe von jährlich rd. 6 Mio. € (ergebnisneutral) „aufzufangen“. Ohne diese Möglichkeit hätte im jährlichen Ergebnisplan diese Summe tatsächlich durch Erträge finanziert werden müssen. Im Finanzplan wurde durch das kommunale Haushaltsrecht bzw. durch das Land NRW keine „Finanzierungsmöglichkeit“ geschaffen, sodass die krisenbedingten Lasten zu steigenden Liquiditätskrediten und mittelfristig zu höheren Realsteuerhebesätzen führten und auch weiterhin führen werden.

Insbesondere ist zu berücksichtigen, dass diese angesammelten Bilanzierungshilfen in Höhe von voraussichtlich rd. 8 Mio. € ab dem Haushaltsjahr 2026 mit einem Abschreibungsaufwand von jährlich rd. 160.000 € die Ergebnisrechnung beeinflussen werden.

Letztmalig durfte die Bilanzierungshilfe im Haushaltsjahr 2023 in Planung und Ausführung haushaltsrechtlich angewandt werden, obwohl im Finanzplanungszeitraum des Haushaltsplanes 2023 eine Fortschreibung bis zum Planungszeitraum 2026 ermöglicht wurde.

Folglich war vom Land NRW zu regeln, wie in den kommunalen Haushalten im Rahmen der Haushaltsplanungen 2024 mit den andauernden Krisenauswirkungen/-belastungen, welche sich für den Engeraner Haushalt jährlich auf bis zu 5 Mio. € belaufen, umzugehen ist.

Vor diesem Hintergrund wurde vom Land NRW den Kommunen die Möglichkeit eröffnet, dass die sich im Rahmen der Haushaltsplanungen ergebenden Fehlbedarfe vorgetragen und erst nach 3 Planjahren mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden müssen. Hierdurch wird den Kommunen zumindest bei der



Haushaltsplan Enger

Haushaltsplanung etwas Zeit verschafft Ausgleichsmöglichkeiten zu schaffen. Eine Anpassung der Kommunalfinanzierung und damit einhergehende auskömmliche Finanzierung der Kommunen durch das Land NRW erfolgt mit Hinweis auf die finanziellen Belastungen des Landeshaushalt ausdrücklich nicht. Den Kommunen wird also nur die Möglichkeit bleiben „harte“ Einschnitte bei der Wahrnehmung der kommunalen Aufgaben vorzunehmen oder/und die Bevölkerung auch zukünftig mit höheren Abgaben zu belasten, um die Vorgaben des kommunalen Haushaltsrechts erfüllen und handlungsfähig bleiben zu können.

12 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten

Ergebnisplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	28.376.467,11	27.986.715	29.389.900	30.955.400	32.159.900	33.159.400
40110001 - Grundsteuer A	77.470,08	75.000	82.000	82.000	82.000	82.000
40120001 - Grundsteuer B	3.399.076,05	3.435.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
40130001 - Gewerbesteuer	11.096.836,82	10.000.000	10.500.000	11.200.000	11.700.000	12.100.000
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	11.136.656,48	11.672.723	10.881.300	11.632.100	12.271.900	12.811.900
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.421.787,39	1.439.359	1.419.800	1.461.000	1.488.700	1.517.000
40310001 - Vergnügungssteuer	51.675,54	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
40320001 - Hundesteuer	107.926,50	108.000	120.000	120.000	120.000	120.000
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.085.038,25	1.228.633	1.246.800	1.320.300	1.357.300	1.388.500
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.144.712,71	11.074.664	13.202.500	13.683.300	13.647.300	13.658.700
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	6.551.398,00	6.320.686	6.807.000	7.113.000	7.511.000	7.834.000
41210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	110.000,00	--	--	--	--	--
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	42.853,39	--	--	--	--	--
41410061 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund-ISEK	--	22.440	62.600	101.700	36.700	36.700
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.124.375,64	1.513.900	2.973.000	2.973.000	2.973.000	2.973.000
41411004 - Landeszuweisung (OGS)	898.880,00	750.000	800.000	800.000	800.000	800.000
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	16.935,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
41411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	171.676,56	--	--	--	--	--
41411007 - Landeszuweisung Umsetzung OGS Rechtsanspruch	--	--	--	215.000	200.000	--
41411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	35.934,77	--	--	--	--	--
41411009 - Ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	0	0	0	0
41411015 - Klima- und Forstpauschale	5.377,79	5.384	5.400	5.400	5.400	5.400
41411061 - Zuwendungen und Zuschüsse vom Land-ISEK	--	25.160	70.100	114.200	41.100	41.100
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	216.418,63	176.876	215.000	215.000	215.000	215.000
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	69.756,00	--	--	--	--	0
41413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	15.030,59	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	7.965,00	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
41418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	1.610,00	229	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.842.646,34	1.904.589	2.245.600	2.122.200	1.841.300	1.729.700
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	33.855,00	--	--	--	--	--
41810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	--	31.600	0	0	0	0
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	9.211,10	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
42110001 - Ersatz von soz.Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	--	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
42110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	1.690,51	--	3.000	3.000	3.000	3.000
42110003 - Ersatz von soz. Leistungen § 3 AsylBLG	3.112,40	--	4.000	4.000	4.000	4.000
42110011 - Erstattung anderer Sozialleistungsträger a. v. E.	4.408,19	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.068.442,52	3.161.602	4.003.400	4.003.400	4.003.400	4.003.400
43110001 - Verwaltungsgebühren	42.862,79	48.150	48.100	48.100	48.100	48.100
43110003 - Verwaltungsgebühren für Personalausweise etc.	178.480,45	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
43110004 - Entgelte für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.936,62	21.980	20.500	20.500	20.500	20.500
43210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.874,64	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
43210004 - Bestattungsgebühren	47.706,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43210005 - Gebühren Bibliothek	4.270,00	8.500	5.500	5.500	5.500	5.500
43210006 - Elternbeiträge OGS	513.352,25	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
43210007 - Eintrittsgelder	5.065,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
43210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.275.823,32	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
43210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	169.545,83	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	444.819,00	488.255	488.300	488.300	488.300	488.300
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	329.706,62	92.974	130.000	90.000	43.000	43.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.641,95	393.340	451.800	451.300	451.300	390.400
44110001 - Mieten und Pachten	250.081,32	293.780	293.400	293.400	293.400	237.100
44110002 - Miete LOGA	6.660,00	6.000	500	0	0	0
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	2.734,50	4.510	3.100	3.100	3.100	3.100
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.613,64	28.700	29.600	29.600	29.600	25.000
44610002 - Telefon LOGA	360,00	350	400	400	400	400
44610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	91.192,49	60.000	124.800	124.800	124.800	124.800
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	771.305,01	779.950	809.300	809.300	770.500	761.700
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	--	0	15.000	15.000	--	--
44811001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	23.641,83	0	0	0	--	15.000
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	4.728,91	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44815001 - Personalkostenerstattung	602.105,42	617.750	632.100	632.100	608.300	584.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	107.844,17	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	25.656,33	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
44880008 - Erstattung SV	7.328,35	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	1.308.788,67	1.017.254	1.288.100	1.215.700	2.015.700	1.571.800
45110002 - Konzessionsabgabe Strom	449.885,55	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
45110003 - Konzessionsabgabe Gas	115.053,15	130.000	90.000	90.000	90.000	90.000
45110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	150.000,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v.Grundstücken u.Gebäuden	--	0	100.000	200.000	1.000.000	556.100
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von VG >800 €	--	--	--	--	--	0
45610001 - Bußgelder	128,50	200	200	200	200	200
45610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	28.375,50	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	150.069,58	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
45620002 - Verspätungszuschläge	10.200,00	--	--	--	--	--
45620005 - Nachforderungszinsen	-1.129,25	--	--	--	--	--
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	43.247,38	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	60.979,07	16.600	40.000	40.000	40.000	40.000
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	8.750,00	35.842	35.900	35.900	35.900	35.900
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	225.554,44	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	59.434,11	--	--	--	--	0
45820003 - Erträge aus Auflösung von Pensionsrückstellungen	--	65.999	166.000	66.000	66.000	66.000
45820004 - Erträge aus Auflösung von Beihilferückstellungen	--	7.613	80.000	7.600	7.600	7.600
45820005 - Erträge aus der Auflösung von Restkaufgeldern	7.933,07	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	4,00	--	--	--	--	--
45910050 - Erträge Rücklastschriften	303,57	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	46.035.569,07	44.418.525	49.154.000	51.127.400	53.057.100	53.554.400
11 - Personalaufwendungen	6.598.038,85	7.384.745	8.048.500	8.129.000	8.129.800	8.130.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	784.800,81	828.268	818.100	818.100	818.100	818.100
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	4.078.628,62	4.748.491	5.260.600	5.260.600	5.260.600	5.260.600
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	52.800,37	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	314.085,77	367.275	418.200	418.200	418.200	418.200
50290001 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige	0,00	--	--	--	--	--
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	855.299,70	979.898	1.094.000	1.094.000	1.094.000	1.094.000
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	6.425	6.400	6.400	6.400	6.400
50390011 - Künstlersozialabgabe	62,35	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	29.075,23	47.430	51.200	51.200	51.200	51.200
50510001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	368.640,00	256.916	250.000	250.000	250.000	250.000
50610001 - Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäft.	86.698,00	70.042	70.000	70.000	70.000	70.000
50710001 - Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	27.948,00	--	--	--	--	--
50810001 - Aufwand für Urlaubsrückstellungen/gel. Überstunden	--	--	--	--	--	0
50999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	80.500	81.300	82.100
12 - Versorgungsaufwendungen	768.260,04	583.000	612.000	648.200	654.200	660.200
51110001 - Versorgungsaufwendungen Beamte	685.733,75	521.000	550.000	550.000	550.000	550.000
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	82.526,29	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
51510001 - Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	--	--	--	--	--	0
51610001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	--	--	--	--	--	0
51999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	36.200	42.200	48.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.800.507,38	11.918.071	11.637.500	11.677.200	11.778.400	11.378.000
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	928.052,58	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
52150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.890,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	207,31	500	500	500	500	500
52150031 - Instandhaltung Wasserläufe	4.083,54	25.000	25.000	30.000	125.000	30.000
52150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrung	9.027,24	10.000	110.000	10.000	10.000	10.000
52150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	29.877,79	--	--	--	--	--
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	130.505,70	172.000	178.000	178.000	178.000	178.000
52160011 - Instandhaltung Straßen	183.948,89	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
52160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	99.036,25	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	1.766,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52160041 - Bestattungskosten	45.489,44	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	--	0	0	0	0	0
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	239.713,93	283.600	338.000	338.000	338.000	338.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	45.135,71	90.000	85.000	85.000	85.000	85.000
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	66.309,28	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
52419013 - Bewirtschaftung Heizung	329.197,72	1.400.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52419014 - Bewirtschaftung Strom	209.990,91	950.000	600.000	350.000	350.000	350.000
52419015 - Bewirtschaftung Reinigung	189.999,86	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	66.446,55	86.280	86.300	86.300	86.300	86.300
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	100.461,59	210.465	196.000	191.500	191.500	191.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	352.343,16	440.000	416.000	476.000	476.000	476.000
52550007 - Anschaffung VG Umsetzung OGS Rechtsanspruch zw 60€	--	--	--	250.000	250.000	--
52550011 - Anschaffung von VG unter 60€ Sporthallen	23.848,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	5.438,32	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550021 - Inklusion allgemein	9.300,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	1.779,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	123.389,90	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
52550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	7.159,82	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	13.950,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	110,24	--	--	--	--	--
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	94.769,83	153.596	156.000	156.000	156.000	156.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	32.177,89	120.733	74.300	74.300	74.300	18.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	28.551,11	32.340	35.300	35.300	35.300	35.000
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	19.036,80	23.300	23.500	23.500	23.500	23.500
52790012 - Regiopole	4.190,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52790020 - Mobilität	812,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790021 - Schulprojekte u. ä.	3.107,31	--	--	--	--	0
52790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
52790041 - Straßenbeleuchtungskosten	48.938,53	270.000	270.000	230.000	230.000	230.000
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	27.858,21	88.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52910002 - Schülerbeförderungskosten	892.707,91	1.118.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000
52910003 - Jahresabschlusskosten	35.681,70	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52910004 - externe Beratungskosten	69.150,44	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
52910005 - Prüfungskosten (GPA)	--	32.500	20.500	20.500	20.500	20.500
52910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ/OWL IT	400.925,74	545.000	572.300	600.000	630.000	630.000
52910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	513.958,28	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
52910009 - Aufw. f. Dienstl KRZ Entw. u. Innovation	34.081,77	50.000	50.000	25.000	0	--
52910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	1.016.838,00	829.557	930.000	930.000	930.000	930.000
52910013 - Gesamtabschlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.915.067,18	1.970.500	2.163.100	2.163.100	2.163.100	2.163.100
52999001 - Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	116.500	117.700	118.900
14 - Abschreibungen	3.350.399,39	3.321.347	3.281.700	3.091.300	2.758.000	2.656.400
57110001 - Abschreibungen a. imm. Vermögensgg u. Sachanlagen	3.320.816,16	3.255.247	3.231.700	3.041.300	2.708.000	2.606.400
57110004 - Abschreibung ARAP Kleinbahnmuseum	10.000,00	--	--	--	--	--
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	19.582,00	--	--	--	--	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	66.100	50.000	50.000	50.000	50.000
57990001 - Aufwand Centabsplittung	1,23	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	20.895.164,11	23.457.909	25.640.400	26.907.000	28.352.500	29.203.600
53113011 - Verbandsumlage Musikschule	257.338,52	257.500	231.000	231.000	231.000	231.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
53113021 - Verbandsumlage VHS	64.998,53	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
53113022 - RST Pension/Beihilfe VHS	3.725,70	--	--	--	--	0
53118001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	1.000,00	--	--	--	--	--
53118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	--	--
53118003 - Vereinszuschüsse	54.248,64	70.200	69.500	69.500	69.500	69.500
53118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	9.980,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
53118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	3.400,00	0	0	0	0	--
53390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	624.331,12	451.240	920.000	920.000	920.000	920.000
53390021 - Leistungen nach §§ 3-5 AsylBLG	340.785,43	700.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000
53410001 - Gewerbesteuerumlage	794.901,05	752.688	790.300	843.000	880.600	910.800
53420001 - Finanzierungsbeitragung Einheitslasten	--	--	--	--	--	0
53740001 - Kreisumlage	11.159.054,26	12.470.387	12.580.400	13.289.900	14.261.300	14.746.200
53750001 - Jugendamtsumlage	6.972.177,10	7.754.694	8.942.000	9.446.400	9.882.900	10.218.900
53910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	309.223,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
53950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	300.000,00	574.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.223.447,40	5.058.409	5.399.400	5.649.600	5.447.100	5.514.700
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.804,81	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
54120002 - Personalratskosten	1.127,77	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	44.469,12	54.044	54.000	55.600	54.000	55.600
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	16.127,99	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	25.688,72	106.500	79.000	77.000	77.000	77.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	43.719,98	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
54210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	215.865,75	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
54220001 - Mieten und Pachten	215.064,63	420.800	561.800	561.800	566.800	566.800
54220010 - Kaufpreisrenten	12.188,04	13.000	13.500	13.500	13.500	0
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	12.915,00	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	2.352,93	64.522	64.500	64.500	73.000	64.500
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	28.561,01	19.000	56.500	86.500	19.000	56.500
54290013 - Pflege der städtischen Homepage	13.110,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	33.169,61	31.500	32.000	32.500	32.500	32.500
54290015 - Trauungskosten	2.470,18	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54290016 - Planungskosten	28.784,43	210.000	90.000	90.000	90.000	90.000
54290017 - Abfallbeseitigungskosten	881.061,00	1.250.776	1.042.400	1.042.400	1.042.400	1.042.400
54290018 - Fremdenverkehrsförderung	18.630,19	23.100	21.600	21.600	21.600	21.600
54290019 - Umsetzung Jugendförderplan	12.768,62	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54290021 - IT Beratung/Netzwerkanalyse	45.012,94	64.000	68.000	68.000	68.000	68.000
54290022 - Winterdienst	3.696,48	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	--	--
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	1.444,03	--	--	--	--	--
54290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	69.207,68	68.000	189.400	308.500	111.100	111.100
54290117 - Zuführung Gebührenaussgleichsrücklage	168.834,20	--	--	--	--	0
54290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	75.343,63	--	152.000	152.000	152.000	152.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	369.044,48	353.359	410.900	410.900	410.900	410.900
54310002 - Mitgliedsbeiträge	13.973,12	14.360	17.900	17.900	17.900	17.900
54310003 - Dienstreisen	4.786,72	12.000	12.800	12.800	12.800	12.800
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	3.248,25	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310005 - Schulprojekte	75.539,63	--	--	--	--	0
54310006 - Lehrerfortbildung	1.826,98	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
54310007 - öffentliche Bekanntmachungen	6.138,31	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310008 - Post- und Fernsprechggebühren	47.228,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	190.476,56	2.400	--	--	--	--
54310010 - Förderprogramm extra Geld	3.300,00	--	--	--	--	--
54310050 - Rücklastschriftgebühr	322,33	--	--	--	--	--
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	234.478,43	180.400	201.900	201.900	201.900	201.900
54460002 - Inventarversicherungen	30.528,10	60.230	60.400	60.400	60.400	60.400
54460003 - Unfallversicherung	1.190,56	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54460004 - Schülerunfallversicherung	158.220,91	168.800	174.800	174.800	174.800	174.800
54520001 - Kostenbeteiligungen	155.781,39	168.330	175.000	175.000	175.000	175.000
54550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.436,01	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	80.000	80.000	80.000	80.000
54570011 - Verlustabdeckung MHV	27.295,72	423.828	425.000	425.000	425.000	425.000
54580001 - Betriebskosten Kindertagesstätten	604.500,00	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
54720001 - Wertveränderungen bei Finanzanlagen	90.612,00	--	--	--	--	0
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	155.108,45	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54910001 - Verfügungsmittel	550,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54910002 - Städtepartnerschaften	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.027,50	28.960	27.000	27.000	27.000	27.000
54999901 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	54.000	54.500	55.000
99999982 - Gegenkonto Verr. Finanzkto. 2	-49,10	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	44.635.817,17	51.723.481	54.619.500	56.102.300	57.120.000	57.543.500
18 - Ordentliches Ergebnis	1.399.751,90	-7.304.956	-5.465.500	-4.974.900	-4.062.900	-3.989.100
19 - Finanzerträge	552.452,26	310.100	285.100	285.100	285.100	285.100
46115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.000,00	295.000	275.000	275.000	275.000	275.000
46117001 - Zinserträge Kreditinstitute	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
46118003 - Zinserträge Gesellschaftskapital	7.362,29	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46510001 - Dividende B&S u.a.	89,97	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	466.358,10	1.360.000	1.360.000	1.365.000	1.370.000	1.370.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	263.585,40	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
55117002 - Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	198.039,95	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
55117003 - Erstattungsinsen Gewerbesteuer	4.732,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	0	0	0	0	--
21 - Finanzergebnis	86.094,16	-1.049.900	-1.074.900	-1.079.900	-1.084.900	-1.084.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.485.846,06	-8.354.856	-6.540.400	-6.054.800	-5.147.800	-5.074.000
23 - Außerordentliche Erträge	1.403.646,93	6.266.632	0	0	0	--
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	1.403.646,93	2.269.627	0	--	--	--
49110002 - Außerordentliche Erträge, Ukraine/Energieschaden	--	3.997.005	0	0	0	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
59110001 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	1.403.646,93	6.266.632	0	0	0	--
26 - Jahresergebnis	2.889.492,99	-2.088.224	-6.540.400	-6.054.800	-5.147.800	-5.074.000
27 - globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.889.492,99	-1.572.124	-5.448.100	-4.932.800	-4.005.400	-3.923.200



Haushaltsplan Enger

Finanzplan

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	27.117.862,85	27.986.715	29.389.900	30.955.400	32.159.900	33.159.400
60110001 - Grundsteuer A	75.863,00	75.000	82.000	82.000	82.000	82.000
60120001 - Grundsteuer B	3.390.833,03	3.435.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
60130001 - Gewerbesteuer	10.560.828,23	10.000.000	10.500.000	11.200.000	11.700.000	12.100.000
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.415.376,73	11.672.723	10.881.300	11.632.100	12.271.900	12.811.900
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.432.104,48	1.439.359	1.419.800	1.461.000	1.488.700	1.517.000
60310001 - Vergnügungssteuer	51.675,54	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
60320001 - Hundesteuer	106.143,59	108.000	120.000	120.000	120.000	120.000
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.085.038,25	1.228.633	1.246.800	1.320.300	1.357.300	1.388.500
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.352.119,66	9.170.075	11.256.900	11.861.100	12.106.000	12.229.000
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	6.551.398,00	6.320.686	6.807.000	7.113.000	7.511.000	7.834.000
61210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	110.000,00	--	--	--	--	--
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	31.363,26	--	--	--	--	--
61410061 - Zuweisungen und Zuschüsse Bund-ISEK	--	22.440	62.600	101.700	36.700	36.700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.209.503,22	1.513.900	2.973.000	2.973.000	2.973.000	2.973.000
61411004 - Landeszuweisung (OGS)	927.140,50	750.000	800.000	800.000	800.000	800.000
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	10.935,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
61411007 - Landeszuweisung Umsetzung OGS Rechtsanspruch	--	--	--	215.000	200.000	--
61411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	197.766,23	--	--	--	--	--
61411009 - ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
61411015 - Klima- und Forstpauschale	5.377,79	5.384	5.400	5.400	5.400	5.400
61411061 - Zuweisungen und Zuschüsse Land-ISEK	--	25.160	70.100	114.200	41.100	41.100
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	216.418,63	176.876	215.000	215.000	215.000	215.000
61413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	68.223,00	--	--	--	--	0
61413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	14.459,03	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	7.925,00	--	--	--	--	0
61418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
61418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	1.610,00	229	--	--	--	--
61810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	--	31.600	0	0	0	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	9.204,39	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
62110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	240,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
62110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	2.727,31	--	3.000	3.000	3.000	3.000
62110003 - Ersatz von soz. Leistungen § 3 AsylBLG	1.832,89	--	4.000	4.000	4.000	4.000
62110011 - Erstattung anderer Sozialleistungsträger a. v. E.	4.404,19	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.436.683,84	2.580.373	3.385.100	3.425.100	3.472.100	3.472.100
63110001 - Verwaltungsgebühren	41.380,80	48.150	48.100	48.100	48.100	48.100
63110003 - Verwaltungsgeb. für Personalausweise etc.	178.209,15	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
63110004 - Einzahlungen für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.148,55	21.980	20.500	20.500	20.500	20.500
63210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.869,25	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
63210004 - Bestattungsgebühren	175.673,78	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63210005 - Gebühren Bibliothek	5.440,00	8.500	5.500	5.500	5.500	5.500
63210006 - Elternbeiträge OGS	514.126,08	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
63210007 - Eintrittsgelder	3.394,30	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
63210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.275.713,38	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	185.728,55	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
63210011 - Läutegebühren	--	0	0	0	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.214,34	393.340	451.800	451.300	451.300	390.400
64110001 - Mieten	249.207,00	293.780	293.400	293.400	293.400	237.100
64110002 - Miete LOGA	6.660,00	6.000	500	0	0	0
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	2.734,50	4.510	3.100	3.100	3.100	3.100
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.307,58	28.700	29.600	29.600	29.600	25.000
64610002 - Telefon LOGA	360,00	350	400	400	400	400
64610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	97.945,26	60.000	124.800	124.800	124.800	124.800
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	714.315,86	779.950	809.300	809.300	770.500	761.700
64810001 - Kostenerstattung vom Bund	--	0	15.000	15.000	--	--
64811001 - Kostenerstattung vom Land	23.641,83	0	0	0	--	15.000
64812001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.728,91	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	524.541,56	617.750	632.100	632.100	608.300	584.500
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	137.238,45	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	16.836,76	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	7.328,35	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	989.982,09	907.800	906.200	906.200	906.200	906.200
65010001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.	--	--	--	--	--	0
65110002 - Konzessionsabgabe Strom	485.577,31	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
65110003 - Konzessionsabgabe Gas	125.636,45	130.000	90.000	90.000	90.000	90.000
65110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	178.888,54	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-13.579,79	--	--	--	--	--
65610001 - Bußgelder	796,05	200	200	200	200	200
65610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	28.173,51	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
65620001 - Säumniszuschläge	69.319,64	70.000	60.000	60.000	60.000	60.000
65620002 - Verspätungszuschläge	5.738,32	--	--	--	--	--
65620005 - Nachforderungszinsen	-4.047,75	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	42.603,01	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	70.547,05	16.600	40.000	40.000	40.000	40.000
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	-46,00	--	--	--	--	0
65910050 - Einzahlung Rücklastschriftgebühren	375,75	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	307.452,26	310.100	285.100	285.100	285.100	285.100
66115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	300.000,00	295.000	275.000	275.000	275.000	275.000
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
66118003 - Zinsen Gesellschaftskapital	7.362,29	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	89,97	100	100	100	100	100
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	0	0	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.289.835,29	42.133.353	46.493.300	48.702.500	50.160.100	51.212.900
10 - Personalauszahlungen	6.215.293,35	7.057.787	7.728.500	7.809.000	7.809.800	7.810.600
70100001 - Personalauszahlungen	145,71	--	--	--	--	--
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	782.283,95	828.268	818.100	818.100	818.100	818.100
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	4.099.824,78	4.748.491	5.260.600	5.260.600	5.260.600	5.260.600
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	59.612,28	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	314.085,77	367.275	418.200	418.200	418.200	418.200
70290001 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäft.	0,00	--	--	--	--	--
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	855.299,70	979.898	1.094.000	1.094.000	1.094.000	1.094.000
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	6.425	6.400	6.400	6.400	6.400
70390011 - Künstlersozialabgabe	-714,26	--	--	--	--	0
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	104.755,42	47.430	51.200	51.200	51.200	51.200
70999001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten Personal	--	0	0	80.500	81.300	82.100
11 - Versorgungsauszahlungen	731.620,23	583.000	612.000	648.200	654.200	660.200
71110001 - Versorgungsbezüge für Beamte	731.620,23	521.000	550.000	550.000	550.000	550.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
71999001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	36.200	42.200	48.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.220.365,83	11.918.071	11.637.500	11.677.200	11.778.400	11.378.000
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	992.318,96	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
72150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.951,07	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	3.152,31	500	500	500	500	500
72150031 - Instandhaltung Wasserläufe	4.083,54	25.000	25.000	30.000	125.000	30.000
72150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrungen	9.027,24	10.000	110.000	10.000	10.000	10.000
72150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	29.877,79	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	130.548,27	172.000	178.000	178.000	178.000	178.000
72160011 - Instandhaltung Straßen	195.579,55	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	98.770,17	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000
72160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	1.766,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72160041 - Bestattungskosten	44.704,76	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
72210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	--	0	0	0	0	0
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundstck.u.baul.Anl.	244.859,70	283.600	338.000	338.000	338.000	338.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	32.539,61	90.000	85.000	85.000	85.000	85.000
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	51.976,58	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
72419013 - Bewirtschaftung Heizung	572.258,53	1.400.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
72419014 - Bewirtschaftung Strom	211.823,32	950.000	600.000	350.000	350.000	350.000
72419015 - Bewirtschaftung Reinigung	185.302,99	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	72.848,60	86.280	86.300	86.300	86.300	86.300
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	96.496,67	210.465	196.000	191.500	191.500	191.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	349.394,83	440.000	416.000	476.000	476.000	476.000
72550007 - Anschaffung VG Umsetzung OGS Rechtsanspruch zw 60€	--	--	--	250.000	250.000	--
72550011 - Unterhaltung von Sporthallen	23.848,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	5.438,32	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550021 - Inklusion allgemein	4.166,17	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	1.779,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	123.389,90	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
72550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	7.159,82	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
72550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	11.229,13	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	3.158,59	--	--	--	--	--
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	84.248,83	153.596	156.000	156.000	156.000	156.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	36.460,91	120.733	74.300	74.300	74.300	18.000
72790010 - Veranstaltungskosten	32.928,25	32.340	35.300	35.300	35.300	35.000
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	19.354,80	23.300	23.500	23.500	23.500	23.500
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	4.024,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72790020 - Mobilität	812,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790021 - Schulprojekte u. ä.	1.640,00	--	--	--	--	0
72790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
72790041 - Straßenbeleuchtungskosten	95.342,76	270.000	270.000	230.000	230.000	230.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	17.743,23	0	0	0	--	--
72810002 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	26.744,34	88.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72910002 - Schülerbeförderungskosten	965.295,41	1.118.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72910003 - Jahresabschlusskosten	100,00	35.000	40.000	40.000	40.000	40.000
72910004 - externe Beratungskosten	7.414,60	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
72910005 - Prüfungskosten	31.245,30	32.500	20.500	20.500	20.500	20.500
72910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	398.091,47	545.000	572.300	600.000	630.000	630.000
72910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	514.202,83	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
72910009 - AZ Aufw.f. Dienstl.KRZ Entwicklung u. Innovation	34.081,77	50.000	50.000	25.000	0	--
72910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	975.270,50	829.557	930.000	930.000	930.000	930.000
72910013 - Gesamtabschlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.021.720,58	1.970.500	2.163.100	2.163.100	2.163.100	2.163.100
72999001 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	116.500	117.700	118.900
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	429.816,46	1.360.000	1.360.000	1.365.000	1.370.000	1.370.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	263.547,97	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
75117002 - Zinsausz. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	196.442,25	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
75117003 - Erstattungszinsen Gewerbesteuer	4.733,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-34.907,01	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	21.705.677,96	23.457.909	25.640.400	26.907.000	28.352.500	29.203.600
73113011 - Verbandsumlage Musikschule	502.864,47	257.500	231.000	231.000	231.000	231.000
73113021 - Verbandsumlage VHS	64.998,53	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	1.000,00	--	--	--	--	0
73118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	--	--
73118003 - Vereinszuschüsse	53.381,74	70.200	69.500	69.500	69.500	69.500
73118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	12.929,30	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
73118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	2.750,00	0	0	0	0	--
73390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	722.678,51	451.240	920.000	920.000	920.000	920.000
73390021 - Leistungen nach §§ 3-6 AsylBLG	403.301,79	700.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000
73410001 - Gewerbesteuerumlage	863.540,08	752.688	790.300	843.000	880.600	910.800
73420001 - Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	--	--	--	--	--	0
73740001 - Kreisumlage	11.159.054,26	12.470.387	12.580.400	13.289.900	14.261.300	14.746.200
73750001 - Jugendamtsumlage	6.972.177,10	7.754.694	8.942.000	9.446.400	9.882.900	10.218.900
73910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	309.223,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
73950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	637.779,18	574.000	300.000	300.000	300.000	300.000
15 - Sonstige Auszahlungen	3.813.887,29	5.100.409	5.359.400	5.609.600	5.407.100	5.474.700
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.774,81	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120002 - Personalratsausgaben	5.790,87	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	54.763,96	54.044	54.000	55.600	54.000	55.600
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	19.894,45	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	45.245,68	106.500	79.000	77.000	77.000	77.000
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	44.032,98	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
74210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	238.555,75	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
74220001 - Mieten und Pachten	226.633,08	420.800	561.800	561.800	566.800	566.800
74220010 - Kaufpreisrenten	13.270,25	13.000	13.500	13.500	13.500	0
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	1.950,00	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	-2.734,77	64.522	64.500	64.500	73.000	64.500
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	28.351,31	19.000	56.500	86.500	19.000	56.500
74290013 - Pflege der städtischen Homepage	10.831,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74290014 - sonstige Personaldienstleistungen	34.951,84	31.500	32.000	32.500	32.500	32.500
74290015 - Trauungskosten	2.921,13	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
74290016 - Planungskosten	19.316,82	210.000	90.000	90.000	90.000	90.000
74290017 - Abfallbeseitigungskosten	918.512,79	1.250.776	1.042.400	1.042.400	1.042.400	1.042.400
74290018 - Fremdenverkehrsförderung	16.534,79	23.100	21.600	21.600	21.600	21.600
74290019 - Umsetzung Jugendförderplan	12.768,62	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74290021 - IT-Beratung/Netzwerkanalyse	43.908,62	64.000	68.000	68.000	68.000	68.000
74290022 - Winterdienst	5.707,34	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	--	--
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	10.605,16	--	--	--	--	--
74290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	84.055,66	68.000	189.400	308.500	111.100	111.100
74290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	70.728,12	--	152.000	152.000	152.000	152.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	369.009,47	353.359	410.900	410.900	410.900	410.900
74310002 - Mitgliedsbeiträge	13.973,12	14.360	17.900	17.900	17.900	17.900
74310003 - Dienstreisen	4.786,07	12.000	12.800	12.800	12.800	12.800
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	4.407,25	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310005 - Schulprojekte	72.825,00	--	--	--	--	0
74310006 - Lehrerfortbildung	14.008,95	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
74310007 - öffentliche Bekanntmachungen	6.194,82	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310008 - Post- und Fernspreckgebühren	47.969,15	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
74310009 - Ausz. Förderpr. extra Lernzeit	18.800,00	2.400	--	--	--	--
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	83.383,89	--	--	--	--	--
74310050 - Rücklastschriftgebühr	322,33	--	--	--	--	--
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	234.413,13	180.400	201.900	201.900	201.900	201.900
74460002 - Inventarversicherungen	30.528,10	60.230	60.400	60.400	60.400	60.400
74460003 - Unfallversicherung	1.438,23	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
74460004 - Schülerunfallversicherung	161.881,57	168.800	174.800	174.800	174.800	174.800
74520001 - Kostenbeteiligungen	154.305,17	168.330	175.000	175.000	175.000	175.000
74550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.436,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74570001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwt. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	80.000	80.000	80.000	80.000
74570011 - Verlustabdeckung MHV	--	423.828	425.000	425.000	425.000	425.000
74580001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwt. Übrige Bereiche	610.967,22	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
74910001 - Verfügungsmittel	443,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74910002 - Städtepartnerschaften	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	1.027,50	28.960	27.000	27.000	27.000	27.000
74999001 - Anschlussbeiträge aus Grundstücksverkäufen an WBSE	--	72.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74999901 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	54.000	54.500	55.000
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	-65,49	0	0	0	--	0
90000011 - LOGA Finanzrechnung	0,00	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	42.116.661,12	49.477.176	52.337.800	54.016.000	55.372.000	55.897.100
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	173.174,17	-7.343.823	-5.844.500	-5.313.500	-5.211.900	-4.684.200
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.275.872,51	4.234.100	4.976.296	5.451.184	4.413.412	5.421.677
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	51.100,00	707.996	82.500	262.200	476.100	486.400
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	2.250.671,01	2.753.378	4.009.158	4.304.346	2.129.228	3.057.900
68111003 - Schulpauschale	854.153,00	656.663	761.210	761.210	1.615.363	1.615.363
68111004 - Sportpauschale	69.292,97	76.063	83.428	83.428	152.721	222.014
68111005 - Feuerschutzpauschale	50.655,53	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0	100.000	200.000	1.000.000	556.100
68210001 - EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken und Gebäuden	--	0	100.000	200.000	1.000.000	556.100
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	--	--	--	--	--	0
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	350,00	96.900	96.900	96.900	536.900	536.900
68810001 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	96.900	96.900	96.900	96.900	96.900
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	350,00	0	0	0	440.000	440.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.387,03	--	--	--	--	0
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	-13.387,03	--	--	--	--	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.262.835,48	4.331.000	5.173.196	5.748.084	5.950.312	6.514.677
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412,02	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000	-500.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412,02	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000	-500.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.379.100,22	4.438.000	4.883.000	12.323.000	6.033.000	1.083.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	815.524,80	1.280.000	1.065.000	6.005.000	3.775.000	125.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	563.575,42	3.158.000	3.818.000	6.318.000	2.258.000	958.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	763.017,06	1.117.000	2.288.000	1.167.000	1.167.000	917.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	763.017,06	1.117.000	2.288.000	1.167.000	1.167.000	917.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	100.000	--	0	--	0
78111001 - ZW und ZS f. Investitionen Land	--	--	--	--	--	0
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	--	100.000	--	0	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	158.673,98	2.046.000	250.000	794.500	1.442.900	1.385.500
78600061 - Auszahlung ISEK 2a Machbarkeits. Gemeindebedarfsn	12.184,00	--	--	--	--	--
78600063 - Auszahlung ISEK 2c Machbarkeitsst.Außenportanl.	24.120,80	--	--	--	--	--
78600064 - Auszahlung ISEK 2d Freiraumpl.innere Ortskern	110.610,14	--	--	--	--	--
78600065 - Ausz ISEK 1 (6) Umgest.u.Attrakti. Barmeierplatz	--	1.035.000	--	--	--	732.000
78600066 - Ausz. ISEK 2 (9) Umgest.u.Aufw.Burgstraße	--	0	0	--	162.000	390.000
78600067 - Auszahlung ISEK 19 Umgest.Wege.bölld.+Beleif.+Ring	11.759,04	1.011.000	0	--	--	--
78600068 - Ausz. ISEK 3 (10) Umgest.u.Aufw.Steinstraße	--	--	0	145.500	629.500	--
78600069 - Auszahlung ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl.	--	--	--	0	111.000	--
78600070 - Ausz. ISEK 5 (13) Aufw. Gründfläche Heckwerth	--	--	--	199.000	0	--
78600071 - Auszahlung ISEK 6 (14) Gest.Brandstraße	--	--	--	0	0	115.500
78600072 - Auszahlung ISEK 15 Mühlenstr./Maiwiese Fuß/Radverk	--	--	--	0	0	--
78600073 - Ausz. ISEK 4 (12) Umgest. u. Aufw. Renteistraße	--	--	250.000	450.000	441.000	--
78600074 - Auszahlung ISEK 18 Aufwertung Wegeverbindung Am An	--	--	--	--	0	--
78600075 - Ausz. ISEK 7 Perspektivmaßnahme: Schaffung Fußweg	--	--	--	--	99.400	148.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.744.203,28	9.201.000	8.921.000	14.784.500	9.142.900	2.885.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	518.632,20	-4.870.000	-3.747.804	-9.036.416	-3.192.588	3.629.177
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	691.806,37	-12.213.823	-9.592.304	-14.349.916	-8.404.488	-1.055.023
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	4.870.000	3.697.854	10.556.416	3.192.588	3.629.177
69211001 - Kred.aufn.f.Inv. Land Berichtg. €-W.(f.Zins)	--	--	--	--	--	0
69217301 - Kred.aufn.f.Inv. Kredinst. LZ >5 J. €-W.(f.Zins)	--	0	0	0	--	--
69270001 - Kreditaufnahme Inv.priv. Bank	--	4.870.000	3.697.854	10.556.416	3.192.588	3.629.177
34 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	19.550.000,00	--	--	--	--	0
69310001 - EZ a.Kred.z.Liqs. Bund Berichtg. €-W.(f.Zins)	19.550.000,00	--	--	--	--	0
69317111 - EZ a.K.z.Liq. K.inst. LZ bis 1 J. €-W.(v.Zins)	--	--	--	--	--	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.005.024,81	1.106.197	1.137.089	1.169.161	1.130.200	1.142.700
79217001 - Tilg.v. Kred.f.Inv. Kredinst.Bericht. €-W.(f.Zins)	1.005.024,81	1.106.197	1.137.089	1.169.161	1.130.200	1.142.700



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
79217051 - Tilg.v. Kred.f.Inv. Kredinst.Bericht. Ord. Tilgung	--	--	--	--	--	0
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.610.000,00	--	--	--	--	0
79310001 - Tilg.v.Kred.z.Liq.s. Bund Bericht. €-W.(f. Zins)	16.610.000,00	--	--	--	--	0
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.934.975,19	3.763.803	2.560.765	9.387.255	2.062.388	2.486.477
69211001 - Kred.aufn.f.Inv. Land Berichtg. €-W.(f.Zins)	--	--	--	--	--	0
69217301 - Kred.aufn.f.Inv. Kredinst. LZ >5 J. €-W.(f.Zins)	--	0	0	0	--	--
69270001 - Kreditaufnahme Inv.priv. Bank	--	4.870.000	3.697.854	10.556.416	3.192.588	3.629.177
69310001 - EZ a.Kred.z.Liqs. Bund Berichtg. €-W.(f.Zins)	19.550.000,00	--	--	--	--	0
69317111 - EZ a.K.z.Liq. K.inst. LZ bis 1 J. €-W.(v.Zins)	--	--	--	--	--	0
79217001 - Tilg.v. Kred.f.Inv. Kredinst.Bericht. €-W.(f.Zins)	-1.005.024,81	-1.106.197	-1.137.089	-1.169.161	-1.130.200	-1.142.700
79217051 - Tilg.v. Kred.f.Inv. Kredinst.Bericht. Ord. Tilgung	--	--	--	--	--	0
79310001 - Tilg.v.Kred.z.Liq.s. Bund Bericht. €-W.(f. Zins)	-16.610.000,00	--	--	--	--	0
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.626.781,56	-8.450.020	-7.031.539	-4.962.661	-6.342.100	1.431.454
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	684.200,37	-3.375.870	-11.825.890	-18.807.479	-25.290.140	-31.632.240
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	3.310.981,93	-11.825.890	-18.857.429	-23.770.140	-31.632.240	-30.200.786



13 Teilpläne Produktbereiche

13.1 01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan 01 - Innere Verwaltung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	706.117,04	657.353	700.600	698.400	689.800	653.600
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.500,00	--	--	--	--	--
41411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	35.934,77	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	2.705,00	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	664.977,27	657.353	700.600	698.400	689.800	653.600
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.980,72	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	--	--	--	--
43210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	167.410,72	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	6.570,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.652,31	227.350	221.900	221.400	221.400	221.400
44110001 - Mieten und Pachten	215.680,31	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
44110002 - Miete LOGA	6.660,00	6.000	500	0	0	0
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
44610002 - Telefon LOGA	312,00	350	400	400	400	400
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	714.253,83	728.000	728.000	728.000	728.000	728.000
44815001 - Personalkostenerstattung	602.105,42	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	107.844,17	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
44880008 - Erstattung SV	4.304,24	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	379.310,11	176.612	462.000	389.600	1.189.600	745.700
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v.Grundstücken u.Gebäuden	--	0	100.000	200.000	1.000.000	556.100
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	150.069,58	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	43.247,38	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	42.453,56	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	132.988,98	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	10.247,04	--	--	--	--	0
45820003 - Erträge aus Auflösung von Pensionsrückstellungen	--	65.999	166.000	66.000	66.000	66.000
45820004 - Erträge aus Auflösung von Beihilferückstellungen	--	7.613	80.000	7.600	7.600	7.600
45910050 - Erträge Rücklastschriften	303,57	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10 - Ordentliche Erträge	2.196.314,01	2.054.315	3.112.500	3.037.400	3.828.800	3.348.700
11 - Personalaufwendungen	3.953.702,91	4.311.499	4.595.300	4.675.800	4.676.600	4.677.400
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	393.556,21	396.478	336.100	336.100	336.100	336.100
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.365.694,29	2.772.856	3.035.000	3.035.000	3.035.000	3.035.000
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	-1.454,95	--	--	--	--	--
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	184.821,19	214.722	242.000	242.000	242.000	242.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	498.724,94	573.436	632.800	632.800	632.800	632.800
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.400	6.400	6.400	6.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	29.075,23	20.624	23.000	23.000	23.000	23.000
50510001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	368.640,00	256.916	250.000	250.000	250.000	250.000
50610001 - Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäft.	86.698,00	70.042	70.000	70.000	70.000	70.000
50710001 - Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	27.948,00	--	--	--	--	--
50810001 - Aufwand für Urlaubsrückstellungen/gel. Überstunden	--	--	--	--	--	0
50999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	80.500	81.300	82.100
12 - Versorgungsaufwendungen	726.122,04	583.000	612.000	648.200	654.200	660.200
51110001 - Versorgungsaufwendungen Beamte	685.733,75	521.000	550.000	550.000	550.000	550.000
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	40.388,29	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
51510001 - Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	--	--	--	--	--	0
51610001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	--	--	--	--	--	0
51999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	36.200	42.200	48.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.315.680,02	5.617.580	4.920.400	4.648.600	4.653.600	4.653.600
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	927.071,85	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	29.877,79	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	217.581,27	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	45.135,71	90.000	85.000	85.000	85.000	85.000
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	66.309,28	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
52419013 - Bewirtschaftung Heizung	329.197,72	1.400.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52419014 - Bewirtschaftung Strom	209.990,91	950.000	600.000	350.000	350.000	350.000
52419015 - Bewirtschaftung Reinigung	189.999,86	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	16.173,56	26.280	26.300	26.300	26.300	26.300
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	16.729,00	31.500	17.000	12.500	12.500	12.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	99.965,27	150.000	126.000	106.000	106.000	106.000
52550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	5.438,32	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	110,24	--	--	--	--	--
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	5.864,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790012 - Regiopole	4.190,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52790021 - Schulprojekte u. ä.	3.107,31	--	--	--	--	0
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.191,66	58.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910003 - Jahresabschlusskosten	35.681,70	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000
52910004 - externe Beratungskosten	69.150,44	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
52910005 - Prüfungskosten (GPA)	--	32.500	20.500	20.500	20.500	20.500
52910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ/OWL IT	400.925,74	545.000	572.300	600.000	630.000	630.000
52910009 - Aufw. f. Dienstl KRZ Entw. u. Innoavtion	34.081,77	50.000	50.000	25.000	0	--
52910013 - Gesamtabschlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	600.905,75	657.600	702.600	702.600	702.600	702.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.212.629,10	1.268.194	1.267.900	1.253.500	1.215.600	1.198.800
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.205.325,87	1.202.094	1.217.900	1.203.500	1.165.600	1.148.800
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	7.302,00	--	--	--	--	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	66.100	50.000	50.000	50.000	50.000
57990001 - Aufwand Centabsplittung	1,23	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.069.189,02	1.375.326	1.581.700	1.578.800	1.582.200	1.570.300
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.804,81	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
54120002 - Personalratskosten	1.127,77	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	28.679,09	39.044	39.000	40.600	39.000	40.600
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	16.127,99	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	5.917,47	7.500	10.000	8.000	8.000	8.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	782,00	--	0	0	0	0
54210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	215.865,75	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
54220001 - Mieten und Pachten	214.440,63	419.000	560.000	560.000	565.000	565.000
54220010 - Kaufpreisrenten	12.188,04	13.000	13.500	13.500	13.500	0
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	12.915,00	--	0	0	0	0
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	159,94	12.522	12.500	12.500	12.500	12.500
54290013 - Pflege der städtischen Homepage	13.110,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	33.169,61	31.500	32.000	32.500	32.500	32.500
54290016 - Planungskosten	-356,25	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54290021 - IT Beratung/Netzwerkanalyse	45.012,94	64.000	68.000	68.000	68.000	68.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	84.741,85	89.200	73.000	73.000	73.000	73.000
54310002 - Mitgliedsbeiträge	12.613,12	13.760	15.100	15.100	15.100	15.100
54310003 - Dienstreisen	4.786,72	12.000	12.800	12.800	12.800	12.800
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.969,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310007 - öffentliche Bekanntmachungen	6.138,31	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310008 - Post- und Fernspreckgebühren	47.228,58	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
54310050 - Rücklastschriftgebühr	322,33	--	--	--	--	--
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	162.384,15	180.000	195.000	195.000	195.000	195.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54460002 - Inventarversicherungen	4.197,94	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.436,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54570001 - Ers.f.AW v.Dritten a.l.V. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
54720001 - Wertveränderungen bei Finanzanlagen	90.612,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.513,47	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54910001 - Verfügungsmittel	550,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54910002 - Städtepartnerschaften	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	10.277.323,09	13.155.599	12.977.300	12.804.900	12.782.200	12.760.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-8.081.009,08	-11.101.284	-9.864.800	-9.767.500	-8.953.400	-9.411.600
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	198.039,95	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	0	0	0	0	0
55117002 - Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	198.039,95	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-198.039,95	-740.000	-740.000	-745.000	-750.000	-750.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-8.279.049,03	-11.841.284	-10.604.800	-10.512.500	-9.703.400	-10.161.600
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-8.279.049,03	-11.841.284	-10.604.800	-10.512.500	-9.703.400	-10.161.600
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599.880,16	4.551.000	4.600.500	4.600.500	4.600.500	4.600.500
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.599.880,16	4.551.000	4.600.500	4.600.500	4.600.500	4.600.500
48111001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	199.545,00	220.000	199.500	199.500	199.500	199.500
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	199.545,00	220.000	199.500	199.500	199.500	199.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-3.878.713,87	-7.510.284	-6.203.800	-6.111.500	-5.302.400	-5.760.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.878.713,87	-7.510.284	-6.203.800	-6.111.500	-5.302.400	-5.760.600



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 01 - Innere Verwaltung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.471,23	--	--	--	--	0
61411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	197.766,23	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	2.705,00	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.707,44	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	114,00	0	--	--	--	0
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	183.593,44	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.414,21	227.350	221.900	221.400	221.400	221.400
64110001 - Mieten	215.442,21	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
64110002 - Miete LOGA	6.660,00	6.000	500	0	0	0
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
64610002 - Telefon LOGA	312,00	350	400	400	400	400
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	666.916,29	728.000	728.000	728.000	728.000	728.000
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	524.541,56	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	137.238,45	153.000	153.000	153.000	153.000	153.000
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	832,04	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	4.304,24	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	153.668,94	103.000	116.000	116.000	116.000	116.000
65010001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.	--	--	--	--	--	0
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-141,45	--	--	--	--	--
65620001 - Säumniszuschläge	58.715,64	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	42.603,01	35.000	50.000	50.000	50.000	50.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	52.115,99	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	--	--	--	--	0
65910050 - Einzahlung Rücklastschriftgebühren	375,75	--	--	--	--	--
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	1.427.178,11	1.328.350	2.070.900	2.070.400	2.070.400	2.070.400
10 - Personalauszahlungen	3.567.382,06	3.984.541	4.275.300	4.355.800	4.356.600	4.357.400
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	395.435,50	396.478	336.100	336.100	336.100	336.100
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.385.099,96	2.772.856	3.035.000	3.035.000	3.035.000	3.035.000
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	-1.454,95	--	--	--	--	--
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	184.821,19	214.722	242.000	242.000	242.000	242.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	498.724,94	573.436	632.800	632.800	632.800	632.800
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.400	6.400	6.400	6.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	104.755,42	20.624	23.000	23.000	23.000	23.000
70999001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten Personal	--	0	0	80.500	81.300	82.100
11 - Versorgungsauszahlungen	731.620,23	583.000	612.000	648.200	654.200	660.200
71110001 - Versorgungsbezüge für Beamte	731.620,23	521.000	550.000	550.000	550.000	550.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
71999001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	36.200	42.200	48.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.572.771,04	5.617.580	4.920.400	4.648.600	4.653.600	4.653.600
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	991.338,23	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
72150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	29.877,79	--	--	--	--	--
72410001 - Unterh. u.Bewirtschaftung der Grundst.k.u.baul.Anl.	223.140,58	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	32.539,61	90.000	85.000	85.000	85.000	85.000
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	51.976,58	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
72419013 - Bewirtschaftung Heizung	572.258,53	1.400.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
72419014 - Bewirtschaftung Strom	211.823,32	950.000	600.000	350.000	350.000	350.000
72419015 - Bewirtschaftung Reinigung	185.302,99	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	19.778,32	26.280	26.300	26.300	26.300	26.300
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	17.325,80	31.500	17.000	12.500	12.500	12.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	101.060,81	150.000	126.000	106.000	106.000	106.000
72550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	5.438,32	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	3.158,59	--	--	--	--	--
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	8.810,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	4.024,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72790021 - Schulprojekte u. ä.	1.640,00	--	--	--	--	0
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.191,66	58.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	100,00	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000
72910004 - externe Beratungskosten	7.414,60	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
72910005 - Prüfungskosten	31.245,30	32.500	20.500	20.500	20.500	20.500
72910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	398.091,47	545.000	572.300	600.000	630.000	630.000
72910009 - AZ Aufw.f. Dienstl.KRZ Entwicklung u. Innovation	34.081,77	50.000	50.000	25.000	0	--
72910013 - Gesamtabschlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	634.151,88	657.600	702.600	702.600	702.600	702.600
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	181.935,46	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	0	0	0	0	0
75117002 - Zinsausz. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	196.442,25	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-14.506,79	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	1.028.270,50	1.417.326	1.541.700	1.538.800	1.542.200	1.530.300
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.774,81	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120002 - Personalratsausgaben	5.790,87	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	40.804,31	39.044	39.000	40.600	39.000	40.600
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	19.894,45	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	8.469,57	7.500	10.000	8.000	8.000	8.000
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	782,00	--	0	0	0	0
74210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	238.555,75	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
74220001 - Mieten und Pachten	226.009,08	419.000	560.000	560.000	565.000	565.000
74220010 - Kaufpreisrenten	13.270,25	13.000	13.500	13.500	13.500	0
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	0	0	0	0
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	-3.403,07	12.522	12.500	12.500	12.500	12.500
74290013 - Pflege der städtischen Homepage	10.831,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74290014 - sonstige Personaldienstleistungen	34.951,84	31.500	32.000	32.500	32.500	32.500
74290016 - Planungskosten	8.401,58	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74290021 - IT-Beratung/Netzwerkanalyse	43.908,62	64.000	68.000	68.000	68.000	68.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	86.284,29	89.200	73.000	73.000	73.000	73.000
74310002 - Mitgliedsbeiträge	12.613,12	13.760	15.100	15.100	15.100	15.100
74310003 - Dienstreisen	4.786,07	12.000	12.800	12.800	12.800	12.800
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.849,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310007 - öffentliche Bekanntmachungen	6.194,82	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310008 - Post- und Fernsprechgebühren	47.969,15	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
74310050 - Rücklastschriftgebühr	322,33	--	--	--	--	--
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	162.384,15	180.000	195.000	195.000	195.000	195.000
74460002 - Inventarversicherungen	4.197,94	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74460004 - Schülerunfallversicherung	--	--	--	--	--	0
74550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.436,01	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	80.000	80.000	80.000	80.000
74910001 - Verfügungsmittel	443,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74910002 - Städtepartnerschaften	--	2.500	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	10.000	10.000	10.000	10.000
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.081.979,29	12.347.447	12.094.400	11.941.400	11.961.600	11.956.500
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 7.654.801,18	-11.019.097	-10.023.500	-9.871.000	-9.891.200	-9.886.100
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	946.096,35	283.450	1.160.800	--	--	0
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	0	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	946.096,35	283.450	1.160.800	--	--	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0	100.000	200.000	1.000.000	556.100
68210001 - EZ a. d. Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	0	100.000	200.000	1.000.000	556.100
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.387,03	--	--	--	--	--
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	-13.387,03	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	932.709,32	283.450	1.260.800	200.000	1.000.000	556.100
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412,02	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000	-500.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412,02	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000	-500.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	974.435,65	1.980.000	1.215.000	6.005.000	3.775.000	125.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	669.697,78	1.280.000	1.065.000	6.005.000	3.775.000	125.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	304.737,87	700.000	150.000	0	--	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	368.559,01	218.000	1.426.000	140.000	140.000	140.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	368.559,01	218.000	1.426.000	140.000	140.000	140.000
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.786.406,68	3.698.000	4.141.000	6.645.000	4.415.000	-235.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-853.697,36	-3.414.550	-2.880.200	-6.445.000	-3.415.000	791.100

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anzahl Beamte im Produktbereich 01	--	9,30	6,57	--	--	--
Anzahl der Angestellten im Produktbereich 01	--	68,89	64,24	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.2 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan 02 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.223,37	123.998	126.800	116.800	104.800	97.000
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	51.384,98	--	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	1.519,60	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	260,00	--	--	--	--	0
41418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	132.058,79	123.998	126.800	116.800	104.800	97.000
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.406,96	206.550	261.100	261.100	261.100	261.100
43110001 - Verwaltungsgebühren	39.585,64	37.050	37.100	37.100	37.100	37.100
43110003 - Verwaltungsgebühren für Personalausweise etc.	178.480,45	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
43110004 - Entgelte für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.340,87	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.651,64	5.600	16.000	16.000	16.000	16.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.491,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.148,64	3.600	14.000	14.000	14.000	14.000
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	31.409,19	11.200	26.200	26.200	11.200	26.200
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	--	0	15.000	15.000	--	--
44811001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	23.641,83	0	0	0	--	15.000
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	4.728,91	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44815001 - Personalkostenerstattung	--	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	3.038,45	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	31.735,20	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von VG >800 €	--	--	--	--	--	0
45610001 - Bußgelder	--	--	--	--	--	0
45610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	28.375,50	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.489,71	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	869,99	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	473.426,36	362.348	455.100	445.100	418.100	425.300
11 - Personalaufwendungen	705.113,24	813.852	900.500	900.500	900.500	900.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	49.859,15	77.848	62.600	62.600	62.600	62.600
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	466.043,01	508.115	588.000	588.000	588.000	588.000
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	54.255,32	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	35.747,57	39.293	45.100	45.100	45.100	45.100
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	99.208,19	105.785	122.700	122.700	122.700	122.700
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.811	2.100	2.100	2.100	2.100
12 - Versorgungsaufwendungen	8.739,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	8.739,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.931,22	272.100	276.500	276.500	276.500	276.500
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	980,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	33.428,10	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	--	0	0	0	0	0
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	14.291,11	15.600	20.000	20.000	20.000	20.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	50.272,99	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.549,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	18.872,19	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	2.243,16	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.666,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	81.339,91	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	148.048,79	140.248	135.400	122.700	107.900	98.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	148.048,79	140.248	135.400	122.700	107.900	98.100
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.255,46	383.720	433.300	463.300	395.800	433.300
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	15.790,03	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	19.771,25	99.000	69.000	69.000	69.000	69.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	42.937,98	97.000	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. Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	24.250,01	12.500	50.000	80.000	12.500	50.000
54290015 - Trauungskosten	2.470,18	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	144.321,38	142.660	167.200	167.200	167.200	167.200
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.279,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54460002 - Inventarversicherungen	1.462,64	1.360	1.400	1.400	1.400	1.400
54460003 - Unfallversicherung	1.190,56	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.158,43	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.360.087,71	1.609.920	1.745.700	1.763.000	1.680.700	1.708.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-886.661,35	-1.247.572	-1.290.600	-1.317.900	-1.262.600	-1.283.100
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-886.661,35	-1.247.572	-1.290.600	-1.317.900	-1.262.600	-1.283.100
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-886.661,35	-1.247.572	-1.290.600	-1.317.900	-1.262.600	-1.283.100
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	198.871,84	191.000	198.700	198.700	198.700	198.700
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	197.665,00	190.000	197.700	197.700	197.700	197.700
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	1.206,84	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-	-1.438.572	-1.489.300	-1.516.600	-1.461.300	-1.481.800
	1.085.533,19					
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-	-1.438.572	-1.489.300	-1.516.600	-1.461.300	-1.481.800
	1.085.533,19					



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 02 - Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.124,58	--	--	--	--	0
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	51.384,98	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	1.519,60	--	--	--	--	0
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	220,00	--	--	--	--	0
61418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.022,45	206.550	261.100	261.100	261.100	261.100
63110001 - Verwaltungsgebühren	37.751,25	37.050	37.100	37.100	37.100	37.100
63110003 - Verwaltungsgeb. für Personalausweise etc.	178.209,15	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
63110004 - Einzahlungen für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.062,05	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.345,58	5.600	16.000	16.000	16.000	16.000
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.491,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842,58	3.600	14.000	14.000	14.000	14.000
64610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.409,19	11.200	26.200	26.200	11.200	26.200
64810001 - Kostenerstattung vom Bund	--	0	15.000	15.000	--	--
64811001 - Kostenerstattung vom Land	23.641,83	0	0	0	--	15.000
64812001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.728,91	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	3.038,45	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	0,00	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	30.842,02	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
65610001 - Bußgelder	272,55	--	0	0	0	0
65610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	28.173,51	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.395,96	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.743,82	238.350	328.300	328.300	313.300	328.300
10 - Personalauszahlungen	710.437,58	813.852	900.500	900.500	900.500	900.500
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	47.003,10	77.848	62.600	62.600	62.600	62.600
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	467.411,49	508.115	588.000	588.000	588.000	588.000
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	61.067,23	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	35.747,57	39.293	45.100	45.100	45.100	45.100
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	99.208,19	105.785	122.700	122.700	122.700	122.700



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.811	2.100	2.100	2.100	2.100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.510,16	272.100	276.500	276.500	276.500	276.500
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	980,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	35.678,01	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
72210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	--	0	0	0	0	0
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	14.949,81	15.600	20.000	20.000	20.000	20.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	53.070,28	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	18.742,38	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	20.078,21	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	2.574,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	0	0	0	--	--
72810002 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.552,68	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	75.595,93	69.500	69.500	69.500	69.500	69.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	272.467,10	383.720	433.300	463.300	395.800	433.300
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	13.959,65	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	36.776,11	99.000	69.000	69.000	69.000	69.000
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	43.250,98	97.000	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.	--	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	24.040,31	12.500	50.000	80.000	12.500	50.000
74290015 - Trauungskosten	2.921,13	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	145.436,05	142.660	167.200	167.200	167.200	167.200
74310003 - Dienstreisen	--	0	--	--	--	--
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	2.558,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74460002 - Inventarversicherungen	1.462,64	1.360	1.400	1.400	1.400	1.400
74460003 - Unfallversicherung	1.438,23	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
74460004 - Schülerunfallversicherung	--	--	--	--	--	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.224.414,84	1.469.672	1.610.300	1.640.300	1.572.800	1.610.300



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-886.671,02	-1.231.322	-1.282.000	-1.312.000	-1.259.500	-1.282.000
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.655,53	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	--	--	0
68111005 - Feuerschutzpauschale	50.655,53	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	--	--	--	--	--	0
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.655,53	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	304.485,77	645.000	630.000	545.000	545.000	545.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	304.485,77	645.000	630.000	545.000	545.000	545.000
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	304.485,77	645.000	630.000	545.000	545.000	545.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-253.830,24	-605.000	-590.000	-505.000	-505.000	-505.000

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72

Grundzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Aktive Mitglieder Feuerwehr	--	--	--	--	--	--



13.3 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan 03 - Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.762.006,75	1.182.588	1.206.100	1.344.400	1.107.100	863.100
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	170.927,00	2.400	--	--	--	0
41411004 - Landeszuweisung (OGS)	898.880,00	750.000	800.000	800.000	800.000	800.000
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	16.935,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
41411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	171.676,56	--	--	--	--	--
41411007 - Landeszuweisung Umsetzung OGS Rechtsanspruch	--	--	--	215.000	200.000	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	14.832,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	69.756,00	--	--	--	--	0
41413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	15.030,59	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	403.969,60	392.388	368.300	291.600	69.300	25.300
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	513.352,25	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
43210006 - Elternbeiträge OGS	513.352,25	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.726,82	3.600	0	0	0	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	4.705,79	3.600	0	0	0	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	3.021,03	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.283.085,82	1.636.188	1.706.100	1.844.400	1.607.100	1.363.100
11 - Personalaufwendungen	457.988,52	467.934	505.600	505.600	505.600	505.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	129.680,30	129.731	131.600	131.600	131.600	131.600
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	256.607,45	261.009	288.600	288.600	288.600	288.600
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	17.738,82	20.208	22.300	22.300	22.300	22.300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	53.961,95	54.743	55.000	55.000	55.000	55.000
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.243	8.100	8.100	8.100	8.100
12 - Versorgungsaufwendungen	13.593,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	13.593,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.769.977,86	3.091.753	3.285.800	3.615.800	3.615.800	3.365.800
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	7.086,05	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	51.693,40	153.000	153.000	233.000	233.000	233.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52550007 - Anschaffung VG Umsetzung OGS Rechtsanspruch zw 60€	--	--	--	250.000	250.000	--
52550011 - Anschaffung von VG unter 60€ Sporthallen	23.848,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52550021 - Inklusion allgemein	9.300,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	1.779,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	123.389,90	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
52550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	7.159,82	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	13.950,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	94.769,83	153.596	156.000	156.000	156.000	156.000
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	13.390,80	15.300	15.500	15.500	15.500	15.500
52910002 - Schülerbeförderungskosten	892.707,91	1.118.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000
52910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	513.958,28	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
52910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	1.016.838,00	829.557	930.000	930.000	930.000	930.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	105,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	425.833,80	413.068	389.600	309.500	87.300	43.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	425.833,80	413.068	389.600	309.500	87.300	43.100
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	0	0	0	--	--
53118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	566.639,50	313.450	356.800	356.800	365.300	356.800
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	--	--	8.500	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	109.469,26	82.570	125.600	125.600	125.600	125.600
54310005 - Schulprojekte	75.539,63	--	--	--	--	0
54310006 - Lehrerfortbildung	1.826,98	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	190.476,56	2.400	--	--	--	--
54310010 - Förderprogramm extra Geld	3.300,00	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	20.843,16	48.550	48.600	48.600	48.600	48.600
54460004 - Schülerunfallversicherung	158.220,91	168.800	174.800	174.800	174.800	174.800
54520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	0	0	0	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	6.963,00	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	4.234.032,68	4.286.205	4.537.800	4.787.700	4.574.000	4.271.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 1.950.946,86	-2.650.017	-2.831.700	-2.943.300	-2.966.900	-2.908.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	0
46510001 - Dividende B&S u.a.	--	--	--	--	--	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	0
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 1.950.946,86	-2.650.017	-2.831.700	-2.943.300	-2.966.900	-2.908.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 1.950.946,86	- 2.650.017	- 2.831.700	- 2.943.300	- 2.966.900	- 2.908.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.595.731,00	2.920.000	2.595.900	2.595.900	2.595.900	2.595.900
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.595.731,00	2.920.000	2.595.900	2.595.900	2.595.900	2.595.900
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 4.546.677,86	- 5.570.017	- 5.427.600	- 5.539.200	- 5.562.800	- 5.504.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 4.546.677,86	- 5.570.017	- 5.427.600	- 5.539.200	- 5.562.800	- 5.504.100



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 03 - Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.207.866,53	790.200	837.800	1.052.800	1.037.800	837.800
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	172.277,00	2.400	--	--	--	0
61411004 - Landeszuweisung (OGS)	927.140,50	750.000	800.000	800.000	800.000	800.000
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	10.935,00	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
61411007 - Landeszuweisung Umsetzung OGS Rechtsanspruch	--	--	--	215.000	200.000	--
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"	68.223,00	--	--	--	--	0
61413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	14.459,03	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.126,08	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	0
63210006 - Elternbeiträge OGS	514.126,08	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	4.705,79	3.600	0	0	0	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	4.705,79	3.600	0	0	0	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	0
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	--	--	--	--	--	0
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.726.698,40	1.243.800	1.337.800	1.552.800	1.537.800	1.337.800
10 - Personalauszahlungen	459.721,23	467.934	505.600	505.600	505.600	505.600
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	130.945,32	129.731	131.600	131.600	131.600	131.600
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	257.075,14	261.009	288.600	288.600	288.600	288.600
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	17.738,82	20.208	22.300	22.300	22.300	22.300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	53.961,95	54.743	55.000	55.000	55.000	55.000
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.243	8.100	8.100	8.100	8.100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.775.614,21	3.091.753	3.285.800	3.615.800	3.615.800	3.365.800
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	7.290,79	21.300	21.300	21.300	21.300	21.300
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	43.033,19	153.000	153.000	233.000	233.000	233.000
72550007 - Anschaffung VG Umsetzung OGS Rechtsanspruch zw 60€	--	--	--	250.000	250.000	--
72550011 - Unterhaltung von Sporthallen	23.848,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72550021 - Inklusion allgemein	4.166,17	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	1.779,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	123.389,90	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
72550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	7.159,82	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
72550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	11.229,13	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	84.248,83	153.596	156.000	156.000	156.000	156.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	13.402,00	15.300	15.500	15.500	15.500	15.500
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.010,96	--	--	--	--	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	965.295,41	1.118.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000	1.159.000
72910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	514.202,83	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
72910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	975.270,50	829.557	930.000	930.000	930.000	930.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	286,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	0	0	0	--	--
73118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	477.109,03	313.450	356.800	356.800	365.300	356.800
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	--	--	8.500	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	105.366,46	82.570	125.600	125.600	125.600	125.600
74310005 - Schulprojekte	72.825,00	--	--	--	--	0
74310006 - Lehrerfortbildung	14.008,95	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
74310009 - Ausz. Förderpr. extra Lernzeit	18.800,00	2.400	--	--	--	--
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	83.383,89	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	20.843,16	48.550	48.600	48.600	48.600	48.600
74460004 - Schülerunfallversicherung	161.881,57	168.800	174.800	174.800	174.800	174.800
74520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	0	0	0	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.712.444,47	3.873.137	4.148.200	4.478.200	4.486.700	4.228.200
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.985.746,07	-2.629.337	-2.810.400	-2.925.400	-2.948.900	-2.890.400
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-7.310,00	--	--	215.000	200.000	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	-7.310,00	--	--	215.000	200.000	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.310,00	--	--	215.000	200.000	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.827,02	--	0	0	--	0
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	145.827,02	--	0	0	--	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.616,44	230.000	230.000	480.000	480.000	230.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	58.616,44	230.000	230.000	480.000	480.000	230.000
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.443,46	230.000	230.000	480.000	480.000	230.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-211.753,46	-230.000	-230.000	-265.000	-280.000	-230.000

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je Schüler	-1.641,40	-2.089,28	-1.959,42	--	--	--

Grundzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12.	20.705	20.724	20.483	20.483	20.483	20.483
Anzahl Schüler gesamt	2.770	2.666	2.770	--	--	--



13.4 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan 04 - Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.658,75	13.419	13.400	10.700	7.800	5.300
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
41418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
41418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	--	229	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	12.658,75	12.190	12.400	9.700	6.800	4.300
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.301,90	16.900	13.800	13.800	13.800	13.800
43110001 - Verwaltungsgebühren	466,90	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
43210005 - Gebühren Bibliothek	4.270,00	8.500	5.500	5.500	5.500	5.500
43210007 - Eintrittsgelder	5.065,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	1.500,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267,50	2.510	1.100	1.100	1.100	1.100
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.243,50	2.510	1.100	1.100	1.100	1.100
44610002 - Telefon LOGA	24,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	922,33	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	922,33	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	9.319,57	8.750	8.800	8.800	8.800	8.800
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	8.750,00	8.750	8.800	8.800	8.800	8.800
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	569,57	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	35.470,05	41.579	37.100	34.400	31.500	29.000
11 - Personalaufwendungen	271.765,97	270.828	307.300	307.300	307.300	307.300
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	20.855,02	20.934	21.000	21.000	21.000	21.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	196.393,63	193.920	214.200	214.200	214.200	214.200
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	14.904,74	14.927	16.000	16.000	16.000	16.000
50290001 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige	0,00	--	--	--	--	--
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	39.550,23	38.495	55.000	55.000	55.000	55.000
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	--	--	--	--	--
50390011 - Künstlersozialabgabe	62,35	--	--	--	--	0
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.552	1.100	1.100	1.100	1.100
12 - Versorgungsaufwendungen	1.845,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	1.845,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.074,84	53.630	55.700	55.700	55.700	55.700
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	19.508,12	31.630	31.700	31.700	31.700	31.700
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	374,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	18.240,21	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	5.952,21	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.000,75	13.680	13.600	11.200	8.300	5.500
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	12.500,75	13.680	13.600	11.200	8.300	5.500
57110004 - Abschreibung ARAP Kleinbahnmuseum	10.000,00	--	--	--	--	--
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	1.500,00	--	--	--	--	--
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	334.914,04	331.700	304.500	304.500	304.500	304.500
53113011 - Verbandsumlage Musikschule	257.338,52	257.500	231.000	231.000	231.000	231.000
53113021 - Verbandsumlage VHS	64.998,53	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
53113022 - RST Pension/Beihilfe VHS	3.725,70	--	--	--	--	0
53118001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	1.000,00	--	--	--	--	--
53118003 - Vereinszuschüsse	7.851,29	10.000	9.300	9.300	9.300	9.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.991,97	20.019	24.800	24.800	24.800	24.800
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	15.106,04	10.669	14.800	14.800	14.800	14.800
54310002 - Mitgliedsbeiträge	--	--	700	700	700	700
54460002 - Inventarversicherungen	2.574,93	2.850	2.800	2.800	2.800	2.800
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	698.592,57	689.857	705.900	703.500	700.600	697.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-663.122,52	-648.278	-668.800	-669.100	-669.100	-668.800
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-663.122,52	-648.278	-668.800	-669.100	-669.100	-668.800
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-663.122,52	-648.278	-668.800	-669.100	-669.100	-668.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.676,00	100.000	122.700	122.700	122.700	122.700
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.676,00	100.000	122.700	122.700	122.700	122.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-785.798,52	-748.278	-791.500	-791.800	-791.800	-791.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-785.798,52	-748.278	-791.500	-791.800	-791.800	-791.500



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 04 - Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	1.229	1.000	1.000	1.000	1.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
61418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
61418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	--	229	--	--	--	--
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.603,60	16.900	13.800	13.800	13.800	13.800
63110001 - Verwaltungsgebühren	769,30	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
63210005 - Gebühren Bibliothek	5.440,00	8.500	5.500	5.500	5.500	5.500
63210007 - Eintrittsgelder	3.394,30	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.267,50	2.510	1.100	1.100	1.100	1.100
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.243,50	2.510	1.100	1.100	1.100	1.100
64610002 - Telefon LOGA	24,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922,33	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	922,33	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.793,43	20.639	15.900	15.900	15.900	15.900
10 - Personalauszahlungen	270.982,23	270.828	307.300	307.300	307.300	307.300
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	20.827,23	20.934	21.000	21.000	21.000	21.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	196.414,29	193.920	214.200	214.200	214.200	214.200
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	14.904,74	14.927	16.000	16.000	16.000	16.000
70290001 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäft.	0,00	--	--	--	--	--
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	39.550,23	38.495	55.000	55.000	55.000	55.000
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	--	--	--	--	--
70390011 - Künstlersozialabgabe	-714,26	--	--	--	--	0
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.552	1.100	1.100	1.100	1.100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.243,61	53.630	55.700	55.700	55.700	55.700
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	18.017,69	31.630	31.700	31.700	31.700	31.700
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.127,14	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	19.723,71	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	5.375,07	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14 - Transferauszahlungen	576.314,29	331.700	304.500	304.500	304.500	304.500
73113011 - Verbandsumlage Musikschule	502.864,47	257.500	231.000	231.000	231.000	231.000
73113021 - Verbandsumlage VHS	64.998,53	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	1.000,00	--	--	--	--	0
73118003 - Vereinszuschüsse	7.451,29	10.000	9.300	9.300	9.300	9.300
15 - Sonstige Auszahlungen	22.092,36	20.019	24.800	24.800	24.800	24.800
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	15.206,43	10.669	14.800	14.800	14.800	14.800
74310002 - Mitgliedsbeiträge	--	--	700	700	700	700
74310003 - Dienstreisen	--	0	0	0	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	2.574,93	2.850	2.800	2.800	2.800	2.800
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	913.632,49	676.177	692.300	692.300	692.300	692.300
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-901.839,06	-655.538	-676.400	-676.400	-676.400	-676.400
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	0
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	--	--	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.965,74	22.000	0	0	0	0
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	7.965,74	22.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.965,74	22.000	0	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.965,74	-22.000	0	0	0	0

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



Haushaltsplan Enger



13.5 05 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan 05 - Soziale Leistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.541.942,88	1.398.274	2.969.300	2.969.300	2.969.200	2.969.200
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	1.530.256,98	1.393.500	2.963.000	2.963.000	2.963.000	2.963.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	5.000,00	--	--	--	--	--
41418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	1.610,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	5.075,90	4.774	6.300	6.300	6.200	6.200
03 - Sonstige Transfererträge	9.211,10	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
42110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	--	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
42110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	1.690,51	--	3.000	3.000	3.000	3.000
42110003 - Ersatz von soz. Leistungen § 3 AsylBLG	3.112,40	--	4.000	4.000	4.000	4.000
42110011 - Erstattung anderer Sozialleistungsträger a. v. E.	4.408,19	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.730,86	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
43210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	2.135,11	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.553.884,84	1.417.754	2.991.800	2.991.800	2.991.700	2.991.700
11 - Personalaufwendungen	304.272,42	336.611	399.500	399.500	399.500	399.500
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	91.393,65	98.919	98.400	98.400	98.400	98.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	165.279,24	180.868	231.500	231.500	231.500	231.500
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.713,39	13.812	17.800	17.800	17.800	17.800
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	34.886,14	38.189	48.600	48.600	48.600	48.600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.823	3.200	3.200	3.200	3.200
12 - Versorgungsaufwendungen	10.195,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	10.195,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.183,98	206.000	208.000	208.000	208.000	208.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	36.465,62	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	179.124,45	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	10.593,91	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.075,90	4.774	6.300	6.300	6.200	6.200
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	5.075,90	4.774	6.300	6.300	6.200	6.200
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	976.334,69	1.161.040	2.309.800	2.309.800	2.309.800	2.309.800
53118003 - Vereinszuschüsse	11.218,14	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
53390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	624.331,12	451.240	920.000	920.000	920.000	920.000
53390021 - Leistungen nach §§ 3-5 AsylBLG	340.785,43	700.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	164.768,95	200.270	210.400	210.400	210.400	210.400
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.424,13	5.560	7.600	7.600	7.600	7.600
54460002 - Inventarversicherungen	426,52	750	800	800	800	800
54520001 - Kostenbeteiligungen	155.781,39	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	109,41	--	--	--	--	--
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.027,50	28.960	27.000	27.000	27.000	27.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.686.830,94	1.908.695	3.134.000	3.134.000	3.133.900	3.133.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-132.946,10	-490.941	-142.200	-142.200	-142.200	-142.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-132.946,10	-490.941	-142.200	-142.200	-142.200	-142.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-132.946,10	-490.941	-142.200	-142.200	-142.200	-142.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	539.604,00	1.011.000	1.400.600	1.400.600	1.400.600	1.400.600
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	539.604,00	150.000	539.600	539.600	539.600	539.600
58110004 - Aufwendungen aus ILV SGB II	--	861.000	861.000	861.000	861.000	861.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-672.550,10	-1.501.941	-1.542.800	-1.542.800	-1.542.800	-1.542.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-672.550,10	-1.501.941	-1.542.800	-1.542.800	-1.542.800	-1.542.800



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 05 - Soziale Leistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.511.491,98	1.393.500	2.963.000	2.963.000	2.963.000	2.963.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.504.881,98	1.393.500	2.963.000	2.963.000	2.963.000	2.963.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	5.000,00	--	--	--	--	--
61418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	1.610,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	9.204,39	5.000	9.000	9.000	9.000	9.000
62110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	240,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
62110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	2.727,31	--	3.000	3.000	3.000	3.000
62110003 - Ersatz von soz. Leistungen § 3 AsylBLG	1.832,89	--	4.000	4.000	4.000	4.000
62110011 - Erstattung anderer Sozialleistungsträger a. v. E.	4.404,19	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.730,86	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	2.135,11	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	0,00	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.523.427,23	1.412.980	2.985.500	2.985.500	2.985.500	2.985.500
10 - Personalauszahlungen	306.906,62	336.611	399.500	399.500	399.500	399.500
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	94.526,76	98.919	98.400	98.400	98.400	98.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	164.780,33	180.868	231.500	231.500	231.500	231.500
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.713,39	13.812	17.800	17.800	17.800	17.800
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	34.886,14	38.189	48.600	48.600	48.600	48.600
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.823	3.200	3.200	3.200	3.200
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.308,99	206.000	208.000	208.000	208.000	208.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	34.792,98	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	183.358,63	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	--	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	7.157,38	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	1.137.198,44	1.161.040	2.309.800	2.309.800	2.309.800	2.309.800
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
73118003 - Vereinszuschüsse	11.218,14	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
73390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	722.678,51	451.240	920.000	920.000	920.000	920.000
73390021 - Leistungen nach §§ 3-6 AsylBLG	403.301,79	700.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000
15 - Sonstige Auszahlungen	163.530,25	200.270	210.400	210.400	210.400	210.400
74310001 - Geschäftsauszahlungen	7.771,06	5.560	7.600	7.600	7.600	7.600
74460002 - Inventarversicherungen	426,52	750	800	800	800	800
74520001 - Kostenbeteiligungen	154.305,17	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	1.027,50	28.960	27.000	27.000	27.000	27.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.832.944,30	1.903.921	3.127.700	3.127.700	3.127.700	3.127.700
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-309.517,07	-490.941	-142.200	-142.200	-142.200	-142.200
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	23.390,10	0	0	0	--	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	23.390,10	0	0	0	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.390,10	0	0	0	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.390,10	0	0	0	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.6 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.711,00	904	900	900	800	700
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	911,00	904	900	900	800	700
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.736,00	--	--	--	--	--
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	8.736,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	15.912,00	5.504	5.500	5.500	5.400	700
11 - Personalaufwendungen	112.017,37	129.921	130.200	130.200	130.200	130.200
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	26.688,96	26.577	26.700	26.700	26.700	26.700
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	66.457,36	79.811	78.200	78.200	78.200	78.200
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.126,43	6.170	6.000	6.000	6.000	6.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	13.744,62	16.457	16.200	16.200	16.200	16.200
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	906	3.100	3.100	3.100	3.100
12 - Versorgungsaufwendungen	2.427,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	2.427,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860,65	3.035	3.000	3.000	3.000	3.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	123,80	1.035	1.000	1.000	1.000	1.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	736,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.775,00	9.770	9.700	2.500	800	300
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.039,00	9.770	9.700	2.500	800	300
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	8.736,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
53118003 - Vereinszuschüsse	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	625.305,90	728.450	778.500	828.500	878.500	928.500
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54290019 - Umsetzung Jugendförderplan	12.768,62	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.631,82	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54460002 - Inventarversicherungen	405,46	450	500	500	500	500
54580001 - Betriebskosten Kindertagesstätten	604.500,00	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	763.159,65	891.376	941.600	984.400	1.032.700	1.082.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-747.247,65	-885.872	-936.100	-978.900	-1.027.300	-1.081.500
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-747.247,65	-885.872	-936.100	-978.900	-1.027.300	-1.081.500
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-747.247,65	-885.872	-936.100	-978.900	-1.027.300	-1.081.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	309.507,00	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	309.507,00	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	1.056.754,65	-1.185.872	-1.246.100	-1.288.900	-1.337.300	-1.391.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.056.754,65	-1.185.872	-1.246.100	-1.288.900	-1.337.300	-1.391.500



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.800,00	--	--	--	--	0
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.265,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
10 - Personalauszahlungen	111.942,52	129.921	130.200	130.200	130.200	130.200
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	26.604,21	26.577	26.700	26.700	26.700	26.700
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	66.467,26	79.811	78.200	78.200	78.200	78.200
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.126,43	6.170	6.000	6.000	6.000	6.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	13.744,62	16.457	16.200	16.200	16.200	16.200
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	906	3.100	3.100	3.100	3.100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.063,88	3.035	3.000	3.000	3.000	3.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	327,03	1.035	1.000	1.000	1.000	1.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	736,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	--	--	--	--	--	0
73118003 - Vereinszuschüsse	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
15 - Sonstige Auszahlungen	632.736,48	728.450	778.500	828.500	878.500	928.500
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74290019 - Umsetzung Jugendförderplan	12.768,62	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	8.595,18	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
74460002 - Inventarversicherungen	405,46	450	500	500	500	500
74580001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwt. Übrige Bereiche	610.967,22	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	758.516,61	881.606	931.900	981.900	1.031.900	1.081.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-752.251,61	-877.006	-927.300	-977.300	-1.027.300	-1.081.900



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	--	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	0	0	0	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	100.000	--	0	--	--
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	--	100.000	--	0	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	100.000	0	0	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-100.000	0	0	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.7 08 Sportförderung

Teilergebnisplan 08 - Sportförderung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.044,00	--	--	--	--	--
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	2.044,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.044,00	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	20.192,99	21.663	21.800	21.800	21.800	21.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.894,43	12.918	12.900	12.900	12.900	12.900
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.664,56	6.650	6.500	6.500	6.500	6.500
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	431,79	514	500	500	500	500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.202,21	1.374	1.300	1.300	1.300	1.300
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.646,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	5.646,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.044,00	2.044	2.000	2.000	2.000	2.000
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	--	2.044	2.000	2.000	2.000	2.000
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	2.044,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	22.405,48	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
53118003 - Vereinszuschüsse	22.405,48	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	86,77	170	200	200	200	200
54290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	86,77	170	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	51.346,24	54.077	54.200	54.200	54.200	54.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-49.302,24	-54.077	-54.200	-54.200	-54.200	-54.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-49.302,24	-54.077	-54.200	-54.200	-54.200	-54.200



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-49.302,24	-54.077	-54.200	-54.200	-54.200	-54.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	485.131,00	510.000	485.100	485.100	485.100	485.100
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	485.131,00	510.000	485.100	485.100	485.100	485.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-534.433,24	-564.077	-539.300	-539.300	-539.300	-539.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-534.433,24	-564.077	-539.300	-539.300	-539.300	-539.300



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 08 - Sportförderung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	20.161,27	21.663	21.800	21.800	21.800	21.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.852,40	12.918	12.900	12.900	12.900	12.900
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.674,87	6.650	6.500	6.500	6.500	6.500
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	431,79	514	500	500	500	500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.202,21	1.374	1.300	1.300	1.300	1.300
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.952,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	5.952,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	21.938,58	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	--	--	--	--	--	0
73118003 - Vereinszuschüsse	21.938,58	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
15 - Sonstige Auszahlungen	86,77	170	200	200	200	200
74290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	86,77	170	200	200	200	200
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.139,42	52.033	52.200	52.200	52.200	52.200
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.139,42	-52.033	-52.200	-52.200	-52.200	-52.200
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.8 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.805,00	47.600	132.700	215.900	77.800	77.800
41410061 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund-ISEK	--	22.440	62.600	101.700	36.700	36.700
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	-82.805,00	0	--	--	--	--
41411061 - Zuwendungen und Zuschüsse vom Land-ISEK	--	25.160	70.100	114.200	41.100	41.100
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
44110001 - Mieten und Pachten	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.002,54	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	1.002,54	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	15,00	--	--	--	--	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	15,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	-73.689,68	109.330	194.000	277.200	139.100	82.800
11 - Personalaufwendungen	159.438,31	229.424	228.000	228.000	228.000	228.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	124.790,72	175.826	177.800	177.800	177.800	177.800
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	9.568,87	13.600	13.000	13.000	13.000	13.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	25.078,72	36.032	37.200	37.200	37.200	37.200
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.966	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.934,73	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	29.934,73	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.348,36	118.000	239.400	358.500	161.100	161.100
54290016 - Planungskosten	29.140,68	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	69.207,68	68.000	189.400	308.500	111.100	111.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	287.721,40	465.157	538.700	657.800	460.400	404.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.500,00	47.600	132.700	215.900	77.800	77.800
61410061 - Zuweisungen und Zuschüsse Bund-ISEK	--	22.440	62.600	101.700	36.700	36.700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	22.500,00	0	--	--	--	--
61411061 - Zuweisungen und Zuschüsse Land-ISEK	--	25.160	70.100	114.200	41.100	41.100
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
64110001 - Mieten	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600,86	--	--	--	--	--
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	598,32	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	1.002,54	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.198,64	109.330	194.000	277.200	139.100	82.800
10 - Personalauszahlungen	159.694,74	229.424	228.000	228.000	228.000	228.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	125.047,15	175.826	177.800	177.800	177.800	177.800
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	9.568,87	13.600	13.000	13.000	13.000	13.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	25.078,72	36.032	37.200	37.200	37.200	37.200
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.966	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.618,53	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	33.886,26	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.732,27	--	--	--	--	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	0	0	0	0
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	94.970,90	118.000	239.400	358.500	161.100	161.100
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290016 - Planungskosten	10.915,24	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	84.055,66	68.000	189.400	308.500	111.100	111.100
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.284,17	465.157	538.700	657.800	460.400	404.100
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-273.085,53	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.800,00	1.415.960	175.000	556.100	1.010.000	969.800
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	51.100,00	707.996	82.500	262.200	476.100	486.400
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	56.700,00	707.964	92.500	293.900	533.900	483.400
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.800,00	1.415.960	175.000	556.100	1.010.000	969.800
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	158.673,98	2.046.000	250.000	794.500	1.442.900	1.385.500
78600061 - Auszahlung ISEK 2a Machbarkeits. Gemeindebedarfsn	12.184,00	--	--	--	--	--
78600063 - Auszahlung ISEK 2c Machbarkeitsst.Außensportanl.	24.120,80	--	--	--	--	--
78600064 - Auszahlung ISEK 2d Freiraumpl.ininnerer Ortskern	110.610,14	--	--	--	--	--
78600065 - Ausz ISEK 1 (6) Umgest.u.Attrakti. Barmeierplatz	--	1.035.000	--	--	--	732.000
78600066 - Ausz. ISEK 2 (9) Umgest.u.Aufw.Burgstraße	--	0	0	--	162.000	390.000
78600067 - Auszahlung ISEK 19 Umgest.Wege.bolld.+Beief.+Ring	11.759,04	1.011.000	0	--	--	--
78600068 - Ausz. ISEK 3 (10) Umgest.u.Aufw.Steinstraße	--	--	0	145.500	629.500	--
78600069 - Auszahlung ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl.	--	--	--	0	111.000	--
78600070 - Ausz. ISEK 5 (13) Aufw. Gründfläche Heckewerth	--	--	--	199.000	0	--
78600071 - Auszahlung ISEK 6 (14) Gest.Brandstraße	--	--	--	0	0	115.500
78600072 - Auszahlung ISEK 15 Mühlenstr./Maiwiese Fuß/Radverk	--	--	--	0	0	--
78600073 - Ausz. ISEK 4 (12) Umgest. u. Aufw. Renteistraße	--	--	250.000	450.000	441.000	--
78600074 - Auszahlung ISEK 18 Aufwertung Wegeverbindung Am An	--	--	--	--	0	--
78600075 - Ausz. ISEK 7 Perspektivmaßnahme: Schaffung Fußweg	--	--	--	--	99.400	148.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.673,98	2.046.000	250.000	794.500	1.442.900	1.385.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.873,98	-630.040	-75.000	-238.400	-432.900	-415.700

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



Haushaltsplan Enger



Haushaltsplan Enger

13.9 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan 10 - Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-497,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	-497,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	176,92	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	176,92	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	128,50	--	--	--	--	--
45610001 - Bußgelder	128,50	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	-191,65	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11 - Personalaufwendungen	72.791,61	87.928	100.800	100.800	100.800	100.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.741,39	8.278	7.000	7.000	7.000	7.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	52.079,98	61.674	70.700	70.700	70.700	70.700
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.983,62	4.772	5.400	5.400	5.400	5.400
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.986,62	12.790	14.600	14.600	14.600	14.600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	3.100	3.100	3.100	3.100
12 - Versorgungsaufwendungen	485,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	485,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	300	300	300	0
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	340	300	300	300	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	9.980,76	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
53118003 - Vereinszuschüsse	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
53118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	9.980,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	83.257,37	104.268	117.100	117.100	117.100	116.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-83.449,02	-96.268	-109.100	-109.100	-109.100	-108.800
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-83.449,02	-96.268	-109.100	-109.100	-109.100	-108.800
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-83.449,02	-96.268	-109.100	-109.100	-109.100	-108.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.084,00	20.000	20.100	20.100	20.100	20.100
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.084,00	20.000	20.100	20.100	20.100	20.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-103.533,02	-116.268	-129.200	-129.200	-129.200	-128.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-103.533,02	-116.268	-129.200	-129.200	-129.200	-128.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 10 - Bauen und Wohnen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.850,51	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	5.850,51	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176,92	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	176,92	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.027,43	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10 - Personalauszahlungen	72.756,67	87.928	100.800	100.800	100.800	100.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.661,14	8.278	7.000	7.000	7.000	7.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	52.125,29	61.674	70.700	70.700	70.700	70.700
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.983,62	4.772	5.400	5.400	5.400	5.400
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.986,62	12.790	14.600	14.600	14.600	14.600
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	3.100	3.100	3.100	3.100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	300	300	300	0
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	--	340	300	300	300	0
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	12.929,30	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
73118003 - Vereinszuschüsse	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
73118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerb	12.929,30	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.685,97	104.268	117.100	117.100	117.100	116.800
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.658,54	-96.268	-109.100	-109.100	-109.100	-108.800
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.10 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan 11 - Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.484.853,12	1.621.417	1.607.700	1.607.700	1.607.700	1.607.700
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	--	--	--	--
43210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.275.823,32	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	209.029,80	92.974	130.000	90.000	43.000	43.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.192,49	69.500	124.800	124.800	124.800	124.800
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	9.500	0	0	0	0
44610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	91.192,49	60.000	124.800	124.800	124.800	124.800
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.695,76	200	200	200	200	200
45610001 - Bußgelder	--	200	200	200	200	200
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	242,99	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	2.452,77	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.578.741,37	1.691.117	1.732.700	1.732.700	1.732.700	1.732.700
11 - Personalaufwendungen	105.816,58	108.341	180.800	180.800	180.800	180.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	14.106,06	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.185,56	75.001	133.600	133.600	133.600	133.600
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.519,18	5.803	10.200	10.200	10.200	10.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	15.005,78	15.809	27.900	27.900	27.900	27.900
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	485,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	485,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.760,42	125.000	128.000	128.000	128.000	128.000
52910003 - Jahresabschlusskosten	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	129.760,42	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.125.480,40	1.250.776	1.200.900	1.200.900	1.200.900	1.200.900
54290017 - Abfallbeseitigungskosten	881.061,00	1.250.776	1.042.400	1.042.400	1.042.400	1.042.400
54290117 - Zuführung Gebührenaussgleichsrücklage	168.834,20	--	--	--	--	0
54290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	75.343,63	--	152.000	152.000	152.000	152.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	--	6.500	6.500	6.500	6.500
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	241,57	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.361.542,40	1.484.117	1.509.700	1.509.700	1.509.700	1.509.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	217.198,97	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	217.198,97	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	217.198,97	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	--	--
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	--	0	0	0	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208.692,70	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	--	--	--	--	--
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	50.978,07	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
58110003 - Aufwendungen aus ILV Abfallumlage	157.714,63	169.000	185.000	185.000	185.000	185.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	8.506,27	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	8.506,27	0	0	0	0	0



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 11 - Ver- und Entsorgung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.276.090,13	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	376,75	0	--	--	--	0
63210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.275.713,38	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.945,26	69.500	124.800	124.800	124.800	124.800
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	9.500	0	0	0	0
64610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	97.945,26	60.000	124.800	124.800	124.800	124.800
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	-12.672,55	200	200	200	200	200
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-13.438,34	--	--	--	--	--
65610001 - Bußgelder	523,50	200	200	200	200	200
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	242,29	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.361.362,84	1.598.143	1.602.700	1.642.700	1.689.700	1.689.700
10 - Personalauszahlungen	99.840,76	108.341	180.800	180.800	180.800	180.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.625,73	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	70.690,07	75.001	133.600	133.600	133.600	133.600
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.519,18	5.803	10.200	10.200	10.200	10.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	15.005,78	15.809	27.900	27.900	27.900	27.900
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.621,71	125.000	128.000	128.000	128.000	128.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	126.621,71	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-20.404,62	--	--	--	--	--
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-20.404,62	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	989.240,91	1.250.776	1.200.900	1.200.900	1.200.900	1.200.900
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290017 - Abfallbeseitigungskosten	918.512,79	1.250.776	1.042.400	1.042.400	1.042.400	1.042.400
74290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	70.728,12	--	152.000	152.000	152.000	152.000
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	--	--	6.500	6.500	6.500	6.500
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.298,76	1.484.117	1.509.700	1.509.700	1.509.700	1.509.700
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.064,08	114.026	93.000	133.000	180.000	180.000
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	--	--	--	--	--	0
78111001 - ZW und ZS f. Investitionen Land	--	--	--	--	--	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.11 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.727,08	679.049	693.600	668.700	633.900	613.100
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	--	175	200	200	200	200
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	233.703,08	678.874	693.400	668.500	633.700	612.900
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	15.024,00	--	--	--	--	--
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	498.043,64	543.255	563.300	563.300	563.300	563.300
43110001 - Verwaltungsgebühren	350,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.874,64	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	444.819,00	488.255	488.300	488.300	488.300	488.300
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	100	100	100	100
44110001 - Mieten und Pachten	--	50	100	100	100	100
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	22.617,88	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	22.617,88	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.553,90	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	7.422,92	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	130,98	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	776.942,50	1.234.854	1.288.500	1.263.600	1.228.800	1.208.000
11 - Personalaufwendungen	199.017,29	219.841	265.400	265.400	265.400	265.400
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	36.400	36.400	36.400	36.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	155.491,39	168.715	179.300	179.300	179.300	179.300
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.975,42	13.051	20.200	20.200	20.200	20.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	31.550,48	33.972	29.500	29.500	29.500	29.500
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	485,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	485,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.776.033,72	2.065.900	2.215.000	2.175.000	2.175.000	2.175.000
52160011 - Instandhaltung Straßen	183.948,89	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
52160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	99.036,25	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.576,70	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52790020 - Mobilität	812,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
52790041 - Straßenbeleuchtungskosten	48.938,53	270.000	270.000	230.000	230.000	230.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.004.815,34	1.005.900	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.490.890,60	1.437.572	1.424.700	1.351.000	1.297.400	1.270.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.490.890,60	1.437.572	1.424.700	1.351.000	1.297.400	1.270.100
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.705,43	469.828	495.000	495.000	495.000	495.000
54290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54290022 - Winterdienst	3.696,48	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54570011 - Verlustabdeckung MHV	27.295,72	423.828	425.000	425.000	425.000	425.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.521.132,04	4.193.141	4.400.100	4.286.400	4.232.800	4.205.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	- 2.744.189,54	-2.958.287	-3.111.600	-3.022.800	-3.004.000	-2.997.500
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	- 2.744.189,54	-2.958.287	-3.111.600	-3.022.800	-3.004.000	-2.997.500
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	- 2.744.189,54	-2.958.287	-3.111.600	-3.022.800	-3.004.000	-2.997.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.265,85	70.000	58.900	58.900	58.900	58.900
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.940,00	60.000	48.900	48.900	48.900	48.900
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	4.325,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 2.797.455,39	-3.028.287	-3.170.500	-3.081.700	-3.062.900	-3.056.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 2.797.455,39	-3.028.287	-3.170.500	-3.081.700	-3.062.900	-3.056.400



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	175	200	200	200	200
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	175	200	200	200	200
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.269,25	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	400,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.869,25	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
63210004 - Bestattungsgebühren	--	--	--	--	--	0
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	100	100	100	100
64110001 - Mieten	--	50	100	100	100	100
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.367,95	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	12.367,95	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7 - Sonstige Einzahlungen	7.422,92	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	7.422,92	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.060,12	67.725	106.800	106.800	106.800	106.800
10 - Personalauszahlungen	198.871,04	219.841	265.400	265.400	265.400	265.400
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	36.400	36.400	36.400	36.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	155.345,14	168.715	179.300	179.300	179.300	179.300
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.975,42	13.051	20.200	20.200	20.200	20.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	31.550,48	33.972	29.500	29.500	29.500	29.500
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915.026,45	2.065.900	2.215.000	2.175.000	2.175.000	2.175.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	--	--	--	--	--	0
72160011 - Instandhaltung Straßen	195.579,55	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	98.770,17	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790020 - Mobilität	812,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
72790041 - Straßenbeleuchtungskosten	95.342,76	270.000	270.000	230.000	230.000	230.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	--	0	--	--	--	--
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.087.615,96	1.005.900	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	29.420,57	469.828	495.000	495.000	495.000	495.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74290022 - Winterdienst	5.707,34	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74570011 - Verlustabdeckung MHV	--	423.828	425.000	425.000	425.000	425.000
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.143.318,06	2.755.569	2.975.400	2.935.400	2.935.400	2.935.400
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.070.257,94	-2.687.844	-2.868.600	-2.828.600	-2.828.600	-2.828.600
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.000,00	480.000	1.360.000	2.400.000	0	0
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	73.000,00	480.000	1.360.000	2.400.000	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	0
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.000,00	480.000	1.360.000	2.400.000	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	--	--
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	246.636,10	2.450.000	3.600.000	5.750.000	2.250.000	950.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	246.636,10	2.450.000	3.600.000	5.750.000	2.250.000	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	246.636,10	2.450.000	3.600.000	5.750.000	2.250.000	950.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-173.636,10	-1.970.000	-2.240.000	-3.350.000	-2.250.000	-950.000

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.12 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan 13 - Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.948,32	14.617	24.500	24.600	24.600	24.400
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.413,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.534,45	12.617	22.500	22.600	22.600	22.400
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.557,82	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	25,00	--	--	--	--	--
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	0
43210004 - Bestattungsgebühren	47.706,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	101.826,82	--	--	--	--	0
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.738,48	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
44110001 - Mieten und Pachten	28.738,48	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	175,55	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	175,55	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	184.420,17	80.617	90.500	90.600	90.600	90.400
11 - Personalaufwendungen	41.147,39	53.009	54.000	54.000	54.000	54.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.266,37	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	26.939,62	32.030	34.800	34.800	34.800	34.800
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.061,05	2.480	2.700	2.700	2.700	2.700
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.880,35	6.771	7.400	7.400	7.400	7.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.068,49	208.500	214.500	214.500	214.500	214.500
52150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.890,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	207,31	500	500	500	500	500
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	89.733,96	112.000	118.000	118.000	118.000	118.000
52160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	1.766,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52160041 - Bestattungskosten	45.489,44	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	7.841,55	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	18.139,19	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.900,45	26.795	27.300	27.400	27.300	27.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	26.900,45	26.795	27.300	27.400	27.300	27.100
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	668,30	--	--	--	--	0
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	451,28	400	400	400	400	400
54460002 - Inventarversicherungen	530,68	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	240.766,59	289.304	296.800	296.900	296.800	296.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-56.346,42	-208.687	-206.300	-206.300	-206.200	-206.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-56.346,42	-208.687	-206.300	-206.300	-206.200	-206.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-56.346,42	-208.687	-206.300	-206.300	-206.200	-206.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.486,40	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	24.486,40	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-80.832,82	-240.687	-238.300	-238.300	-238.200	-238.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.832,82	-240.687	-238.300	-238.300	-238.200	-238.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 13 - Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.413,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.413,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175.698,78	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	25,00	--	--	--	--	--
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	0
63210004 - Bestattungsgebühren	175.673,78	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63210011 - Läutegebühren	--	0	0	0	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
64110001 - Mieten	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.214,91	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
10 - Personalauszahlungen	40.976,11	53.009	54.000	54.000	54.000	54.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.107,38	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	26.927,33	32.030	34.800	34.800	34.800	34.800
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.061,05	2.480	2.700	2.700	2.700	2.700
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.880,35	6.771	7.400	7.400	7.400	7.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.423,65	208.500	214.500	214.500	214.500	214.500
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	--	--	--	--	--	0
72150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.951,07	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	3.152,31	500	500	500	500	500
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	87.526,62	112.000	118.000	118.000	118.000	118.000
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	--	--	--	--	--	0
72160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	1.766,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72160041 - Bestattungskosten	44.704,76	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	6.769,31	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	23.553,36	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	1.584,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruchv. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	668,30	--	--	--	--	0
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	385,98	400	400	400	400	400
74460002 - Inventarversicherungen	530,68	600	600	600	600	600
74460004 - Schülerunfallversicherung	--	--	--	--	--	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.984,72	262.509	269.500	269.500	269.500	269.500
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.769,81	-194.509	-201.500	-201.500	-201.500	-201.500
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	12.201,45	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	12.201,45	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	12.201,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.201,45	86.900	86.900	86.900	86.900	86.900



Haushaltsplan Enger

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.13 14 Umweltschutz

Teilergebnisplan 14 - Umweltschutz

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.621,39	115.914	7.900	7.900	7.900	7.900
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	42.853,39	--	--	--	--	--
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	108.000	--	--	--	0
41411015 - Klima- und Forstpauschale	--	5.384	5.400	5.400	5.400	5.400
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	238,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.530,00	2.530	2.500	2.500	2.500	2.500
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
44815001 - Personalkostenerstattung	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.664,10	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	3.664,10	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	49.285,49	149.164	55.500	55.500	31.700	7.900
11 - Personalaufwendungen	76.511,71	75.991	121.000	121.000	121.000	121.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	--	31.800	31.800	31.800	31.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	59.547,89	59.304	69.600	69.600	69.600	69.600
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.568,18	4.592	5.300	5.300	5.300	5.300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	12.395,64	12.095	14.300	14.300	14.300	14.300
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.027,38	112.500	215.000	120.000	215.000	120.000
52150031 - Instandhaltung Wasserläufe	4.083,54	25.000	25.000	30.000	125.000	30.000
52150041 - Instandhaltung Gewässerrohrleitung	9.027,24	10.000	110.000	10.000	10.000	10.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	7.343,64	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	3.765,91	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	32.807,05	47.500	50.000	50.000	50.000	50.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.069,00	5.071	5.100	5.100	5.100	5.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	5.069,00	5.071	5.100	5.100	5.100	5.100
15 - Transferaufwendungen	3.400,00	0	0	0	0	--
53118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	3.400,00	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.444,03	120.000	--	--	--	--
54290016 - Planungskosten	--	120.000	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	1.444,03	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	143.452,12	313.562	341.100	246.100	341.100	246.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 14 - Umweltschutz

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.601,26	113.384	5.400	5.400	5.400	5.400
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	31.363,26	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	108.000	--	--	--	0
61411015 - Klima- und Forstpauschale	--	5.384	5.400	5.400	5.400	5.400
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	238,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
7 - Sonstige Einzahlungen	3.664,10	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	3.664,10	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.265,36	146.634	53.000	53.000	29.200	5.400
10 - Personalauszahlungen	76.508,77	75.991	121.000	121.000	121.000	121.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	--	31.800	31.800	31.800	31.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	59.544,95	59.304	69.600	69.600	69.600	69.600
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	4.568,18	4.592	5.300	5.300	5.300	5.300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	12.395,64	12.095	14.300	14.300	14.300	14.300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.339,73	112.500	215.000	120.000	215.000	120.000
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	--	--	--	--	--	0
72150031 - Instandhaltung Wasserläufe	4.083,54	25.000	25.000	30.000	125.000	30.000
72150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrungen	9.027,24	10.000	110.000	10.000	10.000	10.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	7.343,64	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	3.713,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	32.172,08	47.500	50.000	50.000	50.000	50.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	2.750,00	0	0	0	0	--
73118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	2.750,00	0	0	0	0	--
15 - Sonstige Auszahlungen	10.605,16	120.000	--	--	--	--
74290016 - Planungskosten	--	120.000	--	--	--	--
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	10.605,16	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.203,66	308.491	336.000	241.000	336.000	241.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.938,30	-161.857	-283.000	-188.000	-306.800	-235.600
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.012,43	--	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	3.012,43	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.012,43	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	60.000	560.000	--	--
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	60.000	560.000	--	--
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	--	--	60.000	560.000	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	3.012,43	--	-60.000	-560.000	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.14 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan 15 - Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132,00	131	100	100	0	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	132,00	131	100	100	0	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	922,32	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	922,32	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.066,32	131	100	100	0	0
11 - Personalaufwendungen	28.234,26	128.157	108.700	108.700	108.700	108.700
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.878,76	3.921	3.900	3.900	3.900	3.900
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	19.426,64	97.572	81.200	81.200	81.200	81.200
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	1.431,72	7.512	6.200	6.200	6.200	6.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.497,14	18.324	16.700	16.700	16.700	16.700
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	700	700	700	700
12 - Versorgungsaufwendungen	2.913,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	2.913,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.328,07	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	680,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	30.647,65	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	132,00	131	100	100	100	100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	132,00	131	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.340,19	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
54290018 - Fremdenverkehrsförderung	18.630,19	23.100	21.600	21.600	21.600	21.600
54310001 - Geschäftsaufwendungen	350,00	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
54310002 - Mitgliedsbeiträge	1.360,00	600	2.100	2.100	2.100	2.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	82.947,52	196.688	177.200	177.200	177.200	177.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-81.881,20	-196.557	-177.100	-177.100	-177.200	-177.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-81.881,20	-196.557	-177.100	-177.100	-177.200	-177.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-81.881,20	-196.557	-177.100	-177.100	-177.200	-177.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-81.881,20	-196.557	-177.100	-177.100	-177.200	-177.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-81.881,20	-196.557	-177.100	-177.100	-177.200	-177.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 15 - Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	922,32	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	922,32	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	934,32	--	--	--	--	0
10 - Personalauszahlungen	28.293,06	128.157	108.700	108.700	108.700	108.700
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.876,60	3.921	3.900	3.900	3.900	3.900
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	19.487,60	97.572	81.200	81.200	81.200	81.200
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.431,72	7.512	6.200	6.200	6.200	6.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.497,14	18.324	16.700	16.700	16.700	16.700
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	700	700	700	700
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.871,07	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	680,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	29.190,65	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	20.194,79	32.400	32.400	32.400	32.400	32.400
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	1.950,00	--	--	--	--	0
74290018 - Fremdenverkehrsförderung	16.534,79	23.100	21.600	21.600	21.600	21.600
74310001 - Geschäftsauszahlungen	350,00	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
74310002 - Mitgliedsbeiträge	1.360,00	600	2.100	2.100	2.100	2.100
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.358,92	196.557	177.100	177.100	177.100	177.100
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.424,60	-196.557	-177.100	-177.100	-177.100	-177.100
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



13.15 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	28.376.467,11	27.986.715	29.389.900	30.955.400	32.159.900	33.159.400
40110001 - Grundsteuer A	77.470,08	75.000	82.000	82.000	82.000	82.000
40120001 - Grundsteuer B	3.399.076,05	3.435.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
40130001 - Gewerbesteuer	11.096.836,82	10.000.000	10.500.000	11.200.000	11.700.000	12.100.000
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	11.136.656,48	11.672.723	10.881.300	11.632.100	12.271.900	12.811.900
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.421.787,39	1.439.359	1.419.800	1.461.000	1.488.700	1.517.000
40310001 - Vergnügungssteuer	51.675,54	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
40320001 - Hundesteuer	107.926,50	108.000	120.000	120.000	120.000	120.000
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.085.038,25	1.228.633	1.246.800	1.320.300	1.357.300	1.388.500
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.715.926,20	6.832.817	7.318.600	7.617.600	8.015.600	8.338.600
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	6.551.398,00	6.320.686	6.807.000	7.113.000	7.511.000	7.834.000
41210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	110.000,00	--	--	--	--	--
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	447.394,88	--	--	--	--	--
41411009 - Ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	0	0	0	0
41411015 - Klima- und Forstpauschale	5.377,79	--	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	199.829,03	161.701	199.800	199.800	199.800	199.800
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	383.095,50	18.830	311.800	304.800	304.800	304.800
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	18.831,00	--	--	--	--	--
41810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	--	31.600	0	0	0	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	--	--	--	--	--
44110001 - Mieten und Pachten	0,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	866.464,16	808.092	768.100	768.100	768.100	768.100
45110002 - Konzessionsabgabe Strom	449.885,55	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
45110003 - Konzessionsabgabe Gas	115.053,15	130.000	90.000	90.000	90.000	90.000
45110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	150.000,00	196.000	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	10.200,00	--	--	--	--	--
45620005 - Nachforderungszinsen	-1.129,25	--	--	--	--	--
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	--	27.092	27.100	27.100	27.100	27.100
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	91.995,89	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	42.521,75	--	--	--	--	0
45820005 - Erträge aus der Auflösung von Restkaufgeldern	7.933,07	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	4,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	36.958.857,47	35.627.624	37.476.600	39.341.100	40.943.600	42.266.100
11 - Personalaufwendungen	90.028,28	129.746	129.600	129.600	129.600	129.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.880,51	30.036	32.100	32.100	32.100	32.100
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	47.027,28	75.140	71.600	71.600	71.600	71.600
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.493,80	5.819	5.500	5.500	5.500	5.500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	9.626,69	15.626	14.800	14.800	14.800	14.800
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.125	5.600	5.600	5.600	5.600
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	116.500	117.700	118.900
52999001 - Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	116.500	117.700	118.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	0
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	19.535.355,41	21.906.769	22.967.700	24.234.300	25.679.800	26.530.900
53410001 - Gewerbesteuerumlage	794.901,05	752.688	790.300	843.000	880.600	910.800
53420001 - Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	--	--	--	--	--	0
53740001 - Kreisumlage	11.159.054,26	12.470.387	12.580.400	13.289.900	14.261.300	14.746.200
53750001 - Jugendamtsumlage	6.972.177,10	7.754.694	8.942.000	9.446.400	9.882.900	10.218.900
53910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	309.223,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
53950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	300.000,00	574.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.241,16	45.000	45.000	99.000	99.500	100.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	1.524,69	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	71.643,00	--	--	--	--	--
54720001 - Wertveränderungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	0
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	145.122,57	--	--	--	--	0
54999901 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	54.000	54.500	55.000
99999982 - Gegenkonto Verr. Finanzkto. 2	-49,10	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	19.843.624,85	22.081.515	23.142.300	24.579.400	26.026.600	26.879.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	17.115.232,62	13.546.109	14.334.300	14.761.700	14.917.000	15.386.700
19 - Finanzerträge	552.452,26	305.100	280.100	280.100	280.100	280.100
46115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.000,00	295.000	275.000	275.000	275.000	275.000
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	--	--	--	--	--	0
46118003 - Zinserträge Gesellschaftskapital	7.362,29	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46510001 - Dividende B&S u.a.	89,97	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	268.318,15	615.000	615.000	615.000	615.000	615.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	263.585,40	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
55117003 - Erstattungsinsen Gewerbesteuer	4.732,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	0	0	0	0	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	284.134,11	-309.900	-334.900	-334.900	-334.900	-334.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	17.399.366,73	13.236.209	13.999.400	14.426.800	14.582.100	15.051.800
23 - Außerordentliche Erträge	1.403.646,93	6.266.632	0	0	0	--
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	1.403.646,93	2.269.627	0	--	--	--
49110002 - Außerordentliche Erträge, Ukraine/Energieschaden	--	3.997.005	0	0	0	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
59110001 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.403.646,93	6.266.632	0	0	0	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	18.803.013,66	19.502.841	13.999.400	14.426.800	14.582.100	15.051.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	157.714,63	1.030.000	1.046.000	1.046.000	1.046.000	1.046.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	0	0
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	157.714,63	169.000	185.000	185.000	185.000	185.000
48116001 - Erträge aus ILV / SGB II	--	861.000	861.000	861.000	861.000	861.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	18.960.728,29	20.532.841	15.045.400	15.472.800	15.628.100	16.097.800
30 - globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	18.960.728,29	21.048.941	16.137.700	16.594.800	16.770.500	17.248.600



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	27.117.862,85	27.986.715	29.389.900	30.955.400	32.159.900	33.159.400
60110001 - Grundsteuer A	75.863,00	75.000	82.000	82.000	82.000	82.000
60120001 - Grundsteuer B	3.390.833,03	3.435.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
60130001 - Gewerbesteuer	10.560.828,23	10.000.000	10.500.000	11.200.000	11.700.000	12.100.000
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.415.376,73	11.672.723	10.881.300	11.632.100	12.271.900	12.811.900
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.432.104,48	1.439.359	1.419.800	1.461.000	1.488.700	1.517.000
60310001 - Vergnügungssteuer	51.675,54	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
60320001 - Hundesteuer	106.143,59	108.000	120.000	120.000	120.000	120.000
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.085.038,25	1.228.633	1.246.800	1.320.300	1.357.300	1.388.500
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.313.999,70	6.813.987	7.306.800	7.612.800	8.010.800	8.333.800
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	6.551.398,00	6.320.686	6.807.000	7.113.000	7.511.000	7.834.000
61210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	110.000,00	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	447.394,88	--	--	--	--	--
61411009 - ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
61411015 - Klima- und Forstpauschale	5.377,79	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	199.829,03	161.701	199.800	199.800	199.800	199.800
61810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	--	31.600	0	0	0	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	802.400,87	781.000	741.000	741.000	741.000	741.000
65110002 - Konzessionsabgabe Strom	485.577,31	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
65110003 - Konzessionsabgabe Gas	125.636,45	130.000	90.000	90.000	90.000	90.000
65110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	178.888,54	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
65620001 - Säumniszuschläge	10.604,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620002 - Verspätungszuschläge	5.738,32	--	--	--	--	--
65620005 - Nachforderungszinsen	-4.047,75	--	--	--	--	--
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	307.452,26	305.100	280.100	280.100	280.100	280.100
66115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	300.000,00	295.000	275.000	275.000	275.000	275.000
66118001 - Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	--	0	0	0	--	0
66118003 - Zinsen Gesellschaftskapital	7.362,29	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	89,97	100	100	100	100	100
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	0	0	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.541.715,68	35.886.802	37.717.800	39.589.300	41.191.800	42.514.300
10 - Personalauszahlungen	89.980,60	129.746	129.600	129.600	129.600	129.600



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.818,58	30.036	32.100	32.100	32.100	32.100
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	47.041,53	75.140	71.600	71.600	71.600	71.600
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	3.493,80	5.819	5.500	5.500	5.500	5.500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	9.626,69	15.626	14.800	14.800	14.800	14.800
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.125	5.600	5.600	5.600	5.600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	116.500	117.700	118.900
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	0	--	--	--	--
72999001 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	116.500	117.700	118.900
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	268.281,22	615.000	615.000	615.000	615.000	615.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	263.547,97	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
75117003 - Erstattungsinsen Gewerbesteuer	4.733,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	0	0	0	0	--
14 - Transferauszahlungen	19.941.773,62	21.906.769	22.967.700	24.234.300	25.679.800	26.530.900
73410001 - Gewerbesteuerumlage	863.540,08	752.688	790.300	843.000	880.600	910.800
73420001 - Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	--	--	--	--	--	0
73740001 - Kreisumlage	11.159.054,26	12.470.387	12.580.400	13.289.900	14.261.300	14.746.200
73750001 - Jugendamtsumlage	6.972.177,10	7.754.694	8.942.000	9.446.400	9.882.900	10.218.900
73910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	309.223,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
73950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	637.779,18	574.000	300.000	300.000	300.000	300.000
15 - Sonstige Auszahlungen	71.643,00	45.000	45.000	99.000	99.500	100.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	71.643,00	--	--	--	--	--
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	--	0	0	0	--	--
74999901 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	54.000	54.500	55.000
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.371.678,44	22.696.515	23.757.300	25.194.400	26.641.600	27.494.400
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.170.037,24	13.190.287	13.960.500	14.394.900	14.550.200	15.019.900
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.102.618,20	2.014.690	2.240.496	2.240.084	3.163.412	4.411.877
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	1.179.172,23	1.281.964	1.395.858	1.395.446	1.395.328	2.574.500
68111003 - Schulpauschale	854.153,00	656.663	761.210	761.210	1.615.363	1.615.363
68111004 - Sportpauschale	69.292,97	76.063	83.428	83.428	152.721	222.014
68111005 - Feuerschutzpauschale	--	0	0	0	0	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	350,00	0	0	0	440.000	440.000
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	350,00	0	0	0	440.000	440.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.102.968,20	2.014.690	2.240.496	2.240.084	3.603.412	4.851.877
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	2.102.968,20	2.014.690	2.240.496	2.240.084	3.603.412	4.851.877

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14 Teilpläne Produkte

14.1 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010101 - Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	--	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12,00	--	--	--	--	0
11 - Personalaufwendungen	26.637,68	28.954	18.300	18.300	18.300	18.300
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	17.199,34	17.226	17.300	17.300	17.300	17.300
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.310,97	8.790	0	0	0	0
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	564,57	678	0	0	0	0
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.562,80	1.846	0	0	0	0
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	1.000	1.000	1.000	1.000
12 - Versorgungsaufwendungen	1.699,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	1.699,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	219.360,51	238.500	243.500	243.500	243.500	243.500
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	782,00	--	0	0	0	0
54210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	215.865,75	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.712,76	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	247.697,19	267.454	261.800	261.800	261.800	261.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-247.685,19	-267.454	-261.800	-261.800	-261.800	-261.800
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-247.685,19	-267.454	-261.800	-261.800	-261.800	-261.800
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-247.685,19	-267.454	-261.800	-261.800	-261.800	-261.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-247.685,19	-267.454	-261.800	-261.800	-261.800	-261.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-247.685,19	-267.454	-261.800	-261.800	-261.800	-261.800



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010101 - Rats- und Ausschussangelegenheiten, Sitzungsdienst

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	--	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,00	--	--	--	--	0
10 - Personalauszahlungen	26.612,07	28.954	18.300	18.300	18.300	18.300
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	17.173,25	17.226	17.300	17.300	17.300	17.300
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.311,45	8.790	0	0	0	0
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	564,57	678	0	0	0	0
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.562,80	1.846	0	0	0	0
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	1.000	1.000	1.000	1.000
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	241.735,36	238.500	243.500	243.500	243.500	243.500
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	782,00	--	0	0	0	0
74210002 - Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	238.555,75	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	2.397,61	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	268.347,43	267.454	261.800	261.800	261.800	261.800
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.335,43	-267.454	-261.800	-261.800	-261.800	-261.800
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.01.01. Beamte	--	0,35	0,35	--	--	--
01.01.01. Angestellte	--	0,15	0,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.2 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 Widukindstadt Enger

Zuständigkeit

Gleichstellungsstelle

Ziele

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

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010301 - Gleichstellung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.705,00	--	--	--	--	0
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	2.705,00	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.705,00	--	--	--	--	0
11 - Personalaufwendungen	110.362,65	136.549	86.000	86.000	86.000	86.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	39.864,23	39.516	8.000	8.000	8.000	8.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	54.649,02	75.255	58.500	58.500	58.500	58.500
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.229,63	5.827	4.500	4.500	4.500	4.500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.619,77	15.951	12.200	12.200	12.200	12.200
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	2.800	2.800	2.800	2.800
12 - Versorgungsaufwendungen	4.854,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	4.854,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.971,88	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	5.864,57	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790021 - Schulprojekte u. ä.	3.107,31	--	--	--	--	0
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	600	600	600	600	600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	1.544	--	1.600	--	1.600
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	--	1.544	--	1.600	--	1.600
17 - Ordentliche Aufwendungen	124.188,53	141.693	89.600	91.200	89.600	91.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-121.483,53	-141.693	-89.600	-91.200	-89.600	-91.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-121.483,53	-141.693	-89.600	-91.200	-89.600	-91.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-121.483,53	-141.693	-89.600	-91.200	-89.600	-91.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-121.483,53	-141.693	-89.600	-91.200	-89.600	-91.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-121.483,53	-141.693	-89.600	-91.200	-89.600	-91.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010301 - Gleichstellung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.705,00	--	--	--	--	0
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	2.705,00	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	832,04	--	--	--	--	--
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	832,04	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.537,04	--	--	--	--	0
10 - Personalauszahlungen	110.293,76	136.549	86.000	86.000	86.000	86.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	39.793,08	39.516	8.000	8.000	8.000	8.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	54.651,28	75.255	58.500	58.500	58.500	58.500
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.229,63	5.827	4.500	4.500	4.500	4.500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	11.619,77	15.951	12.200	12.200	12.200	12.200
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	2.800	2.800	2.800	2.800
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.450,89	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	8.810,89	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790021 - Schulprojekte u. ä.	1.640,00	--	--	--	--	0
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	--	600	600	600	600	600
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	1.544	--	1.600	--	1.600
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	--	1.544	--	1.600	--	1.600
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.744,65	141.693	89.600	91.200	89.600	91.200
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.207,61	-141.693	-89.600	-91.200	-89.600	-91.200
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.03.01. Beamte	--	1,00	1,00	--	--	--
01.03.01. Angestellte	--	1,00	1,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.3 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010601 - Zentrale Serviceleistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.540,03	4.282	4.400	4.400	3.800	3.600
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	4.540,03	4.282	4.400	4.400	3.800	3.600
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
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	82.085,19	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	77.780,95	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
44880008 - Erstattung SV	4.304,24	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.932,60	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	364,60	--	--	--	--	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.568,00	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	89.569,82	115.282	115.400	115.400	114.800	114.600
11 - Personalaufwendungen	261.074,91	289.290	280.100	280.100	280.100	280.100
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	11.737,28	11.776	11.800	11.800	11.800	11.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	194.888,19	215.734	206.800	206.800	206.800	206.800
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	14.702,13	16.694	15.900	15.900	15.900	15.900
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	39.747,31	44.879	42.800	42.800	42.800	42.800
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	2.800	2.800	2.800	2.800
12 - Versorgungsaufwendungen	5.825,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	5.825,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.390,09	78.780	78.300	53.800	53.800	53.800
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	9.266,61	14.280	14.300	14.300	14.300	14.300
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.839,45	7.500	12.000	7.500	7.500	7.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	5.614,49	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000
52790012 - Regiopole	--	0	0	0	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	5.000	0	0	0	0
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.669,54	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.210,03	4.546	4.400	4.300	3.600	3.400
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	5.210,03	4.546	4.400	4.300	3.600	3.400
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	300.751,01	335.222	325.000	325.000	325.000	325.000
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	0,00	0	0	0	--	0
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	159,94	12.522	12.500	12.500	12.500	12.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	71.424,09	67.500	50.000	50.000	50.000	50.000
54310002 - Mitgliedsbeiträge	11.623,12	12.700	14.000	14.000	14.000	14.000
54310007 - öffentliche Bekanntmachungen	6.138,31	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310008 - Post- und Fernsprechggebühren	43.387,45	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	162.384,15	180.000	195.000	195.000	195.000	195.000
54460002 - Inventarversicherungen	4.197,94	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.436,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	592.251,04	707.838	687.800	663.200	662.500	662.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-502.681,22	-592.556	-572.400	-547.800	-547.700	-547.700
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-502.681,22	-592.556	-572.400	-547.800	-547.700	-547.700
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-502.681,22	-592.556	-572.400	-547.800	-547.700	-547.700
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	0	0
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	199.545,00	220.000	199.500	199.500	199.500	199.500
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	199.545,00	220.000	199.500	199.500	199.500	199.500
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-702.226,22	-812.556	-771.900	-747.300	-747.200	-747.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-702.226,22	-812.556	-771.900	-747.300	-747.200	-747.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010601 - Zentrale Serviceleistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
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	90.904,79	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	86.600,55	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	4.304,24	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	572,60	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	572,60	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.489,39	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
10 - Personalauszahlungen	261.292,64	289.290	280.100	280.100	280.100	280.100
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	11.721,06	11.776	11.800	11.800	11.800	11.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	195.122,14	215.734	206.800	206.800	206.800	206.800
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	14.702,13	16.694	15.900	15.900	15.900	15.900
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	39.747,31	44.879	42.800	42.800	42.800	42.800
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	2.800	2.800	2.800	2.800
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.353,48	78.780	78.300	53.800	53.800	53.800
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	11.566,21	14.280	14.300	14.300	14.300	14.300
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.978,63	7.500	12.000	7.500	7.500	7.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	5.614,49	50.000	50.000	30.000	30.000	30.000
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	--	0	0	0	--	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	5.000	0	0	0	0
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.194,15	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	299.502,98	335.222	325.000	325.000	325.000	325.000
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	0,00	0	0	0	--	0
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	-3.403,07	12.522	12.500	12.500	12.500	12.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74310001 - Geschäftsauszahlungen	72.991,32	67.500	50.000	50.000	50.000	50.000
74310002 - Mitgliedsbeiträge	11.623,12	12.700	14.000	14.000	14.000	14.000
74310007 - öffentliche Bekanntmachungen	6.194,82	5.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310008 - Post- und Fernsprechggebühren	44.078,69	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	162.384,15	180.000	195.000	195.000	195.000	195.000
74460002 - Inventarversicherungen	4.197,94	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74460004 - Schülerunfallversicherung	--	--	--	--	--	0
74550001 - Betriebskostenzuschuss KBR	1.436,01	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583.149,10	703.292	683.400	658.900	658.900	658.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-491.659,71	-592.292	-572.400	-547.900	-547.900	-547.900
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.363,67	--	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	49.363,67	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.363,67	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.392,39	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	5.392,39	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.392,39	35.000	35.000	25.000	25.000	25.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	43.971,28	-35.000	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000

Investitionsübersicht B 010601 - Zentrale Serviceleistungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
010601 - Zentrale Serviceleistungen	43.971	-35.000	-35.000	--	-25.000	-25.000	-25.000	-260.000	-49.365
Beschaffung Vermögensgegenstände für das Rathaus	43.971	-35.000	-35.000	--	-25.000	-25.000	-25.000	-260.000	-49.365
<i>Einzahlung</i>	49.364	--	--	--	--	--	--	50.000	65.584



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
<i>Auszahlung</i>	5.392	35.000	35.000	--	25.000	25.000	25.000	310.000	114.948

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.06.01. Beamte	--	1,20	1,20	--	--	--
01.06.01. Angestellte	--	4,60	3,90	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.4 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010602 - IT-Service und Telekommunikation

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.717,26	12.020	28.200	26.500	20.500	7.900
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	22.717,26	12.020	28.200	26.500	20.500	7.900
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,80	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	4,80	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	27.907,32	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	27.907,32	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
07 - Sonstige ordentliche Erträge	5.655,70	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	5.655,70	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	56.285,08	65.020	81.200	79.500	73.500	60.900
11 - Personalaufwendungen	205.203,88	247.091	274.900	274.900	274.900	274.900
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.612,52	7.619	7.700	7.700	7.700	7.700
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	153.464,21	186.524	208.100	208.100	208.100	208.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.788,83	14.395	16.000	16.000	16.000	16.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	32.338,32	38.553	42.600	42.600	42.600	42.600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	500	500	500	500
12 - Versorgungsaufwendungen	825,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	825,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	540.235,08	758.000	698.300	701.000	706.000	706.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.283,34	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	85.752,57	90.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.191,66	53.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ/OWL IT	400.925,74	545.000	572.300	600.000	630.000	630.000
52910009 - Aufw. f. Dienstl KRZ Entw. u. Innovation	34.081,77	50.000	50.000	25.000	0	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.372,26	14.521	28.600	26.500	20.500	7.900
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensg u.Sachanlagen	25.372,26	14.521	28.600	26.500	20.500	7.900
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.017,08	137.500	257.500	257.500	262.500	262.500
54220001 - Mieten und Pachten	48.114,55	69.000	175.000	175.000	180.000	180.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	0	0	0	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54290021 - IT Beratung/Netzwerkanalyse	45.012,94	64.000	68.000	68.000	68.000	68.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.889,59	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54310008 - Post- und Fernsprechgebühren	--	--	10.000	10.000	10.000	10.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	866.653,30	1.157.112	1.259.300	1.259.900	1.263.900	1.251.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-810.368,22	-1.092.092	-1.178.100	-1.180.400	-1.190.400	-1.190.400
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-810.368,22	-1.092.092	-1.178.100	-1.180.400	-1.190.400	-1.190.400
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-810.368,22	-1.092.092	-1.178.100	-1.180.400	-1.190.400	-1.190.400
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-810.368,22	-1.092.092	-1.178.100	-1.180.400	-1.190.400	-1.190.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-810.368,22	-1.092.092	-1.178.100	-1.180.400	-1.190.400	-1.190.400



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010602 - IT-Service und Telekommunikation

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,80	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	4,80	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.960,24	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	48.960,24	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
7 - Sonstige Einzahlungen	6.053,75	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	6.053,75	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.018,79	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
10 - Personalauszahlungen	204.327,06	247.091	274.900	274.900	274.900	274.900
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.600,79	7.619	7.700	7.700	7.700	7.700
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	152.599,12	186.524	208.100	208.100	208.100	208.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.788,83	14.395	16.000	16.000	16.000	16.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	32.338,32	38.553	42.600	42.600	42.600	42.600
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	500	500	500	500
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	536.522,93	758.000	698.300	701.000	706.000	706.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	10.768,41	20.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	85.389,62	90.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.191,66	53.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72910006 - Aufwendungen für Dienstleistungen KRZ	398.091,47	545.000	572.300	600.000	630.000	630.000
72910009 - AZ Aufw.f. Dienstl.KRZ Entwicklung u. Innovation	34.081,77	50.000	50.000	25.000	0	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	93.607,55	137.500	257.500	257.500	262.500	262.500
74220001 - Mieten und Pachten	47.809,34	69.000	175.000	175.000	180.000	180.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	0	0	0	0
74290021 - IT-Beratung/Netzwerkanalyse	43.908,62	64.000	68.000	68.000	68.000	68.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.889,59	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
74310008 - Post- und Fernsprechgebühren	--	--	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	834.457,54	1.142.591	1.230.700	1.233.400	1.243.400	1.243.400
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-779.438,75	-1.089.591	-1.177.700	-1.180.400	-1.190.400	-1.190.400
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	87.269,65	73.000	60.000	30.000	30.000	30.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	87.269,65	73.000	60.000	30.000	30.000	30.000
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.269,65	73.000	60.000	30.000	30.000	30.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.269,65	-73.000	-60.000	-30.000	-30.000	-30.000

Investitionsübersicht B 010602 - IT-Service und Telekommunikation

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
010602 - IT-Service und Telekommunikation	-87.270	-73.000	-60.000	--	-30.000	-30.000	-30.000	-307.000	-185.421
Beschaffung ADV-Hard- und Software	-87.270	-73.000	-60.000	--	-30.000	-30.000	-30.000	-307.000	-187.961
<i>Auszahlung</i>	<i>87.270</i>	<i>73.000</i>	<i>60.000</i>	--	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>307.000</i>	<i>187.961</i>
Beschaffung VG Jugendzentrum Kleinbahnhof	--	--	--	--	--	--	--	--	2.540
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	-2.540

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.06.02. Beamte	--	0,17	0,17	--	--	--
01.06.02. Angestellte	--	3,84	3,84	--	--	--



Haushaltsplan Enger

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.5 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010701 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	26.195,06	26.182	27.600	27.600	27.600	27.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	26.195,06	26.182	26.200	26.200	26.200	26.200
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	--	0	0	0	--	0
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	--	0	0	0	--	0
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	0	0	0	--	0
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	1.400	1.400	1.400	1.400
12 - Versorgungsaufwendungen	2.427,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	2.427,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29,85	--	--	--	--	--
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	29,85	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.943,54	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54290013 - Pflege der städtischen Homepage	13.110,95	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	313,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.969,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54910001 - Verfügungsmittel	550,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54910002 - Städtepartnerschaften	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	44.595,45	41.182	42.600	42.600	42.600	42.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-44.595,45	-41.182	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-44.595,45	-41.182	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-44.595,45	-41.182	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-44.595,45	-41.182	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-44.595,45	-41.182	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010701 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	26.148,02	26.182	27.600	27.600	27.600	27.600
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	26.148,02	26.182	26.200	26.200	26.200	26.200
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	--	0	0	0	--	0
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	--	0	0	0	--	0
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	0	0	0	--	0
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	1.400	1.400	1.400	1.400
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	13.732,52	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290013 - Pflege der städtischen Homepage	10.831,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	609,17	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	1.849,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74910001 - Verfügungsmittel	443,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74910002 - Städtepartnerschaften	--	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.880,54	41.182	42.600	42.600	42.600	42.600
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.880,54	-41.182	-42.600	-42.600	-42.600	-42.600
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.07.01 Beamte	--	0,50	0,50	--	--	--
01.07.01. Angestellte	--	0,00	0,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.6 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



Haushaltsplan Enger

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	6.350	900	400	400	400
44110002 - Miete LOGA	--	6.000	500	0	0	0
44610002 - Telefon LOGA	60,00	350	400	400	400	400
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	603.371,32	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
44815001 - Personalkostenerstattung	601.215,42	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
44815011 - Sachkostenerstattung WBSE	2.155,90	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	219.818,00	73.612	246.000	73.600	73.600	73.600
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	219.818,00	--	--	--	--	0
45820003 - Erträge aus Auflösung von Pensionsrückstellungen	--	65.999	166.000	66.000	66.000	66.000
45820004 - Erträge aus Auflösung von Beihilferückstellungen	--	7.613	80.000	7.600	7.600	7.600
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	823.249,32	654.962	821.900	649.000	649.000	649.000
11 - Personalaufwendungen	1.071.801,61	1.060.163	1.047.100	1.127.600	1.128.400	1.129.200
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	92.864,86	93.752	58.500	58.500	58.500	58.500
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	359.087,11	486.898	504.100	504.100	504.100	504.100
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	-1.454,95	--	--	--	--	--
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	29.458,07	37.074	47.300	47.300	47.300	47.300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	79.485,29	99.125	102.700	102.700	102.700	102.700
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.400	6.400	6.400	6.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	29.075,23	9.931	8.100	8.100	8.100	8.100
50510001 - Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	368.640,00	256.916	250.000	250.000	250.000	250.000
50610001 - Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäft.	86.698,00	70.042	70.000	70.000	70.000	70.000
50710001 - Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	27.948,00	--	--	--	--	--
50810001 - Aufwand für Urlaubsrückstellungen/gel. Überstunden	--	--	--	--	--	0
50999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	80.500	81.300	82.100
12 - Versorgungsaufwendungen	699.812,04	583.000	612.000	648.200	654.200	660.200
51110001 - Versorgungsaufwendungen Beamte	685.733,75	521.000	550.000	550.000	550.000	550.000
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	14.078,29	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
51510001 - Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
51610001 - Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	--	--	--	--	--	0
51999001 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	36.200	42.200	48.200
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
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.423,58	69.860	73.300	70.300	70.300	70.300
54110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.804,81	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
54120002 - Personalratskosten	1.127,77	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
54120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	16.127,99	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	12.915,00	--	--	--	--	--
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	8.269,61	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54310002 - Mitgliedsbeiträge	990,00	1.060	1.100	1.100	1.100	1.100
54310003 - Dienstreisen	2.188,40	7.000	7.400	7.400	7.400	7.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.821.037,23	1.714.523	1.733.900	1.847.600	1.854.400	1.861.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-997.787,91	-1.059.561	-912.000	-1.198.600	-1.205.400	-1.212.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-997.787,91	-1.059.561	-912.000	-1.198.600	-1.205.400	-1.212.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-997.787,91	-1.059.561	-912.000	-1.198.600	-1.205.400	-1.212.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.997,16	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	80.997,16	81.000	81.000	81.000	81.000	81.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-916.790,75	-978.561	-831.000	-1.117.600	-1.124.400	-1.131.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-916.790,75	-978.561	-831.000	-1.117.600	-1.124.400	-1.131.200



Haushaltsplan Enger

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	6.350	900	400	400	400
64110002 - Miete LOGA	--	6.000	500	0	0	0
64610002 - Telefon LOGA	60,00	350	400	400	400	400
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	525.329,22	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	523.651,56	575.000	575.000	575.000	575.000	575.000
64815011 - Sachkostenerstattung WBSE	1.677,66	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	525.389,22	581.350	575.900	575.400	575.400	575.400
10 - Personalauszahlungen	687.117,54	733.205	727.100	807.600	808.400	809.200
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	95.260,81	93.752	58.500	58.500	58.500	58.500
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	379.612,90	486.898	504.100	504.100	504.100	504.100
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	-1.454,95	--	--	--	--	--
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	29.458,07	37.074	47.300	47.300	47.300	47.300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	79.485,29	99.125	102.700	102.700	102.700	102.700
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	6.425	6.400	6.400	6.400	6.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	104.755,42	9.931	8.100	8.100	8.100	8.100
70999001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten Personal	--	0	0	80.500	81.300	82.100
11 - Versorgungsauszahlungen	731.620,23	583.000	612.000	648.200	654.200	660.200
71110001 - Versorgungsbezüge für Beamte	731.620,23	521.000	550.000	550.000	550.000	550.000
71410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	--	62.000	62.000	62.000	62.000	62.000
71999001 - AZ Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	36.200	42.200	48.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	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 Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	46.667,72	69.860	73.300	70.300	70.300	70.300
74110001 - Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.774,81	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120002 - Personalratsausgaben	5.790,87	7.000	10.000	7.000	7.000	7.000
74120005 - Kosten der Arbeitssicherheit	19.894,45	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290014 - sonstige Personaldienstleistungen	10.051,84	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74310002 - Mitgliedsbeiträge	990,00	1.060	1.100	1.100	1.100	1.100
74310003 - Dienstreisen	2.165,75	7.000	7.400	7.400	7.400	7.400
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.465.405,49	1.387.565	1.413.900	1.527.600	1.534.400	1.541.200
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-940.016,27	-806.215	-838.000	-952.200	-959.000	-965.800
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.08.01. Beamte	--	3,90	1,17	--	--	--
01.08.01. Angestellte	--	8,47	4,52	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.7 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010802 - Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	36,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	36,00	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	59.976,18	62.381	20.400	20.400	20.400	20.400
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	11.636,58	11.764	11.700	11.700	11.700	11.700
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	37.911,41	39.480	6.400	6.400	6.400	6.400
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.930,84	3.051	500	500	500	500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	7.497,35	7.724	1.400	1.400	1.400	1.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	362	400	400	400	400
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.214,85	37.500	39.400	39.400	39.400	39.400
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	23.616,53	32.500	34.000	34.000	34.000	34.000
54310003 - Dienstreisen	2.598,32	5.000	5.400	5.400	5.400	5.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	87.162,03	99.881	59.800	59.800	59.800	59.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-87.126,03	-99.881	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-87.126,03	-99.881	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-87.126,03	-99.881	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-87.126,03	-99.881	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-87.126,03	-99.881	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010802 - Personalentwicklung, Aus- und Fortbildung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	36,00	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	36,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,00	--	--	--	--	--
10 - Personalauszahlungen	59.969,75	62.381	20.400	20.400	20.400	20.400
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	11.630,21	11.764	11.700	11.700	11.700	11.700
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	37.911,35	39.480	6.400	6.400	6.400	6.400
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	2.930,84	3.051	500	500	500	500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	7.497,35	7.724	1.400	1.400	1.400	1.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	362	400	400	400	400
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	38.362,07	37.500	39.400	39.400	39.400	39.400
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	35.741,75	32.500	34.000	34.000	34.000	34.000
74310003 - Dienstreisen	2.620,32	5.000	5.400	5.400	5.400	5.400
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.331,82	99.881	59.800	59.800	59.800	59.800
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.295,82	-99.881	-59.800	-59.800	-59.800	-59.800
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.08.02. Beamte	--	0,15	0,15	--	--	--
01.08.02. Angestellte	--	0,59	0,59	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.8 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010901 - Haushaltsplanung und Haushaltsausführung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	230.005,74	244.975	260.800	260.800	260.800	260.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	14.127,05	14.189	14.200	14.200	14.200	14.200
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	168.265,54	178.948	192.000	192.000	192.000	192.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.949,82	13.834	14.700	14.700	14.700	14.700
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	34.663,33	36.483	39.300	39.300	39.300	39.300
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.521	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.681,70	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
52910003 - Jahresabschlusskosten	35.681,70	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000
52910013 - Gesamtabschlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.062,56	5.000	5.300	5.300	5.300	5.300
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	5.062,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	--	300	300	300	300
17 - Ordentliche Aufwendungen	271.721,00	299.975	318.100	318.100	318.100	318.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-271.721,00	-299.975	-318.100	-318.100	-318.100	-318.100
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-271.721,00	-299.975	-318.100	-318.100	-318.100	-318.100
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-271.721,00	-299.975	-318.100	-318.100	-318.100	-318.100



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-271.721,00	-299.975	-318.100	-318.100	-318.100	-318.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-271.721,00	-299.975	-318.100	-318.100	-318.100	-318.100



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010901 - Haushaltsplanung und Haushaltsausführung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	229.980,98	244.975	260.800	260.800	260.800	260.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	14.080,50	14.189	14.200	14.200	14.200	14.200
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	168.287,33	178.948	192.000	192.000	192.000	192.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.949,82	13.834	14.700	14.700	14.700	14.700
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	34.663,33	36.483	39.300	39.300	39.300	39.300
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.521	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.931,70	50.000	52.000	52.000	52.000	52.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910003 - Jahresabschlusskosten	100,00	35.000	37.000	37.000	37.000	37.000
72910004 - externe Beratungskosten	--	--	--	--	--	0
72910005 - Prüfungskosten	17.831,70	--	--	--	--	--
72910013 - Gesamtabschlusskosten	--	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	5.062,56	5.000	5.300	5.300	5.300	5.300
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	5.062,56	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	--	300	300	300	300
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.975,24	299.975	318.100	318.100	318.100	318.100
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.975,24	-299.975	-318.100	-318.100	-318.100	-318.100
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.09.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
01.09.01. Angestellte	--	3,75	3,75	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.9 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010906 - Kasse

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	48.351,51	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	139.709,58	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	--	0	15.000	15.000	15.000	15.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	4,78	--	--	--	--	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-91.995,89	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	329,47	--	--	--	--	0
45910050 - Erträge Rücklastschriften	303,57	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	48.351,51	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
11 - Personalaufwendungen	101.868,45	128.895	193.000	193.000	193.000	193.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.063,59	7.094	7.100	7.100	7.100	7.100
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.585,26	91.406	142.000	142.000	142.000	142.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	6.256,20	7.857	11.700	11.700	11.700	11.700
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	16.963,40	20.934	31.900	31.900	31.900	31.900
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.604	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	485,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	485,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1,23	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	1,23	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.180,79	35.500	55.500	55.500	55.500	55.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.858,46	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
54310050 - Rücklastschriftgebühr	322,33	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	--	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	107.535,47	214.395	298.500	298.500	298.500	298.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-59.183,96	-164.395	-243.500	-243.500	-243.500	-243.500
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



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	198.039,95	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	0	0	0	0	0
55117002 - Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	198.039,95	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-198.039,95	-740.000	-740.000	-745.000	-750.000	-750.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-257.223,91	-904.395	-983.500	-988.500	-993.500	-993.500
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-257.223,91	-904.395	-983.500	-988.500	-993.500	-993.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-257.223,91	-904.395	-983.500	-988.500	-993.500	-993.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-257.223,91	-904.395	-983.500	-988.500	-993.500	-993.500



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010906 - Kasse

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	49.677,31	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
65010001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.	--	--	--	--	--	0
65620001 - Säumniszuschläge	48.355,64	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungs-zwangsverfahren	941,26	0	15.000	15.000	15.000	15.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	4,66	--	--	--	--	0
65910050 - Einzahlung Rücklastschriftgebühren	375,75	--	--	--	--	--
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	49.677,31	55.000	60.000	60.000	60.000	60.000
10 - Personalauszahlungen	101.487,69	128.895	193.000	193.000	193.000	193.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.040,28	7.094	7.100	7.100	7.100	7.100
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.227,81	91.406	142.000	142.000	142.000	142.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	6.256,20	7.857	11.700	11.700	11.700	11.700
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	16.963,40	20.934	31.900	31.900	31.900	31.900
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.604	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	196.442,25	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	--	0	0	0	0	0
75117002 - Zinsausz. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	196.442,25	745.000	745.000	750.000	755.000	755.000
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	5.174,98	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.852,65	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
74310050 - Rücklastschriftgebühr	322,33	--	--	--	--	--
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.104,92	879.395	943.500	948.500	953.500	953.500
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.427,61	-824.395	-883.500	-888.500	-893.500	-893.500
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.09.06. Beamte	--	0,10	0,10	--	--	--
01.09.06. Angestellte	--	1,50	1,50	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.10 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 010907 - Vollstreckung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	53.656,88	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
45620001 - Mahngebühren, Säumniszuschläge, Zinsen etc.	10.360,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
45620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	43.247,38	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	49,50	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	53.656,88	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
11 - Personalaufwendungen	90.486,14	102.095	72.800	72.800	72.800	72.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	--	0
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	69.892,24	78.521	56.400	56.400	56.400	56.400
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.643,25	6.180	4.400	4.400	4.400	4.400
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	14.950,65	16.734	12.000	12.000	12.000	12.000
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	660	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.326,54	27.200	27.700	28.200	28.200	28.200
54290014 - Sonstige Personaldienstleistungen	24.900,00	25.500	26.000	26.500	26.500	26.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	77,61	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	348,93	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	115.812,68	129.295	100.500	101.000	101.000	101.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-62.155,80	-84.295	-55.500	-56.000	-56.000	-56.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-62.155,80	-84.295	-55.500	-56.000	-56.000	-56.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-62.155,80	-84.295	-55.500	-56.000	-56.000	-56.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-62.155,80	-84.295	-55.500	-56.000	-56.000	-56.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-62.155,80	-84.295	-55.500	-56.000	-56.000	-56.000



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 010907 - Vollstreckung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	52.021,75	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
65620001 - Säumniszuschläge	10.360,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620006 - Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	41.661,75	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.021,75	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
10 - Personalauszahlungen	90.504,16	102.095	72.800	72.800	72.800	72.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	--	0
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	69.910,26	78.521	56.400	56.400	56.400	56.400
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.643,25	6.180	4.400	4.400	4.400	4.400
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	14.950,65	16.734	12.000	12.000	12.000	12.000
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	660	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	24.977,61	27.200	27.700	28.200	28.200	28.200
74290014 - sonstige Personaldienstleistungen	24.900,00	25.500	26.000	26.500	26.500	26.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	77,61	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.481,77	129.295	100.500	101.000	101.000	101.000
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.460,02	-84.295	-55.500	-56.000	-56.000	-56.000
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.09.07. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
01.09.07. Angestellte	--	2,00	2,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.11 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 011001 - Steuerung und Organisation

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	187,20	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	187,20	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	890,00	--	--	--	--	0
44815001 - Personalkostenerstattung	890,00	--	--	--	--	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.077,20	--	--	--	--	0
11 - Personalaufwendungen	192.098,67	198.279	188.300	188.300	188.300	188.300
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	165.255,70	167.360	173.600	173.600	173.600	173.600
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.018,86	21.696	7.700	7.700	7.700	7.700
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	1.625,28	1.677	600	600	600	600
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.198,83	4.294	1.600	1.600	1.600	1.600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.252	4.800	4.800	4.800	4.800
12 - Versorgungsaufwendungen	8.253,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	8.253,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.340,74	49.700	42.700	42.700	42.700	42.700
52790012 - Regiopole	4.190,30	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	5.000	5.000	5.000	5.000
52910004 - externe Beratungskosten	69.150,44	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
52910005 - Prüfungskosten (GPA)	--	31.000	19.000	19.000	19.000	19.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	273.692,41	247.979	231.000	231.000	231.000	231.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-272.615,21	-247.979	-231.000	-231.000	-231.000	-231.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-272.615,21	-247.979	-231.000	-231.000	-231.000	-231.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-272.615,21	-247.979	-231.000	-231.000	-231.000	-231.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-272.615,21	-247.979	-231.000	-231.000	-231.000	-231.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-272.615,21	-247.979	-231.000	-231.000	-231.000	-231.000



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 011001 - Steuerung und Organisation

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	187,20	--	--	--	--	--
64610002 - Telefon LOGA	187,20	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	890,00	--	--	--	--	0
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	890,00	--	--	--	--	0
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.077,20	--	--	--	--	0
10 - Personalauszahlungen	191.830,23	198.279	188.300	188.300	188.300	188.300
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	164.987,50	167.360	173.600	173.600	173.600	173.600
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	21.018,62	21.696	7.700	7.700	7.700	7.700
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.625,28	1.677	600	600	600	600
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.198,83	4.294	1.600	1.600	1.600	1.600
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.252	4.800	4.800	4.800	4.800
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.852,20	49.700	42.700	42.700	42.700	42.700
72790012 - AZ Veranstaltungen Regiopole	4.024,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	5.000	5.000	5.000	5.000
72910004 - externe Beratungskosten	7.414,60	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
72910005 - Prüfungskosten	13.413,60	31.000	19.000	19.000	19.000	19.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.682,43	247.979	231.000	231.000	231.000	231.000
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-215.605,23	-247.979	-231.000	-231.000	-231.000	-231.000
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.10.01. Beamte	--	1,73	1,73	--	--	--
01.10.01. Angestellte	--	0,33	0,33	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.12 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 Widukindstadt Enger 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.940,00	1.940	1.900	1.900	1.900	1.900
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.940,00	1.940	1.900	1.900	1.900	1.900
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	100.000	200.000	1.000.000	556.100
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v. Grundstücken u. Gebäuden	--	--	100.000	200.000	1.000.000	556.100
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.940,00	1.940	101.900	201.900	1.001.900	558.000
11 - Personalaufwendungen	9.737,94	10.874	16.400	16.400	16.400	16.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.711,30	7.968	12.900	12.900	12.900	12.900
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	595,36	615	1.000	1.000	1.000	1.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.431,28	1.463	2.500	2.500	2.500	2.500
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.685,00	1.940	7.600	7.600	7.600	7.600
57110001 - Abschreibungen a. imm. Vermögensg u. Sachanlagen	5.685,00	1.940	7.600	7.600	7.600	7.600
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.612,00	--	--	--	--	--
54720001 - Wertveränderungen bei Finanzanlagen	90.612,00	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	106.034,94	12.814	24.000	24.000	24.000	24.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-104.094,94	-10.874	77.900	177.900	977.900	534.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-104.094,94	-10.874	77.900	177.900	977.900	534.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-104.094,94	-10.874	77.900	177.900	977.900	534.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-104.094,94	-10.874	77.900	177.900	977.900	534.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-104.094,94	-10.874	77.900	177.900	977.900	534.000



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	9.737,88	10.874	16.400	16.400	16.400	16.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.711,24	7.968	12.900	12.900	12.900	12.900
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	595,36	615	1.000	1.000	1.000	1.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.431,28	1.463	2.500	2.500	2.500	2.500
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	72.000	10.000	10.000	10.000	10.000
74999001 - Anschlussbeiträge aus Grundstücksverkäufen an WBSE	--	72.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.737,88	82.874	26.400	26.400	26.400	26.400
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.737,88	-82.874	-26.400	-26.400	-26.400	-26.400
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	100.000	200.000	1.000.000	556.100
68210001 - EZ a. d. Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	--	100.000	200.000	1.000.000	556.100
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	100.000	200.000	1.000.000	556.100
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412,02	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000	-500.000
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412,02	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000	-500.000
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	443.412,02	1.500.000	1.500.000	500.000	500.000	-500.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-443.412,02	-1.500.000	-1.400.000	-300.000	500.000	1.056.100

Investitionsübersicht B 011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
011301 - Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	-443.412	-1.500.000	-1.400.000	--	-300.000	500.000	1.056.100	-5.343.900	-3.029.618
Grunderwerb	-443.412	-1.500.000	-1.400.000	--	-300.000	500.000	1.056.100	-5.343.900	-3.029.618
Einzahlung	--	--	100.000	--	200.000	1.000.000	556.100	1.856.100	643.620
Auszahlung	443.412	1.500.000	1.500.000	--	500.000	500.000	-500.000	7.200.000	3.673.238

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.13.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
01.13.01. Angestellte	--	0,10	0,10	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.13 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

Gebäudemanagement

Ziele

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

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Nutzer
- Mieter
- Pächter
- Unternehmer



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	674.214,75	639.111	666.100	665.600	663.600	640.200
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.500,00	--	--	--	--	--
41411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	35.934,77	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	635.779,98	639.111	666.100	665.600	663.600	640.200
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	173.980,72	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	--	--	--	--
43210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	167.410,72	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	6.570,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.340,31	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
44110001 - Mieten und Pachten	215.680,31	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	48.895,42	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
45410001 - Erträge a. d. Veräußerg. v.Grundstücken u.Gebäuden	--	0	0	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	36.428,48	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.598,87	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	9.868,07	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.119.431,20	1.122.111	1.892.100	1.891.600	1.889.600	1.866.200
11 - Personalaufwendungen	1.568.254,00	1.775.771	2.109.600	2.109.600	2.109.600	2.109.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	--	0
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.219.910,18	1.381.636	1.640.100	1.640.100	1.640.100	1.640.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	94.077,21	106.840	125.400	125.400	125.400	125.400
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	254.266,61	285.450	343.800	343.800	343.800	343.800
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.845	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.638.030,68	4.676.000	4.044.000	3.794.000	3.794.000	3.794.000
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	927.071,85	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	29.877,79	--	--	--	--	--
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	217.581,27	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	45.135,71	90.000	85.000	85.000	85.000	85.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	66.309,28	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
52419013 - Bewirtschaftung Heizung	329.197,72	1.400.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
52419014 - Bewirtschaftung Strom	209.990,91	950.000	600.000	350.000	350.000	350.000
52419015 - Bewirtschaftung Reinigung	189.999,86	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	6.906,95	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.606,21	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	8.598,21	10.000	16.000	16.000	16.000	16.000
52550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	5.438,32	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	110,24	--	--	--	--	--
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	599.206,36	655.000	700.000	700.000	700.000	700.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.176.360,58	1.197.187	1.177.300	1.165.100	1.133.900	1.129.900
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.169.058,58	1.181.087	1.177.300	1.165.100	1.133.900	1.129.900
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	7.302,00	--	--	--	--	--
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	16.100	0	0	--	0
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	236.296,56	472.500	539.500	537.500	537.500	524.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	5.917,47	7.500	10.000	8.000	8.000	8.000
54220001 - Mieten und Pachten	166.326,08	350.000	385.000	385.000	385.000	385.000
54220010 - Kaufpreisrenten	12.188,04	13.000	13.500	13.500	13.500	0
54290016 - Planungskosten	-356,25	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.466,34	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54310008 - Post- und Fernspreckgebühren	3.841,13	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54570001 - Ers.f.AW v.Dritten a.I.V. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.164,54	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	5.618.941,82	8.121.458	7.870.400	7.606.200	7.575.000	7.557.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	4.499.510,62	-6.999.347	-5.978.300	-5.714.600	-5.685.400	-5.691.300
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	4.499.510,62	-6.999.347	-5.978.300	-5.714.600	-5.685.400	-5.691.300
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.499.510,62	-6.999.347	-5.978.300	-5.714.600	-5.685.400	-5.691.300
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.518.883,00	4.470.000	4.519.500	4.519.500	4.519.500	4.519.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.518.883,00	4.470.000	4.519.500	4.519.500	4.519.500	4.519.500
48111001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	19.372,38	-2.529.347	-1.458.800	-1.195.100	-1.165.900	-1.171.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	19.372,38	-2.529.347	-1.458.800	-1.195.100	-1.165.900	-1.171.800



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	197.766,23	--	--	--	--	0
61411008 - Landeszuweisung spez. Förderprogramme Schulen	197.766,23	--	--	--	--	--
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183.707,44	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	114,00	0	--	--	--	0
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	183.593,44	265.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	222.102,21	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
64110001 - Mieten	215.442,21	210.000	210.000	210.000	210.000	210.000
64110002 - Miete LOGA	6.660,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	45.343,53	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
65010001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigk.	--	--	--	--	--	0
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-141,45	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	45.484,98	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	648.919,41	483.000	1.226.000	1.226.000	1.226.000	1.226.000
10 - Personalauszahlungen	1.568.080,28	1.775.771	2.109.600	2.109.600	2.109.600	2.109.600
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	0	0	--	0
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.219.736,46	1.381.636	1.640.100	1.640.100	1.640.100	1.640.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	94.077,21	106.840	125.400	125.400	125.400	125.400
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	254.266,61	285.450	343.800	343.800	343.800	343.800
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.845	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.960.659,84	4.676.000	4.044.000	3.794.000	3.794.000	3.794.000
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	991.338,23	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
72150051 - Instandhaltung Gebäude OGS Infrastrukturmaßnahmen	29.877,79	--	--	--	--	--
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundstck.u. baul. Anl.	223.140,58	250.000	300.000	300.000	300.000	300.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	32.539,61	90.000	85.000	85.000	85.000	85.000
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	51.976,58	100.000	110.000	110.000	110.000	110.000
72419013 - Bewirtschaftung Heizung	572.258,53	1.400.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
72419014 - Bewirtschaftung Strom	211.823,32	950.000	600.000	350.000	350.000	350.000
72419015 - Bewirtschaftung Reinigung	185.302,99	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	8.212,11	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	2.578,76	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	10.056,70	10.000	16.000	16.000	16.000	16.000
72550012 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Spielgeräte	5.438,32	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550062 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ OGS Infra	3.158,59	--	--	--	--	--
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	632.957,73	655.000	700.000	700.000	700.000	700.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-14.506,79	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-14.506,79	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	259.447,15	472.500	539.500	537.500	537.500	524.000
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	8.469,57	7.500	10.000	8.000	8.000	8.000
74220001 - Mieten und Pachten	178.199,74	350.000	385.000	385.000	385.000	385.000
74220010 - Kaufpreisrenten	13.270,25	13.000	13.500	13.500	13.500	0
74290016 - Planungskosten	8.401,58	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	3.466,34	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74310008 - Post- und Fernsprechgebühren	3.890,46	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
74570001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verwt. Private Unternehmen	43.749,21	52.000	80.000	80.000	80.000	80.000
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	--	0	0	0	--	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.773.680,48	6.924.271	6.693.100	6.441.100	6.441.100	6.427.600
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.124.761,07	-6.441.271	-5.467.100	-5.215.100	-5.215.100	-5.201.600
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	896.732,68	283.450	1.160.800	--	--	0
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	--	0	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	896.732,68	283.450	1.160.800	--	--	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0	0	--	--	0
68210001 - EZ a. d. Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	--	--	0
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.387,03	--	--	--	--	--
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	-13.387,03	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	883.345,65	283.450	1.160.800	--	--	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	974.435,65	1.980.000	1.215.000	6.005.000	3.775.000	125.000
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	669.697,78	1.280.000	1.065.000	6.005.000	3.775.000	125.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	304.737,87	700.000	150.000	0	--	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	275.896,97	110.000	1.331.000	85.000	85.000	85.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	275.896,97	110.000	1.331.000	85.000	85.000	85.000
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.250.332,62	2.090.000	2.546.000	6.090.000	3.860.000	210.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-366.986,97	-1.806.550	-1.385.200	-6.090.000	-3.860.000	-210.000

Investitionsübersicht B 011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
011302 - Bewirtschaftung der Liegenschaften	-366.987	- 1.906.550	- 1.385.200	- 5.790.000	- 6.090.000	- 3.860.000	- 210.000	- 15.870.450	- 1.206.151
Bau / Erwerb / sonstige baul. Maßnahmen	24.521	-50.000	-150.000	--	-50.000	-50.000	-50.000	-350.000	69.144
<i>Einzahlung</i>	30.000	0	0	--	--	--	0	0	486.140
<i>Auszahlung</i>	5.479	50.000	150.000	--	50.000	50.000	50.000	350.000	416.996
Erneuerung von Kunstrasenplätzen	-101.938	-450.000	-150.000	--	--	--	--	-1.550.000	-261.822
<i>Einzahlung</i>	202.800	--	--	--	--	--	--	--	494.582
<i>Auszahlung</i>	304.738	450.000	150.000	--	--	--	--	1.550.000	756.404
Erneuerung FWGH (Garage Westerenger)	-69.586	--	--	--	--	--	--	-60.000	-67.372
<i>Einzahlung</i>	27.750	--	--	--	--	--	--	60.000	44.777
<i>Auszahlung</i>	97.336	--	--	--	--	--	--	120.000	112.150
Erweiterung Widukind-Gymnasium	75.304	-104.300	-304.300	-3.000.000	-3.500.000	-1.500.000	--	-5.662.800	215.603
<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	--	--	--	3.000.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	98.592	195.700	195.700	--	--	--	--	489.200	295.776
<i>Auszahlung</i>	23.288	300.000	500.000	--	3.500.000	1.500.000	--	6.152.000	80.173
Erweiterung FWGH Dreyen (Schwarz/Weiß-Bereich)	--	-20.000	-20.000	--	-180.000	--	--	-420.000	--
<i>Einzahlung</i>	--	0	0	--	--	--	--	0	--
<i>Auszahlung</i>	--	20.000	20.000	--	180.000	--	--	420.000	--
(energetische) Erneuerung Turnhalle GS BS /Besenk.	-27	-380.000	-70.000	-2.040.000	-1.400.000	-1.400.000	--	-3.680.000	-31.007
<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	--	--	--	2.040.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	27	380.000	70.000	--	1.400.000	1.400.000	--	3.680.000	31.007



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Schaffung neuer Büroflächen Dachg. Rathaus	--	-30.000	0	--	-200.000	--	--	-435.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	30.000	0	--	200.000	--	--	435.000	--
Errichtung eines Pumptrack	--	-162.250	0	--	--	--	--	-162.250	-28.081
<i>Einzahlung</i>	--	87.750	--	--	--	--	--	87.750	--
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	0	--	--	--	--	250.000	28.081
Raumlösung GS Oldinghausen/Pödinghausen	--	-350.000	--	--	--	--	--	-350.000	-409.076
<i>Auszahlung</i>	--	350.000	--	--	--	--	--	350.000	409.076
Energ Sanierung kleine Sporthalle Realschule	--	-250.000	-100.000	-750.000	-600.000	-750.000	--	-1.700.000	--
<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	--	--	--	750.000	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	100.000	--	600.000	750.000	--	1.700.000	--
Energieeinsparende Baumaßnahmen städt. Gebäude	--	--	-75.000	--	-75.000	-75.000	-75.000	-300.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	75.000	--	75.000	75.000	75.000	300.000	--
Erweiterung GS Enger-Mitte	--	--	-150.000	--	--	--	--	-150.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	150.000	--	--	--	--	150.000	--
Kommunalinvest. Kunstrasenplatz Enger-Mitte	--	--	--	--	--	--	0	0	17.570
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	88.881
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	0	71.312
Kommunalinvest. Feuerwehrgerätehaus Enger-Mitte	--	--	--	--	--	--	0	0	-133.727
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	219.600
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	0	353.327
Kommunalinvest. WGE Toilettenanlage	-1.772	--	--	--	--	--	--	--	-47.367
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	337.500
<i>Auszahlung</i>	1.772	--	--	--	--	--	--	--	384.867
Kommunalinvest. Fenstersanierg. GS Belke-Steinbeck	-97.211	--	--	--	--	--	--	--	-199.165
<i>Einzahlung</i>	450.000	--	--	--	--	--	--	--	516.116
<i>Auszahlung</i>	547.211	--	--	--	--	--	--	--	715.281
Kommunalinvest. GS Westerenger Toilettenanlage	-19.248	--	--	--	--	--	--	--	-5.861
<i>Einzahlung</i>	-19.248	--	--	--	--	--	--	--	52.752



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	58.613
Kommunalinvest. Heizkessel GS Ol/Pö	--	--	--	--	--	--	--	--	-4.925
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	29.340
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	34.265
Kommunalinvest. ÜGW Niedermühlenstraße	-63	--	--	--	--	--	--	--	-2.652
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	19.684
<i>Auszahlung</i>	63	--	--	--	--	--	--	--	22.336
Beschaffung von Spielgeräten	-66.362	-40.000	-40.000	--	-40.000	-40.000	-40.000	-277.500	-117.557
<i>Auszahlung</i>	66.362	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000	277.500	117.557
Beschaffung von Vermögensgegenständen	-23.856	-20.000	-20.000	--	-20.000	-20.000	-20.000	-217.500	-102.857
<i>Einzahlung</i>	21.452	--	--	--	--	--	--	--	34.292
<i>Auszahlung</i>	45.308	20.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000	217.500	137.148
Infrastrukturvermögen OGS	--	--	--	--	--	--	--	--	-10.252
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	10.252
Einbau von Wasserenthärtungsanlagen	-24.502	-50.000	-25.000	--	-25.000	-25.000	-25.000	-190.000	-24.502
<i>Auszahlung</i>	24.502	50.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000	190.000	24.502
Photovoltaikanlage Dach Rathaus	-62.246	--	--	--	--	--	--	-84.500	-62.246
<i>Einzahlung</i>	72.000	--	--	--	--	--	--	85.500	72.000
<i>Auszahlung</i>	134.246	--	--	--	--	--	--	170.000	134.246
Photovoltaikanlage städt. Gebäude	--	--	-280.900	--	--	--	--	-280.900	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	965.100	--	--	--	--	965.100	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	1.246.000	--	--	--	--	1.246.000	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01.13.02. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
01.13.02. Angestellte	--	42,56	42,56	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.14 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.573,86	867	7.200	7.200	7.200	7.200
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	51.384,98	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.188,88	867	7.200	7.200	7.200	7.200
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.792,30	8.550	8.600	8.600	8.600	8.600
43110001 - Verwaltungsgebühren	9.851,58	8.050	8.100	8.100	8.100	8.100
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	940,72	500	500	500	500	500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
44815001 - Personalkostenerstattung	--	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	30.444,56	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
45610001 - Bußgelder	--	--	--	--	--	0
45610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	28.375,50	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.040,31	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	28,75	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	95.810,72	33.917	50.300	50.300	50.300	50.300
11 - Personalaufwendungen	181.364,71	226.292	246.800	246.800	246.800	246.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	15.666,01	28.282	21.900	21.900	21.900	21.900
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	128.667,00	153.501	175.000	175.000	175.000	175.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	9.905,31	11.884	13.300	13.300	13.300	13.300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	27.126,39	31.677	35.900	35.900	35.900	35.900
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	700	700	700	700
12 - Versorgungsaufwendungen	1.214,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	1.214,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.721,47	150.000	153.000	153.000	153.000	153.000
52150001 - Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	980,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	33.428,10	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	12.183,15	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	221,00	--	--	--	--	--
52910001 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.666,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	79.241,94	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.533,88	4.123	10.400	10.400	10.400	10.400
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	6.533,88	4.123	10.400	10.400	10.400	10.400
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.136,57	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
54220001 - Mieten und Pachten	624,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.182,38	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	330,19	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	336.970,63	384.715	414.500	414.500	414.500	414.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-241.159,91	-350.798	-364.200	-364.200	-364.200	-364.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-241.159,91	-350.798	-364.200	-364.200	-364.200	-364.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-241.159,91	-350.798	-364.200	-364.200	-364.200	-364.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-241.159,91	-350.798	-364.200	-364.200	-364.200	-364.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-241.159,91	-350.798	-364.200	-364.200	-364.200	-364.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.384,98	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	51.384,98	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.841,61	8.550	8.600	8.600	8.600	8.600
63110001 - Verwaltungsgebühren	8.145,71	8.050	8.100	8.100	8.100	8.100
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	695,90	500	500	500	500	500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
7 - Sonstige Einzahlungen	30.242,62	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
65610001 - Bußgelder	272,55	--	0	0	0	0
65610002 - Verwarnungs- und Bußgelder ruhender Verkehr	28.173,51	15.000	25.000	25.000	25.000	25.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.796,56	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.469,21	33.050	43.100	43.100	43.100	43.100
10 - Personalauszahlungen	181.406,14	226.292	246.800	246.800	246.800	246.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	15.268,42	28.282	21.900	21.900	21.900	21.900
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	129.106,02	153.501	175.000	175.000	175.000	175.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	9.905,31	11.884	13.300	13.300	13.300	13.300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	27.126,39	31.677	35.900	35.900	35.900	35.900
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	700	700	700	700
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	139.984,21	150.000	153.000	153.000	153.000	153.000
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	980,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	35.678,01	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	12.009,44	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	710,08	--	--	--	--	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.552,68	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	72.053,27	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	1.776,38	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
74220001 - Mieten und Pachten	624,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.152,38	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.166,73	380.592	404.100	404.100	404.100	404.100
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-232.697,52	-347.542	-361.000	-361.000	-361.000	-361.000
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	99.306,88	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	99.306,88	25.000	5.000	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	99.306,88	25.000	5.000	5.000	5.000	5.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-99.306,88	-25.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsübersicht B 020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
020107 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-99.307	-25.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000	-201.500	-247.637
Beschaffung Vermögensgegenst. Sicherheit/Ordnung	-20.070	-5.000	-5.000	--	-5.000	-5.000	-5.000	-31.500	-103.024
<i>Auszahlung</i>	<i>20.070</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	--	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>31.500</i>	<i>103.024</i>
Beschaffung VG Sicherheit/Ordnung - Sirenen	-79.237	-20.000	--	--	--	--	--	-170.000	-144.613
<i>Auszahlung</i>	<i>79.237</i>	<i>20.000</i>	--	--	--	--	--	<i>170.000</i>	<i>144.613</i>



Haushaltsplan Enger

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02.01.07. Beamte	--	0,25	0,25	--	--	--
02.01.07. Angestellte	--	4,15	4,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.15 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 020108 - Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	828,24	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	828,24	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	828,24	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11 - Personalaufwendungen	11.101,45	14.327	13.300	13.300	13.300	13.300
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.133,23	5.656	4.400	4.400	4.400	4.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.207,73	6.464	6.900	6.900	6.900	6.900
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	476,58	500	500	500	500	500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.283,91	1.293	1.400	1.400	1.400	1.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	100	100	100	100
12 - Versorgungsaufwendungen	243,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	243,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	0
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	828,24	--	--	--	--	0
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	828,24	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	12.172,69	14.327	13.300	13.300	13.300	13.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-11.344,45	-10.327	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-11.344,45	-10.327	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.344,45	-10.327	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.059,00	50.000	72.100	72.100	72.100	72.100
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.059,00	50.000	72.100	72.100	72.100	72.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-83.403,45	-60.327	-81.400	-81.400	-81.400	-81.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-83.403,45	-60.327	-81.400	-81.400	-81.400	-81.400



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 020108 - Hilfe bei Wohnproblemen und Obdachlosigkeit

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	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	--	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 - Personalauszahlungen	11.023,43	14.327	13.300	13.300	13.300	13.300
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.053,70	5.656	4.400	4.400	4.400	4.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.209,24	6.464	6.900	6.900	6.900	6.900
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	476,58	500	500	500	500	500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.283,91	1.293	1.400	1.400	1.400	1.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	100	100	100	100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.023,43	14.327	13.300	13.300	13.300	13.300
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.023,43	-10.327	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
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	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02.01.08. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
02.01.08. Angestellte	--	0,10	0,10	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.16 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 020207 - Gewerbe und Märkte

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	590,00	588	600	600	600	600
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	590,00	588	600	600	600	600
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.696,91	10.000	9.500	9.500	9.500	9.500
43110001 - Verwaltungsgebühren	10.296,76	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.400,15	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.148,64	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.148,64	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	13,00	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	13,00	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	15.448,55	12.188	12.100	12.100	12.100	12.100
11 - Personalaufwendungen	66.257,41	72.273	66.600	66.600	66.600	66.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.133,23	5.656	4.400	4.400	4.400	4.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	48.766,00	51.718	48.200	48.200	48.200	48.200
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	3.707,78	4.006	3.700	3.700	3.700	3.700
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.650,40	10.893	10.200	10.200	10.200	10.200
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	100	100	100	100
12 - Versorgungsaufwendungen	243,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	243,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.979,38	5.600	7.000	7.000	7.000	7.000
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	2.107,96	2.600	4.000	4.000	4.000	4.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.871,42	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	588,00	588	600	600	600	600
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	588,00	588	600	600	600	600
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	71.067,79	78.461	74.200	74.200	74.200	74.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-55.619,24	-66.273	-62.100	-62.100	-62.100	-62.100
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-55.619,24	-66.273	-62.100	-62.100	-62.100	-62.100
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-55.619,24	-66.273	-62.100	-62.100	-62.100	-62.100
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.206,84	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	1.206,84	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-56.826,08	-67.273	-63.100	-63.100	-63.100	-63.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-56.826,08	-67.273	-63.100	-63.100	-63.100	-63.100



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 020207 - Gewerbe und Märkte

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.534,39	10.000	9.500	9.500	9.500	9.500
63110001 - Verwaltungsgebühren	10.168,24	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.366,15	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842,58	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.842,58	1.600	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	14.376,97	11.600	11.500	11.500	11.500	11.500
10 - Personalauszahlungen	66.204,11	72.273	66.600	66.600	66.600	66.600
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.053,71	5.656	4.400	4.400	4.400	4.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	48.792,22	51.718	48.200	48.200	48.200	48.200
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.707,78	4.006	3.700	3.700	3.700	3.700
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.650,40	10.893	10.200	10.200	10.200	10.200
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	--	100	100	100	100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.851,07	5.600	7.000	7.000	7.000	7.000
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	2.940,37	2.600	4.000	4.000	4.000	4.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	2.910,70	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	72.055,18	77.873	73.600	73.600	73.600	73.600
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.678,21	-66.273	-62.100	-62.100	-62.100	-62.100
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02.02.07. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
02.02.07. Angestellte	--	1,30	1,30	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.17 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 Widukindstadt Enger für Ihre EinwohnerInnen

Politisches Gremium

Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

Alle EinwohnerInnen



Haushaltsplan Enger

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.480,45	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
43110003 - Verwaltungsgebühren für Personalausweise etc.	178.480,45	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	12.000	12.000	12.000	12.000
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	12.000	12.000	12.000	12.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	178.480,45	152.000	192.000	192.000	192.000	192.000
11 - Personalaufwendungen	217.530,79	227.011	304.600	304.600	304.600	304.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.454,57	5.656	4.400	4.400	4.400	4.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	163.936,31	171.517	232.700	232.700	232.700	232.700
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.524,10	13.257	17.900	17.900	17.900	17.900
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	35.615,81	36.374	49.500	49.500	49.500	49.500
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	100	100	100	100
12 - Versorgungsaufwendungen	243,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	243,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.594,28	120.000	144.500	144.500	144.500	144.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	122.594,28	120.000	144.500	144.500	144.500	144.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	340.368,07	347.011	449.100	449.100	449.100	449.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-161.887,62	-195.011	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-161.887,62	-195.011	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-161.887,62	-195.011	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-161.887,62	-195.011	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-161.887,62	-195.011	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100



Haushaltsplan Enger

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

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.209,15	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	--	--	--	--	--	0
63110003 - Verwaltungsgeb. für Personalausweise etc.	178.209,15	150.000	180.000	180.000	180.000	180.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	12.000	12.000	12.000	12.000
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	2.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.209,15	152.000	192.000	192.000	192.000	192.000
10 - Personalauszahlungen	216.443,20	227.011	304.600	304.600	304.600	304.600
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.486,15	5.656	4.400	4.400	4.400	4.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	164.817,14	171.517	232.700	232.700	232.700	232.700
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.524,10	13.257	17.900	17.900	17.900	17.900
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	35.615,81	36.374	49.500	49.500	49.500	49.500
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	100	100	100	100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	120.625,92	120.000	144.500	144.500	144.500	144.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	120.625,92	120.000	144.500	144.500	144.500	144.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.069,12	347.011	449.100	449.100	449.100	449.100
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.859,97	-195.011	-257.100	-257.100	-257.100	-257.100
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	--	--	35.000	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	--	35.000	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	35.000	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	-35.000	--	--	--

Investitionsübersicht B 021001 - Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
021001 - Einwohner- und Meldewesen, sonstige Leistungen für den Bürger	--	--	-35.000	--	--	--	--	-35.000	--
Beschaffung VG Fotoautomat	--	--	-35.000	--	--	--	--	-35.000	--
Auszahlung	--	--	35.000	--	--	--	--	35.000	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02.10.01. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
02.10.01. Angestellte	--	4,10	4,10	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.18 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 021101 - Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.437,30	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	19.437,30	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.491,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.491,00	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	20.928,30	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
11 - Personalaufwendungen	125.822,29	134.058	140.700	140.700	140.700	140.700
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.132,68	5.657	4.400	4.400	4.400	4.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	95.580,89	99.820	106.100	106.100	106.100	106.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	7.379,79	7.708	8.200	8.200	8.200	8.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	19.728,93	20.459	21.900	21.900	21.900	21.900
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	100	100	100	100
12 - Versorgungsaufwendungen	5.097,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	5.097,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52810002 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.630,18	5.660	3.200	3.200	3.200	3.200
54290015 - Trauungskosten	2.470,18	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	160,00	160	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	134.836,95	141.718	145.900	145.900	145.900	145.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-113.908,65	-117.718	-121.900	-121.900	-121.900	-121.900
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-113.908,65	-117.718	-121.900	-121.900	-121.900	-121.900
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-113.908,65	-117.718	-121.900	-121.900	-121.900	-121.900
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-113.908,65	-117.718	-121.900	-121.900	-121.900	-121.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-113.908,65	-117.718	-121.900	-121.900	-121.900	-121.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 021101 - Personenstandsangelegenheiten, Einbürgerungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.437,30	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	19.437,30	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.491,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.491,00	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	20.928,30	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
10 - Personalauszahlungen	125.741,86	134.058	140.700	140.700	140.700	140.700
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.053,28	5.657	4.400	4.400	4.400	4.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	95.579,86	99.820	106.100	106.100	106.100	106.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	7.379,79	7.708	8.200	8.200	8.200	8.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	19.728,93	20.459	21.900	21.900	21.900	21.900
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	100	100	100	100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	--	0	0	0	--	--
72810002 - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	1.287,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	3.081,13	5.660	3.200	3.200	3.200	3.200
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290015 - Trauungskosten	2.921,13	5.500	3.000	3.000	3.000	3.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	160,00	160	200	200	200	200
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.110,47	141.718	145.900	145.900	145.900	145.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.182,17	-117.718	-121.900	-121.900	-121.900	-121.900
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02.11.01. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
02.11.01. Angestellte	--	1,75	1,75	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.19 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 021301 - Statistiken und Wahlen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	23.641,83	0	15.000	15.000	--	15.000
44810001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Bund	--	0	15.000	15.000	--	--
44811001 - Erträge aus Kostenerstattung, Kostenuml. vom Land	23.641,83	0	0	0	--	15.000
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v. Gem. u. GV	--	0	--	--	--	0
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	23.653,83	0	15.000	15.000	--	15.000
11 - Personalaufwendungen	23.191,27	25.437	16.900	16.900	16.900	16.900
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.939,87	9.972	10.000	10.000	10.000	10.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.278,04	11.865	4.900	4.900	4.900	4.900
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	792,82	915	400	400	400	400
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.180,54	2.478	1.000	1.000	1.000	1.000
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.250,01	12.500	50.000	80.000	12.500	50.000
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	24.250,01	12.500	50.000	80.000	12.500	50.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	48.412,28	37.937	66.900	96.900	29.400	66.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-24.758,45	-37.937	-51.900	-81.900	-29.400	-51.900
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-24.758,45	-37.937	-51.900	-81.900	-29.400	-51.900
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-24.758,45	-37.937	-51.900	-81.900	-29.400	-51.900
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-24.758,45	-37.937	-51.900	-81.900	-29.400	-51.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-24.758,45	-37.937	-51.900	-81.900	-29.400	-51.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 021301 - Statistiken und Wahlen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	23.641,83	0	15.000	15.000	--	15.000
64810001 - Kostenerstattung vom Bund	--	0	15.000	15.000	--	--
64811001 - Kostenerstattung vom Land	23.641,83	0	0	0	--	15.000
64812001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	--	0	--	--	--	0
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.653,83	0	15.000	15.000	--	15.000
10 - Personalauszahlungen	23.178,60	25.437	16.900	16.900	16.900	16.900
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.926,80	9.972	10.000	10.000	10.000	10.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.278,44	11.865	4.900	4.900	4.900	4.900
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	792,82	915	400	400	400	400
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.180,54	2.478	1.000	1.000	1.000	1.000
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	24.040,31	12.500	50.000	80.000	12.500	50.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	24.040,31	12.500	50.000	80.000	12.500	50.000
74310003 - Dienstreisen	--	0	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.218,91	37.937	66.900	96.900	29.400	66.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.565,08	-37.937	-51.900	-81.900	-29.400	-51.900
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02.13.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
02.13.01. Angestellte	--	0,21	0,21	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.20 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 021506 - Feuerwehr

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.059,51	122.543	119.000	109.000	97.000	89.200
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	1.519,60	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	260,00	--	--	--	--	0
41418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	128.279,91	122.543	119.000	109.000	97.000	89.200
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
43110004 - Entgelte für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	0	0	0	0
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	7.767,36	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44812001 - Erträge aus Kostenerst., Kostenuml. v.Gem.u.GV	4.728,91	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	3.038,45	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	449,40	--	--	--	--	0
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von VG >800 €	--	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	449,40	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	138.276,27	136.243	157.700	147.700	135.700	127.900
11 - Personalaufwendungen	79.845,32	114.454	111.600	111.600	111.600	111.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.399,56	16.969	13.100	13.100	13.100	13.100
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	12.607,04	13.230	14.200	14.200	14.200	14.200
50190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	54.255,32	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	961,19	1.023	1.100	1.100	1.100	1.100
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.622,21	2.611	2.800	2.800	2.800	2.800
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	621	400	400	400	400
12 - Versorgungsaufwendungen	728,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	728,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.942,89	114.500	114.500	114.500	114.500	114.500
52210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	--	0	0	0	0	0
52510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	50.272,99	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	20.549,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	18.651,19	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	2.243,16	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	226,55	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	140.926,91	135.537	124.400	111.700	96.900	87.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	140.926,91	135.537	124.400	111.700	96.900	87.100
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.816,18	241.260	231.300	231.300	231.300	231.300
54120003 - Aus- und Fortbildungskosten	15.790,03	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	19.771,25	99.000	69.000	69.000	69.000	69.000
54210001 - Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	42.937,98	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
54290001 - Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	20.384,72	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	1.462,64	1.360	1.400	1.400	1.400	1.400
54460003 - Unfallversicherung	1.190,56	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
17 - Ordentliche Aufwendungen	416.259,30	605.751	581.800	569.100	554.300	544.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-277.983,03	-469.508	-424.100	-421.400	-418.600	-416.600
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-277.983,03	-469.508	-424.100	-421.400	-418.600	-416.600
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-277.983,03	-469.508	-424.100	-421.400	-418.600	-416.600
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.606,00	140.000	125.600	125.600	125.600	125.600
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	125.606,00	140.000	125.600	125.600	125.600	125.600
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-403.589,03	-609.508	-549.700	-547.000	-544.200	-542.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-403.589,03	-609.508	-549.700	-547.000	-544.200	-542.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 021506 - Feuerwehr

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.739,60	--	--	--	--	0
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	1.519,60	--	--	--	--	0
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	220,00	--	--	--	--	0
61418001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übr.Bereiche	--	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
63110004 - Einzahlungen für die Hilfe der Feuerwehr	--	12.000	37.000	37.000	37.000	37.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	0	0	0	0
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.767,36	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64812001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.728,91	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	3.038,45	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	0,00	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	599,40	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	599,40	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.106,36	13.700	38.700	38.700	38.700	38.700
10 - Personalauszahlungen	86.440,24	114.454	111.600	111.600	111.600	111.600
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.161,04	16.969	13.100	13.100	13.100	13.100
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	12.628,57	13.230	14.200	14.200	14.200	14.200
70190001 - Entgelte für sonstige Beschäftigte	61.067,23	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	961,19	1.023	1.100	1.100	1.100	1.100
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.622,21	2.611	2.800	2.800	2.800	2.800
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	621	400	400	400	400
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.387,40	114.500	114.500	114.500	114.500	114.500
72210001 - Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	--	0	0	0	0	0
72510001 - Unterhaltung von Fahrzeugen	53.070,28	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	18.742,38	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	19.368,13	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	2.574,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	631,96	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	122.943,36	241.260	231.300	231.300	231.300	231.300
74120001 - Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	--	--	--	--	--	0
74120003 - Aus- und Fortbildungskosten	13.959,65	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
74120008 - Dienst- und Schutzbekleidung	36.776,11	99.000	69.000	69.000	69.000	69.000
74210001 - Aufw. f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	43.250,98	97.000	97.000	97.000	97.000	97.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	5.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	23.497,75	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74310004 - Ehrengeschenke, Jubiläen	2.558,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74460002 - Inventarversicherungen	1.462,64	1.360	1.400	1.400	1.400	1.400
74460003 - Unfallversicherung	1.438,23	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
74460004 - Schülerunfallversicherung	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.771,00	470.214	457.400	457.400	457.400	457.400
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.664,64	-456.514	-418.700	-418.700	-418.700	-418.700
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.655,53	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	--	--	0
68111005 - Feuerschutzpauschale	50.655,53	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
68310001 - Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen VG	--	--	--	--	--	0
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50.655,53	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	205.178,89	620.000	590.000	540.000	540.000	540.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	205.178,89	620.000	590.000	540.000	540.000	540.000
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	205.178,89	620.000	590.000	540.000	540.000	540.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-154.523,36	-580.000	-550.000	-500.000	-500.000	-500.000

Investitionsübersicht B 021506 - Feuerwehr



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
021506 - Feuerwehr	-205.179	-620.000	-590.000	400.000	-540.000	-540.000	-540.000	-4.020.000	-1.006.355
Beschaffung von Feuerwehrausrüstungsgegenständen	-28.152	-120.000	-40.000	--	-40.000	-40.000	-40.000	-470.000	-106.409
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	0	--
<i>Auszahlung</i>	28.152	120.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000	470.000	106.409
Beschaffung von Feuerwehrein-satzfahrzeugen	-177.027	-500.000	-550.000	400.000	-500.000	-500.000	-500.000	-3.550.000	-899.946
<i>Verpflichtungsermächtigung</i>	--	--	--	-400.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	0	51.116
<i>Auszahlung</i>	177.027	500.000	550.000	--	500.000	500.000	500.000	3.550.000	951.062

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
02.15.06. Beamte	--	0,15	0,15	--	--	--
02.15.06. Angestellte	--	0,20	0,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je aktives Feuerwehrmitglied	--	--	--	--	--	--



14.21 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.635.032,75	1.140.660	1.168.200	1.308.300	1.073.900	833.600
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	168.227,00	2.400	--	--	--	--
41411004 - Landeszuweisung (OGS)	898.880,00	750.000	800.000	800.000	800.000	800.000
41411006 - Sonstige Landeszuweisungen "extra Geld"	171.676,56	--	--	--	--	--
41411007 - Landeszuweisung Umsetzung OGS Rechtsanspruch	--	--	--	215.000	200.000	--
41413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	15.030,59	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	381.218,60	373.260	353.200	278.300	58.900	18.600
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	513.352,25	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
43210006 - Elternbeiträge OGS	513.352,25	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.021,03	3.600	0	0	0	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	3.600	0	0	0	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	3.021,03	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.151.406,03	1.594.260	1.668.200	1.808.300	1.573.900	1.333.600
11 - Personalaufwendungen	104.089,23	114.281	117.500	117.500	117.500	117.500
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	75.531,00	75.661	76.800	76.800	76.800	76.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.218,52	28.820	28.200	28.200	28.200	28.200
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.706,19	2.228	2.200	2.200	2.200	2.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.633,52	5.947	5.800	5.800	5.800	5.800
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.625	4.500	4.500	4.500	4.500
12 - Versorgungsaufwendungen	7.767,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	7.767,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.747.651,33	1.752.057	1.902.500	2.232.500	2.232.500	1.982.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	4.098,15	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	33.223,31	120.000	120.000	200.000	200.000	200.000
52550007 - Anschaffung VG Umsetzung OGS Rechtsanspruch zw 60€	--	--	--	250.000	250.000	--
52550011 - Anschaffung von VG unter 60€ Sporthallen	23.848,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52550021 - Inklusion allgemein	9.300,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	1.779,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	123.389,90	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
52550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	7.159,82	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	13.950,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	513.958,28	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
52910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	1.016.838,00	829.557	930.000	930.000	930.000	930.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	105,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	401.647,80	393.495	373.700	295.900	76.600	36.300
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	401.647,80	393.495	373.700	295.900	76.600	36.300
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	160.363,06	31.730	26.000	26.000	34.500	26.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	--	--	8.500	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	5.044,06	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	148.356,00	2.400	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	0	0	0	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	6.963,00	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	2.421.518,42	2.291.563	2.419.700	2.671.900	2.461.100	2.162.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-270.112,39	-697.303	-751.500	-863.600	-887.200	-828.700
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	0
46510001 - Dividende B&S u.a.	--	--	--	--	--	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	0
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-270.112,39	-697.303	-751.500	-863.600	-887.200	-828.700
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-270.112,39	-697.303	-751.500	-863.600	-887.200	-828.700
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-270.112,39	-697.303	-751.500	-863.600	-887.200	-828.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-270.112,39	-697.303	-751.500	-863.600	-887.200	-828.700



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.109.826,53	767.400	815.000	1.030.000	1.015.000	815.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	168.227,00	2.400	--	--	--	--
61411004 - Landeszuweisung (OGS)	927.140,50	750.000	800.000	800.000	800.000	800.000
61411007 - Landeszuweisung Umsetzung OGS Rechtsanspruch	--	--	--	215.000	200.000	--
61413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	14.459,03	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.126,08	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	0
63210006 - Elternbeiträge OGS	514.126,08	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	3.600	0	0	0	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	3.600	0	0	0	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	0
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	--	--	--	--	--	0
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.623.952,61	1.221.000	1.315.000	1.530.000	1.515.000	1.315.000
10 - Personalauszahlungen	104.929,31	114.281	117.500	117.500	117.500	117.500
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	76.271,02	75.661	76.800	76.800	76.800	76.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.318,58	28.820	28.200	28.200	28.200	28.200
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	1.706,19	2.228	2.200	2.200	2.200	2.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.633,52	5.947	5.800	5.800	5.800	5.800
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.625	4.500	4.500	4.500	4.500
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.690.009,73	1.752.057	1.902.500	2.232.500	2.232.500	1.982.500
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	4.098,15	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	24.578,55	120.000	120.000	200.000	200.000	200.000
72550007 - Anschaffung VG Umsetzung OGS Rechtsanspruch zw 60€	--	--	--	250.000	250.000	--
72550011 - Unterhaltung von Sporthallen	23.848,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72550021 - Inklusion allgemein	4.166,17	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550022 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Sporthallen	1.779,62	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72550031 - Unterhaltung des beweglichen Vermögens EDV	123.389,90	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
72550032 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ EDV	7.159,82	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
72550042 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€ Inklusion	11.229,13	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	--	--	--	--	--	0
72910007 - Elternbeiträge "OGS" Weiterleitung	514.202,83	450.000	500.000	500.000	500.000	500.000
72910011 - Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	975.270,50	829.557	930.000	930.000	930.000	930.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	286,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	30.344,56	31.730	26.000	26.000	34.500	26.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	--	--	--	8.500	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	661,36	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310009 - Ausz. Förderpr. extra Lernzeit	18.800,00	2.400	--	--	--	--
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	10.883,20	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	--	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
74520001 - Kostenbeteiligungen	--	3.330	0	0	0	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.825.283,60	1.898.068	2.046.000	2.376.000	2.384.500	2.126.000
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.330,99	-677.068	-731.000	-846.000	-869.500	-811.000
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-7.310,00	--	--	215.000	200.000	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	-7.310,00	--	--	215.000	200.000	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.310,00	--	--	215.000	200.000	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	145.827,02	--	0	0	--	0
78510001 - Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	145.827,02	--	0	0	--	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.616,44	230.000	230.000	480.000	480.000	230.000
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	58.616,44	230.000	230.000	480.000	480.000	230.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204.443,46	230.000	230.000	480.000	480.000	230.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-211.753,46	-230.000	-230.000	-265.000	-280.000	-230.000



Haushaltsplan Enger

Investitionsübersicht B 030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
030201 - Zentrale Schulträgeraufgaben	-211.753	-230.000	-230.000	--	-265.000	-280.000	-230.000	-2.015.151	-3.088.273
Sanierung von Fachräumen	--	--	--	--	--	--	--	--	-10.434
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	10.434
"Gute Schule 2020"	-8.706	--	--	--	--	--	0	-405.151	-1.278.274
<i>Auszahlung</i>	8.706	--	--	--	--	--	0	405.151	1.278.274
Raumlösung GS Enger-Mitte	-13.051	--	--	--	--	--	0	0	-668.433
<i>Auszahlung</i>	13.051	--	--	--	--	--	0	0	668.433
Beschaffung EDV-Hard-/Software	-16.135	-200.000	-200.000	--	-200.000	-200.000	-200.000	-1.305.000	-268.324
<i>Auszahlung</i>	16.135	200.000	200.000	--	200.000	200.000	200.000	1.305.000	268.324
Beschaffung von Inventar allgemein	-33.775	-30.000	-30.000	--	-30.000	-30.000	-30.000	-220.000	-97.997
<i>Auszahlung</i>	33.775	30.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000	220.000	97.997
Umsetzung OGS Rechtsanspruch Inventar	--	--	--	--	-35.000	-50.000	--	-85.000	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	215.000	200.000	--	415.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	250.000	250.000	--	500.000	--
Beschaffung DigitalPakt Schule	-140.086	--	--	--	--	--	--	--	-764.811
<i>Einzahlung</i>	-7.310	--	--	--	--	--	--	--	263.926
<i>Auszahlung</i>	132.776	--	--	--	--	--	--	--	1.028.737

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03.02.01. Beamte	--	1,60	1,60	--	--	--
03.02.01. Angestellte	--	0,67	0,67	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.22 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030501 - GS Belke-Steinbeck/Besenkamp

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.767,00	1.739	1.400	1.300	1.300	1.200
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	--	--	--	--	0
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	700	700	700	700	700
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.567,00	1.039	700	600	600	500
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	3.767,00	1.739	1.400	1.300	1.300	1.200
11 - Personalaufwendungen	37.712,28	39.500	42.400	42.400	42.400	42.400
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.124,09	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.139,62	23.594	25.300	25.300	25.300	25.300
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.727,35	1.828	2.000	2.000	2.000	2.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.721,22	4.869	5.300	5.300	5.300	5.300
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.663,27	23.904	21.500	21.500	21.500	21.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	496,19	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	895,49	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.999,51	6.624	6.000	6.000	6.000	6.000
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.608,50	1.280	1.500	1.500	1.500	1.500
52910002 - Schülerbeförderungskosten	8.663,58	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.958,00	1.286	1.000	700	700	700
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.958,00	1.286	1.000	700	700	700
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.517,74	22.200	27.400	27.400	27.400	27.400
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.966,85	7.100	12.300	12.300	12.300	12.300
54310005 - Schulprojekte	--	--	--	--	--	0
54310006 - Lehrerfortbildung	65,00	700	700	700	700	700
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	3.169,06	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	1.325,22	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54460004 - Schülerunfallversicherung	11.991,61	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Ordentliche Aufwendungen	82.822,29	86.890	92.300	92.000	92.000	92.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-79.055,29	-85.151	-90.900	-90.700	-90.700	-90.800
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-79.055,29	-85.151	-90.900	-90.700	-90.700	-90.800
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-79.055,29	-85.151	-90.900	-90.700	-90.700	-90.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.419,00	320.000	264.400	264.400	264.400	264.400
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.419,00	320.000	264.400	264.400	264.400	264.400
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-343.474,29	-405.151	-355.300	-355.100	-355.100	-355.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-343.474,29	-405.151	-355.300	-355.100	-355.100	-355.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030501 - GS Belke-Steinbeck/Besenkamp

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.550,00	700	700	700	700	700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.350,00	--	--	--	--	0
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	1.200,00	700	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 Verwaltungstätigkeit	2.550,00	700	700	700	700	700
10 - Personalauszahlungen	37.776,92	39.500	42.400	42.400	42.400	42.400
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.185,48	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.142,87	23.594	25.300	25.300	25.300	25.300
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	1.727,35	1.828	2.000	2.000	2.000	2.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.721,22	4.869	5.300	5.300	5.300	5.300
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.996,32	23.904	21.500	21.500	21.500	21.500
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	734,05	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.064,49	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.999,51	6.624	6.000	6.000	6.000	6.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.673,50	1.280	1.500	1.500	1.500	1.500
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	8.524,77	11.000	9.000	9.000	9.000	9.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	30.129,91	22.200	27.400	27.400	27.400	27.400
74310001 - Geschäftsauszahlungen	8.526,11	7.100	12.300	12.300	12.300	12.300
74310005 - Schulprojekte	2.025,00	--	--	--	--	0
74310006 - Lehrerfortbildung	1.500,55	700	700	700	700	700
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	4.484,06	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	1.325,22	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
74460004 - Schülerunfallversicherung	12.268,97	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.903,15	85.604	91.300	91.300	91.300	91.300
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.353,15	-84.904	-90.600	-90.600	-90.600	-90.600
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03.05.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.01. Angestellte	--	1,05	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je Schüler	-3.434,74	--	--	--	--	--



14.23 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030502 - GS Enger-Mitte

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.256,00	1.789	1.800	1.700	1.700	1.600
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.215,00	900	900	900	900	900
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.041,00	889	900	800	800	700
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	3.256,00	1.789	1.800	1.700	1.700	1.600
11 - Personalaufwendungen	40.693,37	43.339	47.000	47.000	47.000	47.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.124,19	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	24.613,59	26.539	29.000	29.000	29.000	29.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.876,82	2.056	2.200	2.200	2.200	2.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.078,77	5.535	6.000	6.000	6.000	6.000
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.156,06	32.560	23.200	23.200	23.200	23.200
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	207,44	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.358,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	8.286,46	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	2.325,60	3.660	3.000	3.000	3.000	3.000
52910002 - Schülerbeförderungskosten	2.978,36	14.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.446,00	957	900	900	900	700
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.446,00	957	900	900	900	700
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.570,97	31.570	38.300	38.300	38.300	38.300
54310001 - Geschäftsaufwendungen	11.340,83	9.570	16.300	16.300	16.300	16.300
54310006 - Lehrerfortbildung	--	900	900	900	900	900
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	5.629,50	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	2.010,13	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
54460004 - Schülerunfallversicherung	17.590,51	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	94.837,40	108.426	109.400	109.400	109.400	109.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-91.581,40	-106.637	-107.600	-107.700	-107.700	-107.600



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-91.581,40	-106.637	-107.600	-107.700	-107.700	-107.600
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-91.581,40	-106.637	-107.600	-107.700	-107.700	-107.600
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	301.967,00	350.000	302.000	302.000	302.000	302.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	301.967,00	350.000	302.000	302.000	302.000	302.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-393.548,40	-456.637	-409.600	-409.700	-409.700	-409.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-393.548,40	-456.637	-409.600	-409.700	-409.700	-409.600



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030502 - GS Enger-Mitte

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.215,00	900	900	900	900	900
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	--	--	--	--	0
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	1.215,00	900	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 Verwaltungstätigkeit	1.215,00	900	900	900	900	900
10 - Personalauszahlungen	41.035,76	43.339	47.000	47.000	47.000	47.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.185,57	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	24.894,60	26.539	29.000	29.000	29.000	29.000
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	1.876,82	2.056	2.200	2.200	2.200	2.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.078,77	5.535	6.000	6.000	6.000	6.000
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.728,06	32.560	23.200	23.200	23.200	23.200
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	207,44	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.358,20	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	8.286,46	9.600	9.900	9.900	9.900	9.900
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	2.379,90	3.660	3.000	3.000	3.000	3.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	2.496,06	14.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	39.360,36	31.570	38.300	38.300	38.300	38.300
74310001 - Geschäftsauszahlungen	10.734,79	9.570	16.300	16.300	16.300	16.300
74310005 - Schulprojekte	--	--	--	--	--	0
74310006 - Lehrerfortbildung	1.544,80	900	900	900	900	900
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	7.073,70	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	2.010,13	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
74460004 - Schülerunfallversicherung	17.996,94	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.124,18	107.469	108.500	108.500	108.500	108.500
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.909,18	-106.569	-107.600	-107.600	-107.600	-107.600
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
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03.05.02. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.02. Angestellte	--	1,05	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je Schüler	-1.967,74	--	--	--	--	--



14.24 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030503 - GS Oldinghausen/Pödinghausen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.574,00	2.009	1.800	1.700	1.400	1.200
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	700	700	700	700	700
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	1.374,00	1.309	1.100	1.000	700	500
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	3.574,00	2.009	1.800	1.700	1.400	1.200
11 - Personalaufwendungen	34.754,62	33.316	42.500	42.500	42.500	42.500
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.124,19	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.022,28	18.771	25.300	25.300	25.300	25.300
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.362,16	1.454	2.000	2.000	2.000	2.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.245,99	3.882	5.400	5.400	5.400	5.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.283,28	73.428	74.300	74.300	74.300	74.300
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.289,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	2.897,31	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	3.595,41	4.928	5.700	5.700	5.700	5.700
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	786,40	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
52910002 - Schülerbeförderungskosten	51.714,28	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.143,00	1.122	1.000	900	700	500
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.143,00	1.122	1.000	900	700	500
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.103,90	16.200	19.900	19.900	19.900	19.900
54310001 - Geschäftsaufwendungen	4.912,20	5.300	7.000	7.000	7.000	7.000
54310006 - Lehrerfortbildung	--	700	700	700	700	700
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	703,30	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	1.126,55	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54460004 - Schülerunfallversicherung	8.361,85	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	112.255,80	124.066	137.700	137.600	137.400	137.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-108.681,80	-122.057	-135.900	-135.900	-136.000	-136.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-108.681,80	-122.057	-135.900	-135.900	-136.000	-136.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-108.681,80	-122.057	-135.900	-135.900	-136.000	-136.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.893,00	270.000	203.000	203.000	203.000	203.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.893,00	270.000	203.000	203.000	203.000	203.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-311.574,80	-392.057	-338.900	-338.900	-339.000	-339.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-311.574,80	-392.057	-338.900	-338.900	-339.000	-339.000



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030503 - GS Oldinghausen/Pödinghausen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	700	700	700	700	700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	--	--	--	--	0
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	1.200,00	700	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 Verwaltungstätigkeit	1.200,00	700	700	700	700	700
10 - Personalauszahlungen	34.846,84	33.316	42.500	42.500	42.500	42.500
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.185,59	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.053,10	18.771	25.300	25.300	25.300	25.300
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	1.362,16	1.454	2.000	2.000	2.000	2.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.245,99	3.882	5.400	5.400	5.400	5.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.321,78	73.428	74.300	74.300	74.300	74.300
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.289,88	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	2.897,31	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	3.595,41	4.928	5.700	5.700	5.700	5.700
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	824,90	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	51.714,28	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	19.200,10	16.200	19.900	19.900	19.900	19.900
74310001 - Geschäftsauszahlungen	4.843,69	5.300	7.000	7.000	7.000	7.000
74310006 - Lehrerfortbildung	2.354,40	700	700	700	700	700
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	2.320,00	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	1.126,55	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
74460004 - Schülerunfallversicherung	8.555,46	9.000	11.000	11.000	11.000	11.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	114.368,72	122.944	136.700	136.700	136.700	136.700
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.168,72	-122.244	-136.000	-136.000	-136.000	-136.000
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03.05.03. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.03. Angestellte	--	1,05	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je Schüler	-1.038,58	--	--	--	--	--



14.25 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030504 - GS Westerenger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.094,00	2.345	2.000	1.900	1.700	1.500
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.700,00	--	--	--	--	0
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.200,00	700	700	700	700	700
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.194,00	1.645	1.300	1.200	1.000	800
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
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	7.769,00	2.345	2.000	1.900	1.700	1.500
11 - Personalaufwendungen	38.090,37	39.552	42.500	42.500	42.500	42.500
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.124,19	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.479,75	23.591	25.300	25.300	25.300	25.300
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	1.734,69	1.828	2.000	2.000	2.000	2.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.751,74	4.924	5.400	5.400	5.400	5.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.256,04	42.404	34.900	34.900	34.900	34.900
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	92,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.199,71	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.447,12	6.144	6.300	6.300	6.300	6.300
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.668,10	1.260	1.600	1.600	1.600	1.600
52910002 - Schülerbeförderungskosten	22.848,90	30.000	22.000	22.000	22.000	22.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.204,00	1.692	1.500	1.300	1.100	800
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.204,00	1.692	1.500	1.300	1.100	800
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.477,34	23.000	29.200	29.200	29.200	29.200
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.513,43	6.600	12.800	12.800	12.800	12.800
54310005 - Schulprojekte	3.375,00	--	--	--	--	0
54310006 - Lehrerfortbildung	--	700	700	700	700	700



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	4.157,40	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	3.038,09	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200
54460004 - Schülerunfallversicherung	11.393,42	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	100.998,75	106.648	108.100	107.900	107.700	107.400
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-93.229,75	-104.303	-106.100	-106.000	-106.000	-105.900
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-93.229,75	-104.303	-106.100	-106.000	-106.000	-105.900
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-93.229,75	-104.303	-106.100	-106.000	-106.000	-105.900
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.942,00	460.000	346.000	346.000	346.000	346.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.942,00	460.000	346.000	346.000	346.000	346.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-439.171,75	-564.303	-452.100	-452.000	-452.000	-451.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-439.171,75	-564.303	-452.100	-452.000	-452.000	-451.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030504 - GS Westerenger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.900,00	700	700	700	700	700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.700,00	--	--	--	--	0
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	1.200,00	700	700	700	700	700
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
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	4.575,00	700	700	700	700	700
10 - Personalauszahlungen	38.154,96	39.552	42.500	42.500	42.500	42.500
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	9.185,56	9.106	9.200	9.200	9.200	9.200
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.482,97	23.591	25.300	25.300	25.300	25.300
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.734,69	1.828	2.000	2.000	2.000	2.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	4.751,74	4.924	5.400	5.400	5.400	5.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.352,04	42.404	34.900	34.900	34.900	34.900
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	92,21	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.199,71	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.447,12	6.144	6.300	6.300	6.300	6.300
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	1.650,10	1.260	1.600	1.600	1.600	1.600
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	18.962,90	30.000	22.000	22.000	22.000	22.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	31.699,20	23.000	29.200	29.200	29.200	29.200
74310001 - Geschäftsauszahlungen	7.700,91	6.600	12.800	12.800	12.800	12.800
74310005 - Schulprojekte	3.375,00	--	--	--	--	0
74310006 - Lehrerfortbildung	225,00	700	700	700	700	700
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	5.703,15	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	3.038,09	3.200	3.200	3.200	3.200	3.200



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74460004 - Schülerunfallversicherung	11.657,05	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.206,20	104.956	106.600	106.600	106.600	106.600
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.631,20	-104.256	-105.900	-105.900	-105.900	-105.900
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03.05.04. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.05.04. Angestellte	--	1,05	1,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je Schüler	-1.330,82	--	--	--	--	--



14.26 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030701 - Städtische Realschule

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.725,00	6.359	5.700	5.400	4.800	4.500
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	3.385,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	36.900,00	--	--	--	--	0
41413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	5.440,00	4.559	3.900	3.600	3.000	2.700
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	730,79	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	730,79	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	46.455,79	6.359	5.700	5.400	4.800	4.500
11 - Personalaufwendungen	88.900,76	90.824	92.800	92.800	92.800	92.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.826,49	8.823	9.000	9.000	9.000	9.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	61.875,24	63.519	69.200	69.200	69.200	69.200
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.745,89	4.917	5.300	5.300	5.300	5.300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	13.453,14	13.462	8.700	8.700	8.700	8.700
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	428.126,40	556.800	578.400	578.400	578.400	578.400
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	510,60	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	4.701,47	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	27.710,07	57.800	59.400	59.400	59.400	59.400
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	3.445,30	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52910002 - Schülerbeförderungskosten	391.758,96	480.000	500.000	500.000	500.000	500.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.730,00	4.713	4.200	3.700	3.000	2.600
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	5.730,00	4.713	4.200	3.700	3.000	2.600
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.585,70	89.650	100.200	100.200	100.200	100.200
54310001 - Geschäftsaufwendungen	32.319,18	25.500	36.000	36.000	36.000	36.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54310005 - Schulprojekte	39.608,63	--	--	--	--	0
54310006 - Lehrerfortbildung	715,25	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	14.509,20	--	--	--	--	--
54310010 - Förderprogramm extra Geld	0,00	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	6.581,47	7.550	7.600	7.600	7.600	7.600
54460004 - Schülerunfallversicherung	51.851,97	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
17 - Ordentliche Aufwendungen	669.313,86	741.987	775.600	775.100	774.400	774.000
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-622.858,07	-735.628	-769.900	-769.700	-769.600	-769.500
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-622.858,07	-735.628	-769.900	-769.700	-769.600	-769.500
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-622.858,07	-735.628	-769.900	-769.700	-769.600	-769.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	694.810,00	680.000	694.800	694.800	694.800	694.800
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	694.810,00	680.000	694.800	694.800	694.800	694.800
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	1.317.668,07	-1.415.628	-1.464.700	-1.464.500	-1.464.400	-1.464.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.317.668,07	-1.415.628	-1.464.700	-1.464.500	-1.464.400	-1.464.300



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030701 - Städtische Realschule

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.220,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	--	--	--	--	0
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	2.385,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
61413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	35.835,00	--	--	--	--	0
61413011 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Inklusion"	--	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	730,79	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	730,79	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.950,79	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
10 - Personalauszahlungen	89.027,23	90.824	92.800	92.800	92.800	92.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.966,19	8.823	9.000	9.000	9.000	9.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	61.862,01	63.519	69.200	69.200	69.200	69.200
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.745,89	4.917	5.300	5.300	5.300	5.300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	13.453,14	13.462	8.700	8.700	8.700	8.700
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	464.912,75	556.800	578.400	578.400	578.400	578.400
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	319,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	4.517,02	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	27.710,07	57.800	59.400	59.400	59.400	59.400
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	3.488,90	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	428.877,26	480.000	500.000	500.000	500.000	500.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	151.791,36	89.650	100.200	100.200	100.200	100.200
74310001 - Geschäftsauszahlungen	32.951,58	25.500	36.000	36.000	36.000	36.000
74310005 - Schulprojekte	38.543,63	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74310006 - Lehrerfortbildung	3.169,85	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	17.492,77	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	6.581,47	7.550	7.600	7.600	7.600	7.600
74460004 - Schülerunfallversicherung	53.052,06	54.800	54.800	54.800	54.800	54.800
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705.731,34	737.274	771.400	771.400	771.400	771.400
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-666.780,55	-735.474	-769.600	-769.600	-769.600	-769.600
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
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
78310002 - Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 410 € (USt.pfl.)	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03.07.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.07.01. Angestellte	--	2,05	2,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je Schüler	-1.550,20	--	--	--	--	--



14.27 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 030801 - Widukind-Gymnasium

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.558,00	27.687	25.200	24.100	22.300	19.500
41411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	4.735,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	14.832,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41413001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	32.856,00	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	11.135,00	9.687	7.200	6.100	4.300	1.500
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.300,00	--	--	--	--	--
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	3.300,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	66.858,00	27.687	25.200	24.100	22.300	19.500
11 - Personalaufwendungen	113.747,89	107.122	120.900	120.900	120.900	120.900
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.826,15	8.823	9.000	9.000	9.000	9.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	83.258,45	76.175	86.300	86.300	86.300	86.300
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.585,72	5.897	6.600	6.600	6.600	6.600
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	17.077,57	16.124	18.400	18.400	18.400	18.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	470.841,48	610.600	651.000	651.000	651.000	651.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	391,58	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	7.417,91	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	44.731,26	68.500	68.700	68.700	68.700	68.700
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	3.556,90	4.100	4.300	4.300	4.300	4.300
52910002 - Schülerbeförderungskosten	414.743,83	520.000	560.000	560.000	560.000	560.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.705,00	9.803	7.300	6.100	4.300	1.500
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensg u.Sachanlagen	11.705,00	9.803	7.300	6.100	4.300	1.500
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	0	0	0	--	--
53118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.020,79	99.100	115.800	115.800	115.800	115.800
54310001 - Geschäftsaufwendungen	40.372,71	27.500	40.200	40.200	40.200	40.200



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54310005 - Schulprojekte	32.556,00	--	--	--	--	0
54310006 - Lehrerfortbildung	1.046,73	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310009 - Förderprogramm extra Lernzeit	13.952,10	--	--	--	--	--
54310010 - Förderprogramm extra Geld	3.300,00	--	--	--	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	6.761,70	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
54460004 - Schülerunfallversicherung	57.031,55	60.500	64.500	64.500	64.500	64.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	752.286,16	826.625	895.000	893.800	892.000	889.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-685.428,16	-798.938	-869.800	-869.700	-869.700	-869.700
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-685.428,16	-798.938	-869.800	-869.700	-869.700	-869.700
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-685.428,16	-798.938	-869.800	-869.700	-869.700	-869.700
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	785.700,00	840.000	785.700	785.700	785.700	785.700
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	785.700,00	840.000	785.700	785.700	785.700	785.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	- 1.471.128,16	-1.638.938	-1.655.500	-1.655.400	-1.655.400	-1.655.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	- 1.471.128,16	-1.638.938	-1.655.500	-1.655.400	-1.655.400	-1.655.400



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 030801 - Widukind-Gymnasium

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.955,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
61411001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	--	--	--	--	0
61411005 - Sonstige Landeszuweisungen "Lehrerfortbildung"	3.735,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
61412001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	14.832,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
61413001 - Zuweisp. u. Zuschüsse für "Geld oder Stelle"	32.388,00	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	3.300,00	--	--	--	--	--
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	3.300,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.255,00	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
10 - Personalauszahlungen	113.950,21	107.122	120.900	120.900	120.900	120.900
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.965,91	8.823	9.000	9.000	9.000	9.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	83.321,01	76.175	86.300	86.300	86.300	86.300
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.585,72	5.897	6.600	6.600	6.600	6.600
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	17.077,57	16.124	18.400	18.400	18.400	18.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	103	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	501.293,53	610.600	651.000	651.000	651.000	651.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	549,56	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	7.417,91	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
72710001 - Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	34.210,26	68.500	68.700	68.700	68.700	68.700
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	3.384,70	4.100	4.300	4.300	4.300	4.300
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.010,96	--	--	--	--	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	--	--	--	0
72910002 - Schülerbeförderungskosten	454.720,14	520.000	560.000	560.000	560.000	560.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	0	0	0	--	--
73118002 - Projektzuschüsse	--	0	0	0	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	174.583,54	99.100	115.800	115.800	115.800	115.800
74310001 - Geschäftsauszahlungen	39.948,02	27.500	40.200	40.200	40.200	40.200



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74310005 - Schulprojekte	28.881,37	--	--	--	--	0
74310006 - Lehrerfortbildung	5.214,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
74310010 - Ausz. Förderpr. extra Geld	35.427,01	--	--	--	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	6.761,70	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
74460004 - Schülerunfallversicherung	58.351,09	60.500	64.500	64.500	64.500	64.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	789.827,28	816.822	887.700	887.700	887.700	887.700
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-735.572,28	-798.822	-869.700	-869.700	-869.700	-869.700
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
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
03.08.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
03.08.01. Angestellte	--	2,05	2,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72
Jahresergebnis je Schüler	-1.485,99	-1.707,23	-1.672,22	--	--	--



14.28 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 040601 - Bücherei

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.433,75	2.437	3.300	3.300	2.400	1.000
41418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	--	229	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.433,75	2.208	3.300	3.300	2.400	1.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.736,90	9.600	6.500	6.500	6.500	6.500
43110001 - Verwaltungsgebühren	466,90	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
43210005 - Gebühren Bibliothek	4.270,00	8.500	5.500	5.500	5.500	5.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.248,30	60	100	100	100	100
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	1.243,50	60	100	100	100	100
44610002 - Telefon LOGA	4,80	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	8.418,95	12.097	9.900	9.900	9.000	7.600
11 - Personalaufwendungen	92.581,16	99.633	113.400	113.400	113.400	113.400
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	1.551,45	1.569	1.600	1.600	1.600	1.600
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	70.157,67	75.407	77.500	77.500	77.500	77.500
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.399,95	5.840	5.700	5.700	5.700	5.700
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	15.472,09	15.989	28.500	28.500	28.500	28.500
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	100	100	100	100
12 - Versorgungsaufwendungen	146,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	146,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.446,14	23.780	25.800	25.800	25.800	25.800
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	13.422,68	21.780	21.800	21.800	21.800	21.800
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	189,21	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	834,25	--	1.000	1.000	1.000	1.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.433,75	2.208	3.300	3.300	2.400	1.000
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	2.433,75	2.208	3.300	3.300	2.400	1.000
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.323,47	3.559	7.700	7.700	7.700	7.700
54310001 - Geschäftsaufwendungen	11.162,41	3.369	7.500	7.500	7.500	7.500
54460002 - Inventarversicherungen	161,06	190	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	120.930,52	129.180	150.200	150.200	149.300	147.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-112.511,57	-117.083	-140.300	-140.300	-140.300	-140.300



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-112.511,57	-117.083	-140.300	-140.300	-140.300	-140.300
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-112.511,57	-117.083	-140.300	-140.300	-140.300	-140.300
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.666,00	20.000	21.700	21.700	21.700	21.700
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.666,00	20.000	21.700	21.700	21.700	21.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-134.177,57	-137.083	-162.000	-162.000	-162.000	-162.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-134.177,57	-137.083	-162.000	-162.000	-162.000	-162.000



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 040601 - Bücherei

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	229	--	--	--	--
61418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	--	229	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.209,30	9.600	6.500	6.500	6.500	6.500
63110001 - Verwaltungsgebühren	769,30	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
63210005 - Gebühren Bibliothek	5.440,00	8.500	5.500	5.500	5.500	5.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.248,30	60	100	100	100	100
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	1.243,50	60	100	100	100	100
64610002 - Telefon LOGA	4,80	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.457,60	9.889	6.600	6.600	6.600	6.600
10 - Personalauszahlungen	92.551,53	99.633	113.400	113.400	113.400	113.400
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	1.550,61	1.569	1.600	1.600	1.600	1.600
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	70.128,88	75.407	77.500	77.500	77.500	77.500
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.399,95	5.840	5.700	5.700	5.700	5.700
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	15.472,09	15.989	28.500	28.500	28.500	28.500
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	828	100	100	100	100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.948,31	23.780	25.800	25.800	25.800	25.800
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	13.112,85	21.780	21.800	21.800	21.800	21.800
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	189,21	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790010 - Veranstaltungskosten	--	--	1.000	1.000	1.000	1.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	646,25	--	1.000	1.000	1.000	1.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	11.354,09	3.559	7.700	7.700	7.700	7.700
74310001 - Geschäftsauszahlungen	11.193,03	3.369	7.500	7.500	7.500	7.500
74460002 - Inventarversicherungen	161,06	190	200	200	200	200
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.853,93	126.972	146.900	146.900	146.900	146.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.396,33	-117.083	-140.300	-140.300	-140.300	-140.300
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	7.965,74	--	--	--	--	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	7.965,74	--	--	--	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.965,74	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.965,74	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04.06.01. Beamte	--	0,02	0,02	--	--	--
04.06.01. Angestellte	--	2,00	2,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.29 040701 Widukind-Museum

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0407	Museum
Produkt	040701	Widukind-Museum

Kurzbeschreibung

- Führung des Widukind-Museums als kulturelle Einrichtung
- Dauerausstellung zur Widukind-Thematik
- Durchführung von Wechsausstellungen 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 Widukindstadt Enger

Politisches Gremium

Ausschuss für Kultur, Tourismus und Stadtmarketing

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 040701 - Widukind-Museum

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.924,00	10.680	9.800	7.100	5.100	4.000
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	9.924,00	9.680	8.800	6.100	4.100	3.000
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.065,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
43210007 - Eintrittsgelder	5.065,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,20	2.000	500	500	500	500
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	--	2.000	500	500	500	500
44610002 - Telefon LOGA	7,20	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	14.996,20	19.980	17.600	14.900	12.900	11.800
11 - Personalaufwendungen	153.599,07	144.677	170.800	170.800	170.800	170.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.566,29	7.589	7.600	7.600	7.600	7.600
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	117.546,27	107.575	128.300	128.300	128.300	128.300
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	8.906,03	8.242	9.700	9.700	9.700	9.700
50290001 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige	0,00	--	--	--	--	--
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	22.552,88	20.323	24.800	24.800	24.800	24.800
50390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	--	--	--	--	--
50390011 - Künstlersozialabgabe	-2.972,40	--	--	--	--	--
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	400	400	400	400
12 - Versorgungsaufwendungen	728,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	728,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.175,85	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.914,79	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	185,09	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	17.958,01	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	5.117,96	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.766,00	9.670	8.500	6.100	4.100	2.700
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	9.766,00	9.670	8.500	6.100	4.100	2.700
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.028,18	8.820	8.800	8.800	8.800	8.800
54310001 - Geschäftsaufwendungen	3.788,63	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
54460002 - Inventarversicherungen	2.239,55	2.520	2.500	2.500	2.500	2.500
17 - Ordentliche Aufwendungen	199.297,10	187.667	212.600	210.200	208.200	206.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-184.300,90	-167.687	-195.000	-195.300	-195.300	-195.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-184.300,90	-167.687	-195.000	-195.300	-195.300	-195.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-184.300,90	-167.687	-195.000	-195.300	-195.300	-195.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.749,00	60.000	62.700	62.700	62.700	62.700
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.749,00	60.000	62.700	62.700	62.700	62.700
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-247.049,90	-227.687	-257.700	-258.000	-258.000	-257.700
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-247.049,90	-227.687	-257.700	-258.000	-258.000	-257.700



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 040701 - Widukind-Museum

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.394,30	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
63210007 - Eintrittsgelder	3.394,30	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	7,20	2.000	500	500	500	500
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	2.000	500	500	500	500
64610002 - Telefon LOGA	7,20	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.401,50	10.300	8.800	8.800	8.800	8.800
10 - Personalauszahlungen	153.579,54	144.677	170.800	170.800	170.800	170.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	7.555,59	7.589	7.600	7.600	7.600	7.600
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	117.537,44	107.575	128.300	128.300	128.300	128.300
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	8.906,03	8.242	9.700	9.700	9.700	9.700
70290001 - Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäft.	0,00	--	--	--	--	--
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	22.552,88	20.323	24.800	24.800	24.800	24.800
70390001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	--	--	--	--	--
70390011 - Künstlersozialabgabe	-2.972,40	--	--	--	--	--
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	948	400	400	400	400
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.842,45	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	4.734,19	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	937,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	19.441,51	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	4.728,82	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	6.097,95	8.820	8.800	8.800	8.800	8.800
74310001 - Geschäftsauszahlungen	3.858,40	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
74460002 - Inventarversicherungen	2.239,55	2.520	2.500	2.500	2.500	2.500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.519,94	177.997	204.100	204.100	204.100	204.100



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.118,44	-167.697	-195.300	-195.300	-195.300	-195.300
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	0
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	--	--	--	--	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	22.000	0	0	0	0
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	22.000	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	22.000	0	0	0	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-22.000	0	0	0	0

Investitionsübersicht B 040701 - Widukind-Museum

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
040701 - Widukind-Museum	--	-22.000	0	--	0	0	0	-25.000	-12.402
Anschaffung eines Beleuchtungssystems Museum	--	-6.000	--	--	--	--	--	-6.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	6.000	--	--	--	--	--	6.000	--
Beschaffung eines Kassensystems Museum	--	-15.000	--	--	--	--	--	-15.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	15.000	--	--	--	--	--	15.000	--
Beschaffung Vermögensgegenstände Widukind-Museum	--	-1.000	0	--	0	0	0	-4.000	-12.402
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	0	26.783
<i>Auszahlung</i>	--	1.000	0	--	0	0	0	4.000	39.185



Haushaltsplan Enger

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04.07.01. Beamte	--	0,13	0,13	--	--	--
04.07.01. Angestellte	--	4,90	4,90	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.30 041001 Kulturangelegenheiten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0410	Kulturangelegenheiten
Produkt	041001	Kulturangelegenheiten

Kurzbeschreibung

Betreuung, Förderung und Koordination der Kulturangelegenheiten in der Widukindstadt 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 041001 - Kulturangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301,00	302	300	300	300	300
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	301,00	302	300	300	300	300
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	--	--	--	--	--
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	1.500,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	450	500	500	500	500
44210001 - Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	--	450	500	500	500	500
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	922,33	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	922,33	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	9.319,57	8.750	8.800	8.800	8.800	8.800
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	8.750,00	8.750	8.800	8.800	8.800	8.800
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	569,57	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	12.054,90	9.502	9.600	9.600	9.600	9.600
11 - Personalaufwendungen	25.585,74	26.518	23.100	23.100	23.100	23.100
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	11.737,28	11.776	11.800	11.800	11.800	11.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	8.689,69	10.938	8.400	8.400	8.400	8.400
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	598,76	845	600	600	600	600
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.525,26	2.183	1.700	1.700	1.700	1.700
50390011 - Künstlersozialabgabe	3.034,75	--	--	--	--	0
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	776	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452,85	5.350	5.400	5.400	5.400	5.400
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	170,65	1.350	1.400	1.400	1.400	1.400
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	282,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.801,00	1.802	1.800	1.800	1.800	1.800
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	301,00	1.802	1.800	1.800	1.800	1.800
57110004 - Abschreibung ARAP Kleinbahnmuseum	10.000,00	--	--	--	--	--
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	1.500,00	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15 - Transferaufwendungen	334.914,04	331.700	304.500	304.500	304.500	304.500
53113011 - Verbandsumlage Musikschule	257.338,52	257.500	231.000	231.000	231.000	231.000
53113021 - Verbandsumlage VHS	64.998,53	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
53113022 - RST Pension/Beihilfe VHS	3.725,70	--	--	--	--	0
53118001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	1.000,00	--	--	--	--	--
53118003 - Vereinszuschüsse	7.851,29	10.000	9.300	9.300	9.300	9.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.640,32	7.640	8.300	8.300	8.300	8.300
54290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310001 - Geschäftsaufwendungen	155,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310002 - Mitgliedsbeiträge	--	--	700	700	700	700
54460002 - Inventarversicherungen	174,32	140	100	100	100	100
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	--	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	378.364,95	373.010	343.100	343.100	343.100	343.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-366.310,05	-363.508	-333.500	-333.500	-333.500	-333.500
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-366.310,05	-363.508	-333.500	-333.500	-333.500	-333.500
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-366.310,05	-363.508	-333.500	-333.500	-333.500	-333.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.261,00	20.000	38.300	38.300	38.300	38.300
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.261,00	20.000	38.300	38.300	38.300	38.300
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-404.571,05	-383.508	-371.800	-371.800	-371.800	-371.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-404.571,05	-383.508	-371.800	-371.800	-371.800	-371.800



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 041001 - Kulturangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	0
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	450	500	500	500	500
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	--	450	500	500	500	500
64610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922,33	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	922,33	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	934,33	450	500	500	500	500
10 - Personalauszahlungen	24.851,16	26.518	23.100	23.100	23.100	23.100
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	11.721,03	11.776	11.800	11.800	11.800	11.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	8.747,97	10.938	8.400	8.400	8.400	8.400
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	598,76	845	600	600	600	600
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.525,26	2.183	1.700	1.700	1.700	1.700
70390011 - Künstlersozialabgabe	2.258,14	--	--	--	--	0
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	776	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	452,85	5.350	5.400	5.400	5.400	5.400
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	170,65	1.350	1.400	1.400	1.400	1.400
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	282,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	576.314,29	331.700	304.500	304.500	304.500	304.500
73113011 - Verbandsumlage Musikschule	502.864,47	257.500	231.000	231.000	231.000	231.000
73113021 - Verbandsumlage VHS	64.998,53	64.200	64.200	64.200	64.200	64.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	1.000,00	--	--	--	--	0
73118003 - Vereinszuschüsse	7.451,29	10.000	9.300	9.300	9.300	9.300
15 - Sonstige Auszahlungen	4.640,32	7.640	8.300	8.300	8.300	8.300
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290012 - Wahl-/Statistik-/Archivkosten	4.311,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
74310001 - Geschäftsauszahlungen	155,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74310002 - Mitgliedsbeiträge	--	--	700	700	700	700



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
74310003 - Dienstreisen	--	0	0	0	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	174,32	140	100	100	100	100
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	606.258,62	371.208	341.300	341.300	341.300	341.300
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-605.324,29	-370.758	-340.800	-340.800	-340.800	-340.800
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
04.10.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
04.10.01. Angestellte	--	0,25	1,10	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.31 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 050301 - Sozialhilfe

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	5.000	0	0	0	0
42110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	--	5.000	0	0	0	0
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	--	5.000	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	46.067,89	49.693	49.800	49.800	49.800	49.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	42.557,97	44.990	43.700	43.700	43.700	43.700
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.722,81	2.834	3.000	3.000	3.000	3.000
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	208,98	219	300	300	300	300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	578,13	586	600	600	600	600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.064	2.200	2.200	2.200	2.200
12 - Versorgungsaufwendungen	3.884,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	3.884,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.781,39	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
54520001 - Kostenbeteiligungen	155.781,39	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	205.733,28	214.693	224.800	224.800	224.800	224.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-205.733,28	-209.693	-224.800	-224.800	-224.800	-224.800
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-205.733,28	-209.693	-224.800	-224.800	-224.800	-224.800
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-205.733,28	-209.693	-224.800	-224.800	-224.800	-224.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	861.000	861.000	861.000	861.000	861.000
58110004 - Aufwendungen aus ILV SGB II	--	861.000	861.000	861.000	861.000	861.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-205.733,28	-1.070.693	-1.085.800	-1.085.800	-1.085.800	-1.085.800
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-205.733,28	-1.070.693	-1.085.800	-1.085.800	-1.085.800	-1.085.800



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 050301 - Sozialhilfe

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	240,00	5.000	0	0	0	0
62110001 - Ersatz von soz.Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	240,00	5.000	0	0	0	0
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240,00	5.000	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	45.978,06	49.693	49.800	49.800	49.800	49.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	42.468,09	44.990	43.700	43.700	43.700	43.700
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.722,86	2.834	3.000	3.000	3.000	3.000
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	208,98	219	300	300	300	300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	578,13	586	600	600	600	600
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	1.064	2.200	2.200	2.200	2.200
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	154.305,17	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
74520001 - Kostenbeteiligungen	154.305,17	165.000	175.000	175.000	175.000	175.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.283,23	214.693	224.800	224.800	224.800	224.800
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.043,23	-209.693	-224.800	-224.800	-224.800	-224.800
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	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05.03.01. Beamte	--	0,80	0,80	--	--	--
05.03.01. Angestellte	--	0,05	0,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.32 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 050309 - Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.541.942,88	1.398.274	2.969.300	2.969.300	2.969.200	2.969.200
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	1.530.256,98	1.393.500	2.963.000	2.963.000	2.963.000	2.963.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	5.000,00	--	--	--	--	--
41418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	1.610,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	5.075,90	4.774	6.300	6.300	6.200	6.200
03 - Sonstige Transfererträge	9.211,10	--	9.000	9.000	9.000	9.000
42110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
42110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	1.690,51	--	3.000	3.000	3.000	3.000
42110003 - Ersatz von soz. Leistungen § 3 AsylBLG	3.112,40	--	4.000	4.000	4.000	4.000
42110011 - Erstattung anderer Sozialleistungsträger a. v. E.	4.408,19	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.135,11	--	--	--	--	--
43210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	2.135,11	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.553.289,09	1.398.274	2.978.300	2.978.300	2.978.200	2.978.200
11 - Personalaufwendungen	222.935,34	245.789	309.600	309.600	309.600	309.600
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.566,49	16.145	14.900	14.900	14.900	14.900
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	162.556,43	178.034	228.500	228.500	228.500	228.500
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.504,41	13.593	17.500	17.500	17.500	17.500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	34.308,01	37.603	48.000	48.000	48.000	48.000
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	700	700	700	700
12 - Versorgungsaufwendungen	1.214,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	1.214,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.183,98	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	36.465,62	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	179.124,45	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	10.593,91	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.075,90	4.774	6.300	6.300	6.200	6.200
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensg u.Sachanlagen	5.075,90	4.774	6.300	6.300	6.200	6.200
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15 - Transferaufwendungen	965.116,55	1.151.240	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
53390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	624.331,12	451.240	920.000	920.000	920.000	920.000
53390021 - Leistungen nach §§ 3-5 AsylBLG	340.785,43	700.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.960,06	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.424,13	5.210	7.200	7.200	7.200	7.200
54460002 - Inventarversicherungen	426,52	750	800	800	800	800
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	109,41	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.428.485,83	1.607.763	2.823.900	2.823.900	2.823.800	2.823.800
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	124.803,26	-209.489	154.400	154.400	154.400	154.400
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	124.803,26	-209.489	154.400	154.400	154.400	154.400
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	124.803,26	-209.489	154.400	154.400	154.400	154.400
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	525.542,00	130.000	525.500	525.500	525.500	525.500
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	525.542,00	130.000	525.500	525.500	525.500	525.500
58110004 - Aufwendungen aus ILV SGB II	--	0	0	0	0	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-400.738,74	-339.489	-371.100	-371.100	-371.100	-371.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-400.738,74	-339.489	-371.100	-371.100	-371.100	-371.100



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 050309 - Aussiedler- und Asylbewerberangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.511.491,98	1.393.500	2.963.000	2.963.000	2.963.000	2.963.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	1.504.881,98	1.393.500	2.963.000	2.963.000	2.963.000	2.963.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	5.000,00	--	--	--	--	--
61418002 - ZS für lfd. Zwecke v. übrigen Bereichen (Spenden)	1.610,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	8.964,39	--	9.000	9.000	9.000	9.000
62110001 - Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	--	--	2.000	2.000	2.000	2.000
62110002 - Ersatz von soz. Leistungen § 2 AsylBLG	2.727,31	--	3.000	3.000	3.000	3.000
62110003 - Ersatz von soz. Leistungen § 3 AsylBLG	1.832,89	--	4.000	4.000	4.000	4.000
62110011 - Erstattung anderer Sozialleistungsträger a. v. E.	4.404,19	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.135,11	--	--	--	--	--
63210010 - Benutzungsgebühren Übergangwohnheime	2.135,11	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.522.591,48	1.393.500	2.972.000	2.972.000	2.972.000	2.972.000
10 - Personalauszahlungen	222.318,75	245.789	309.600	309.600	309.600	309.600
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.484,23	16.145	14.900	14.900	14.900	14.900
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	162.022,10	178.034	228.500	228.500	228.500	228.500
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	12.504,41	13.593	17.500	17.500	17.500	17.500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	34.308,01	37.603	48.000	48.000	48.000	48.000
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	700	700	700	700
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.308,99	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	34.792,98	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	183.358,63	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	7.157,38	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	1.125.980,30	1.151.240	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
73390011 - Leistungen nach § 2 AsylBLG	722.678,51	451.240	920.000	920.000	920.000	920.000
73390021 - Leistungen nach §§ 3-6 AsylBLG	403.301,79	700.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000	1.380.000
15 - Sonstige Auszahlungen	8.197,58	5.960	8.000	8.000	8.000	8.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	7.771,06	5.210	7.200	7.200	7.200	7.200
74460002 - Inventarversicherungen	426,52	750	800	800	800	800
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.581.805,62	1.602.989	2.817.600	2.817.600	2.817.600	2.817.600



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.214,14	-209.489	154.400	154.400	154.400	154.400
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	23.390,10	0	0	0	--	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	23.390,10	0	0	0	--	--
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.390,10	0	0	0	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.390,10	0	0	0	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05.03.09. Beamte	--	0,25	0,25	--	--	--
05.03.09. Angestellte	--	3,95	4,95	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.33 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 050401 - Sonstige soziale Angelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
11 - Personalaufwendungen	35.269,19	41.129	40.100	40.100	40.100	40.100
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	35.269,19	37.784	39.800	39.800	39.800	39.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	--	0	0	0	--	0
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	--	0	0	0	--	0
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	0	0	0	--	0
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.345	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	5.097,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	5.097,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	11.218,14	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
53118003 - Vereinszuschüsse	11.218,14	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.027,50	29.310	27.400	27.400	27.400	27.400
54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	350	400	400	400	400
54990001 - Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.027,50	28.960	27.000	27.000	27.000	27.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	52.611,83	86.239	85.300	85.300	85.300	85.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-52.016,08	-71.759	-71.800	-71.800	-71.800	-71.800
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-52.016,08	-71.759	-71.800	-71.800	-71.800	-71.800
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-52.016,08	-71.759	-71.800	-71.800	-71.800	-71.800
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.062,00	20.000	14.100	14.100	14.100	14.100
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.062,00	20.000	14.100	14.100	14.100	14.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-66.078,08	-91.759	-85.900	-85.900	-85.900	-85.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-66.078,08	-91.759	-85.900	-85.900	-85.900	-85.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 050401 - Sonstige soziale Angelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	0,00	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	595,75	14.480	13.500	13.500	13.500	13.500
10 - Personalauszahlungen	38.609,81	41.129	40.100	40.100	40.100	40.100
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	38.574,44	37.784	39.800	39.800	39.800	39.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	35,37	0	0	0	--	0
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	--	0	0	0	--	0
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	0	0	0	--	0
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.345	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	--	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	11.218,14	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	--	--	--	--	--	0
73118003 - Vereinszuschüsse	11.218,14	9.800	9.800	9.800	9.800	9.800
15 - Sonstige Auszahlungen	1.027,50	29.310	27.400	27.400	27.400	27.400
74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	350	400	400	400	400
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	1.027,50	28.960	27.000	27.000	27.000	27.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.855,45	86.239	85.300	85.300	85.300	85.300
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.259,70	-71.759	-71.800	-71.800	-71.800	-71.800
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
05.04.01. Beamte	--	1,05	1,05	--	--	--
05.04.01. Angestellte	--	0,00	0,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.34 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

Familien mit Kindern im Alter von 0 - 6 Jahren



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 060101 - Kindergartenangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	0	0	0	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	--	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	0	0	0	--	--
11 - Personalaufwendungen	76.342,79	71.993	113.900	113.900	113.900	113.900
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.794,52	13.659	13.700	13.700	13.700	13.700
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	48.737,95	45.197	76.100	76.100	76.100	76.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.755,58	3.488	5.800	5.800	5.800	5.800
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.054,74	9.278	15.800	15.800	15.800	15.800
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	371	2.500	2.500	2.500	2.500
12 - Versorgungsaufwendungen	1.456,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	1.456,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.736,00	8.736	8.700	1.500	0	--
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	--	8.736	8.700	1.500	0	--
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	8.736,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	604.500,00	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
54580001 - Betriebskosten Kindertagesstätten	604.500,00	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
17 - Ordentliche Aufwendungen	691.034,79	780.729	872.600	915.400	963.900	1.013.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-682.298,79	-780.729	-872.600	-915.400	-963.900	-1.013.900
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-682.298,79	-780.729	-872.600	-915.400	-963.900	-1.013.900
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-682.298,79	-780.729	-872.600	-915.400	-963.900	-1.013.900
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-682.298,79	-780.729	-872.600	-915.400	-963.900	-1.013.900
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-682.298,79	-780.729	-872.600	-915.400	-963.900	-1.013.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 060101 - Kindergartenangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	75.965,37	71.993	113.900	113.900	113.900	113.900
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	13.751,82	13.659	13.700	13.700	13.700	13.700
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	48.403,23	45.197	76.100	76.100	76.100	76.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.755,58	3.488	5.800	5.800	5.800	5.800
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.054,74	9.278	15.800	15.800	15.800	15.800
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	371	2.500	2.500	2.500	2.500
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	610.967,22	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
74580001 - Erst.f.AZ v.D.a.lfd.Verw. Übrige Bereiche	610.967,22	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	686.932,59	771.993	863.900	913.900	963.900	1.013.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-686.932,59	-771.993	-863.900	-913.900	-963.900	-1.013.900
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	--	0	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
78118001 - ZW und ZS f. Investitionen Übrige Bereiche	--	100.000	--	0	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	100.000	--	0	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-100.000	--	0	--	--

Investitionsübersicht B 060101 - Kindergartenangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
060101 - Kindergartenangelegenheiten	--	-100.000	--	--	0	--	--	-300.000	-43.680
Ausbau / Erweiterung Kindertagesstätten	--	-100.000	--	--	0	--	--	-300.000	-43.680
Auszahlung	--	100.000	--	--	0	--	--	300.000	43.680

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06.01.01. Beamte	--	0,30	0,30	--	--	--
06.01.01. Angestellte	--	1,03	1,03	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.35 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 060201 - Kinder- und Jugendangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.711,00	904	900	900	800	700
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	911,00	904	900	900	800	700
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.176,00	5.504	5.500	5.500	5.400	700
11 - Personalaufwendungen	35.674,58	57.928	16.300	16.300	16.300	16.300
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.894,44	12.918	13.000	13.000	13.000	13.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	17.719,41	34.614	2.100	2.100	2.100	2.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.370,85	2.682	200	200	200	200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.689,88	7.179	400	400	400	400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860,65	3.035	3.000	3.000	3.000	3.000
52550001 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	123,80	1.035	1.000	1.000	1.000	1.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	736,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.039,00	1.034	1.000	1.000	800	300
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.039,00	1.034	1.000	1.000	800	300
15 - Transferaufwendungen	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
53118003 - Vereinszuschüsse	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.805,90	28.450	28.500	28.500	28.500	28.500
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54290019 - Umsetzung Jugendförderplan	12.768,62	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310001 - Geschäftsaufwendungen	7.631,82	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54460002 - Inventarversicherungen	405,46	450	500	500	500	500
17 - Ordentliche Aufwendungen	72.124,86	110.647	69.000	69.000	68.800	68.300
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-64.948,86	-105.143	-63.500	-63.500	-63.400	-67.600



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-64.948,86	-105.143	-63.500	-63.500	-63.400	-67.600
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-64.948,86	-105.143	-63.500	-63.500	-63.400	-67.600
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	309.507,00	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	309.507,00	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-374.455,86	-405.143	-373.500	-373.500	-373.400	-377.600
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-374.455,86	-405.143	-373.500	-373.500	-373.400	-377.600



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 060201 - Kinder- und Jugendangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.800,00	--	--	--	--	0
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.800,00	--	--	--	--	--
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.465,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.265,00	4.600	4.600	4.600	4.600	0
10 - Personalauszahlungen	35.977,15	57.928	16.300	16.300	16.300	16.300
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.852,39	12.918	13.000	13.000	13.000	13.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	18.064,03	34.614	2.100	2.100	2.100	2.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.370,85	2.682	200	200	200	200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	3.689,88	7.179	400	400	400	400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.063,88	3.035	3.000	3.000	3.000	3.000
72550001 - Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	327,03	1.035	1.000	1.000	1.000	1.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	736,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	--	--	--	--	--	0
73118003 - Vereinszuschüsse	12.773,73	20.200	20.200	20.200	20.200	20.200
15 - Sonstige Auszahlungen	21.769,26	28.450	28.500	28.500	28.500	28.500
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74290019 - Umsetzung Jugendförderplan	12.768,62	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
74310001 - Geschäftsauszahlungen	8.595,18	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
74460002 - Inventarversicherungen	405,46	450	500	500	500	500
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.584,02	109.613	68.000	68.000	68.000	68.000
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.319,02	-105.013	-63.400	-63.400	-63.400	-68.000
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	--	--
78310001 - Auszahlungen für den Erwerb von Sachanlagen	--	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	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	0	0	0	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
06.02.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
06.02.01. Angestellte	--	0,85	0,85	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.36 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 080201 - Sportangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.044,00	--	--	--	--	--
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	2.044,00	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	2.044,00	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	20.192,99	21.663	21.800	21.800	21.800	21.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.894,43	12.918	12.900	12.900	12.900	12.900
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.664,56	6.650	6.500	6.500	6.500	6.500
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	431,79	514	500	500	500	500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.202,21	1.374	1.300	1.300	1.300	1.300
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	600	600	600	600
12 - Versorgungsaufwendungen	971,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	971,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.646,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790011 - Nutzung Gartenhallenbad	5.646,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.044,00	2.044	2.000	2.000	2.000	2.000
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	--	2.044	2.000	2.000	2.000	2.000
57210001 - Abschreibung auf Finanzanlagen	2.044,00	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	22.405,48	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
53118003 - Vereinszuschüsse	22.405,48	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	86,77	170	200	200	200	200
54290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	--	--
54460002 - Inventarversicherungen	86,77	170	200	200	200	200
17 - Ordentliche Aufwendungen	51.346,24	54.077	54.200	54.200	54.200	54.200
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-49.302,24	-54.077	-54.200	-54.200	-54.200	-54.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-49.302,24	-54.077	-54.200	-54.200	-54.200	-54.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-49.302,24	-54.077	-54.200	-54.200	-54.200	-54.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	485.131,00	510.000	485.100	485.100	485.100	485.100
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	485.131,00	510.000	485.100	485.100	485.100	485.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-534.433,24	-564.077	-539.300	-539.300	-539.300	-539.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-534.433,24	-564.077	-539.300	-539.300	-539.300	-539.300



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 080201 - Sportangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	20.161,27	21.663	21.800	21.800	21.800	21.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	12.852,40	12.918	12.900	12.900	12.900	12.900
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.674,87	6.650	6.500	6.500	6.500	6.500
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	431,79	514	500	500	500	500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	1.202,21	1.374	1.300	1.300	1.300	1.300
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	207	600	600	600	600
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.952,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790011 - Nutzung Gartenhallenbad	5.952,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	21.938,58	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
73118001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	--	--	--	--	--	0
73118003 - Vereinszuschüsse	21.938,58	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
15 - Sonstige Auszahlungen	86,77	170	200	200	200	200
74290023 - Umsetzung Sportstättenleitplan	--	0	0	0	--	--
74460002 - Inventarversicherungen	86,77	170	200	200	200	200
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.139,42	52.033	52.200	52.200	52.200	52.200
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.139,42	-52.033	-52.200	-52.200	-52.200	-52.200
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
08.02.01. Beamte	--	0,20	0,20	--	--	--
08.02.01. Angestellte	--	0,15	0,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.37 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 090101 - Räumliche Planung und Entwicklung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-82.805,00	47.600	132.700	215.900	77.800	77.800
41410061 - Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund-ISEK	--	22.440	62.600	101.700	36.700	36.700
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	-82.805,00	0	--	--	--	--
41411061 - Zuwendungen und Zuschüsse vom Land-ISEK	--	25.160	70.100	114.200	41.100	41.100
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
44110001 - Mieten und Pachten	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	1.002,54	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	1.002,54	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	15,00	--	--	--	--	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	15,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	-73.689,68	109.330	194.000	277.200	139.100	82.800
11 - Personalaufwendungen	159.438,31	229.424	228.000	228.000	228.000	228.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	124.790,72	175.826	177.800	177.800	177.800	177.800
50220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	9.568,87	13.600	13.000	13.000	13.000	13.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	25.078,72	36.032	37.200	37.200	37.200	37.200
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.966	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.934,73	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
52790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	29.934,73	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.348,36	118.000	239.400	358.500	161.100	161.100
54290016 - Planungskosten	29.140,68	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	69.207,68	68.000	189.400	308.500	111.100	111.100
17 - Ordentliche Aufwendungen	287.721,40	465.157	538.700	657.800	460.400	404.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-361.411,08	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 090101 - Räumliche Planung und Entwicklung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.500,00	47.600	132.700	215.900	77.800	77.800
61410061 - Zuweisungen und Zuschüsse Bund-ISEK	--	22.440	62.600	101.700	36.700	36.700
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	22.500,00	0	--	--	--	--
61411061 - Zuweisungen und Zuschüsse Land-ISEK	--	25.160	70.100	114.200	41.100	41.100
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	2.435,25	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
64110001 - Mieten	5.662,53	56.730	56.300	56.300	56.300	0
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600,86	--	--	--	--	--
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	598,32	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	1.002,54	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.198,64	109.330	194.000	277.200	139.100	82.800
10 - Personalauszahlungen	159.694,74	229.424	228.000	228.000	228.000	228.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	125.047,15	175.826	177.800	177.800	177.800	177.800
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	9.568,87	13.600	13.000	13.000	13.000	13.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	25.078,72	36.032	37.200	37.200	37.200	37.200
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	3.966	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.618,53	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	33.886,26	117.733	71.300	71.300	71.300	15.000
72810001 - Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	16.732,27	--	--	--	--	--
72910001 - Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	--	--	0	0	0	0
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	94.970,90	118.000	239.400	358.500	161.100	161.100
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290016 - Planungskosten	10.915,24	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74290025 - Planungskosten ISEK 2021-2028	84.055,66	68.000	189.400	308.500	111.100	111.100
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.284,17	465.157	538.700	657.800	460.400	404.100
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-273.085,53	-355.827	-344.700	-380.600	-321.300	-321.300



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.800,00	1.415.960	175.000	556.100	1.010.000	969.800
68110001 - Investitionszuwendungen vom Bund	51.100,00	707.996	82.500	262.200	476.100	486.400
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	56.700,00	707.964	92.500	293.900	533.900	483.400
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107.800,00	1.415.960	175.000	556.100	1.010.000	969.800
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	158.673,98	2.046.000	250.000	794.500	1.442.900	1.385.500
78600061 - Auszahlung ISEK 2a Machbarkeits. Gemeindebedarfsn	12.184,00	--	--	--	--	--
78600063 - Auszahlung ISEK 2c Machbarkeitsst.Außensportanl.	24.120,80	--	--	--	--	--
78600064 - Auszahlung ISEK 2d Freiraumpl.innere Ortskern	110.610,14	--	--	--	--	--
78600065 - Ausz ISEK 1 (6) Umgest.u.Atrakti. Barmeierplatz	--	1.035.000	--	--	--	732.000
78600066 - Ausz. ISEK 2 (9) Umgest.u.Aufw.Burgstraße	--	0	0	--	162.000	390.000
78600067 - Auszahlung ISEK 19 Umgest.Wege.bolld.+Beief.+Ring	11.759,04	1.011.000	0	--	--	--
78600068 - Ausz. ISEK 3 (10) Umgest.u.Aufw.Steinstraße	--	--	0	145.500	629.500	--
78600069 - Auszahlung ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl.	--	--	--	0	111.000	--
78600070 - Ausz. ISEK 5 (13) Aufw. Gründfläche Heckewerth	--	--	--	199.000	0	--
78600071 - Auszahlung ISEK 6 (14) Gest.Brandstraße	--	--	--	0	0	115.500
78600072 - Auszahlung ISEK 15 Mühlenstr./Maiwiese Fuß/Radverk	--	--	--	0	0	--
78600073 - Ausz. ISEK 4 (12) Umgest. u. Aufw. Renteistraße	--	--	250.000	450.000	441.000	--
78600074 - Auszahlung ISEK 18 Aufwertung Wegeverbindung Am An	--	--	--	--	0	--
78600075 - Ausz. ISEK 7 Perspektivmaßnahme: Schaffung Fußweg	--	--	--	--	99.400	148.000
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.673,98	2.046.000	250.000	794.500	1.442.900	1.385.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-50.873,98	-630.040	-75.000	-238.400	-432.900	-415.700

Investitionsübersicht B 090101 - Räumliche Planung und Entwicklung



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
090101 - Räumliche Planung und Entwicklung	-50.874	-630.040	-75.000	--	-238.400	-432.900	-415.700	1.704.653	-51.254
ISEK 0 (1) Integr. Stadtentw. Ortskern Enger +2025	107.800	--	--	--	--	--	--	76.300	252.066
<i>Einzahlung</i>	<i>107.800</i>	--	--	--	--	--	--	76.300	394.300
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	0	142.234
ISEK 2a Machbarkeitsss.Gemeindebedarfsn.-Schulgeb.	-12.184	--	--	--	--	--	--	-14.272	-46.378
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	35.728	--
<i>Auszahlung</i>	<i>12.184</i>	--	--	--	--	--	--	50.000	46.378
ISEK 2b Machbarkeitsss.Nutz.Brachfl.Heckewerthgel.	--	0	--	--	--	--	--	-8.888	--
<i>Einzahlung</i>	--	<i>0</i>	--	--	--	--	--	21.112	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>0</i>	--	--	--	--	--	30.000	--
ISEK 2c Machbarkeits.Außensportanl.Schul/Breitensp	-24.121	--	--	--	--	--	--	-8.887	-53.211
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	21.113	--
<i>Auszahlung</i>	<i>24.121</i>	--	--	--	--	--	--	30.000	53.211
ISEK 2d Freiraumpl.Realisierungsw.innerer Ortskern	-110.610	--	--	--	--	--	--	-37.553	-144.866
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	84.447	--
<i>Auszahlung</i>	<i>110.610</i>	--	--	--	--	--	--	122.000	144.866
ISEK 1 (6) Umgest. u. Attraktivierung Barmerplatz	--	-326.740	--	--	--	--	-219.600	-546.340	--
<i>Einzahlung</i>	--	<i>708.260</i>	--	--	--	--	512.400	1.220.660	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>1.035.000</i>	--	--	--	--	732.000	1.767.000	--
ISEK 2 (9) Umgest. u. Aufw. Burgstraße	--	0	0	--	--	-48.600	-117.000	-230.452	--
<i>Einzahlung</i>	--	<i>0</i>	<i>0</i>	--	--	113.400	273.000	453.348	--
<i>Auszahlung</i>	--	<i>0</i>	<i>0</i>	--	--	162.000	390.000	683.800	--
ISEK 19 Umgest./Wegev.Boll-dambach zw.Bielef.+Ring	-11.759	-303.300	0	--	--	--	--	-157.760	-47.334
<i>Einzahlung</i>	--	<i>707.700</i>	<i>0</i>	--	--	--	--	853.240	--
<i>Auszahlung</i>	<i>11.759</i>	<i>1.011.000</i>	<i>0</i>	--	--	--	--	1.011.000	47.334
ISEK 3 (10) Umgestalt. u. Aufwert. Steinstraße	--	--	0	--	-43.700	-188.900	--	-232.600	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	<i>0</i>	--	101.800	440.600	--	542.400	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	<i>0</i>	--	145.500	629.500	--	775.000	--
ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl. inkl.Treppenan.	--	--	--	--	0	-33.300	--	-33.300	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	<i>0</i>	77.700	--	77.700	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	<i>0</i>	111.000	--	111.000	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
ISEK 5 (13) Aufwertung Gründfläche Heckwerth	--	--	--	--	-59.700	0	--	-59.700	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	139.300	0	--	139.300	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	199.000	0	--	199.000	--
ISEK 6 (14) Umgest. / Aufwertg. Brandstraße	--	--	--	--	0	0	-34.700	-34.700	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	0	0	80.800	80.800	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	0	0	115.500	115.500	--
ISEK 4 (12) Umgest. u. Aufwertung Renteistraße	--	--	-75.000	--	-135.000	-132.300	--	-342.300	-11.531
<i>Einzahlung</i>	--	--	175.000	--	315.000	308.700	--	798.700	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	250.000	--	450.000	441.000	--	1.141.000	11.531
ISEK 7 Perspektivmaßnahme: Schaffung Fußwegeverbin	--	--	--	--	--	-29.800	-44.400	-74.200	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	69.600	103.600	173.200	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	99.400	148.000	247.400	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
09.01.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
09.01.01. Angestellte	--	3,05	3,05	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.38 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 100301 - Denkmalschutz

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-497,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	-497,07	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	176,92	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	176,92	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	-320,15	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11 - Personalaufwendungen	358,82	10.101	16.900	16.900	16.900	16.900
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	345,73	7.835	13.100	13.100	13.100	13.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	13,09	607	1.000	1.000	1.000	1.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	1.659	2.800	2.800	2.800	2.800
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	300	300	300	0
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	--	340	300	300	300	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	9.980,76	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
53118003 - Vereinszuschüsse	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
53118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	9.980,76	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	10.339,58	26.441	33.200	33.200	33.200	32.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-10.659,73	-18.441	-25.200	-25.200	-25.200	-24.900
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-10.659,73	-18.441	-25.200	-25.200	-25.200	-24.900
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.659,73	-18.441	-25.200	-25.200	-25.200	-24.900
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.084,00	20.000	20.100	20.100	20.100	20.100



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.084,00	20.000	20.100	20.100	20.100	20.100
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-30.743,73	-38.441	-45.300	-45.300	-45.300	-45.000
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-30.743,73	-38.441	-45.300	-45.300	-45.300	-45.000



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 100301 - Denkmalschutz

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.850,51	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	5.850,51	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176,92	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	176,92	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.027,43	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
10 - Personalauszahlungen	404,35	10.101	16.900	16.900	16.900	16.900
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	391,26	7.835	13.100	13.100	13.100	13.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	13,09	607	1.000	1.000	1.000	1.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	--	1.659	2.800	2.800	2.800	2.800
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	340	300	300	300	0
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	--	340	300	300	300	0
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	12.929,30	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
73118003 - Vereinszuschüsse	--	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
73118004 - Zuschüsse Fassadensanierungen/Fassadenwettbewerbe	12.929,30	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.333,65	26.441	33.200	33.200	33.200	32.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.306,22	-18.441	-25.200	-25.200	-25.200	-24.900
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10.03.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
10.03.01. Angestellte	--	0,15	0,15	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.39 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 100501 - Wohnungsangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	128,50	--	--	--	--	--
45610001 - Bußgelder	128,50	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	128,50	--	--	--	--	--
11 - Personalaufwendungen	72.432,79	77.827	83.900	83.900	83.900	83.900
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.741,39	8.278	7.000	7.000	7.000	7.000
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	51.734,25	53.839	57.600	57.600	57.600	57.600
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.970,53	4.165	4.400	4.400	4.400	4.400
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.986,62	11.131	11.800	11.800	11.800	11.800
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	3.100	3.100	3.100	3.100
12 - Versorgungsaufwendungen	485,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	485,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	72.917,79	77.827	83.900	83.900	83.900	83.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-72.789,29	-77.827	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-72.789,29	-77.827	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-72.789,29	-77.827	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-72.789,29	-77.827	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-72.789,29	-77.827	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 100501 - Wohnungsangelegenheiten

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	72.352,32	77.827	83.900	83.900	83.900	83.900
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	5.661,14	8.278	7.000	7.000	7.000	7.000
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	51.734,03	53.839	57.600	57.600	57.600	57.600
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	3.970,53	4.165	4.400	4.400	4.400	4.400
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	10.986,62	11.131	11.800	11.800	11.800	11.800
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	3.100	3.100	3.100	3.100
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.352,32	77.827	83.900	83.900	83.900	83.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.352,32	-77.827	-83.900	-83.900	-83.900	-83.900
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10.05.01. Beamte	--	0,10	1,10	--	--	--
10.05.01. Angestellte	--	1,95	0,95	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.40 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 110201 - Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.484.853,12	1.621.417	1.607.700	1.607.700	1.607.700	1.607.700
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	0	--	--	--	--
43210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.275.823,32	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	209.029,80	92.974	130.000	90.000	43.000	43.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.192,49	69.500	124.800	124.800	124.800	124.800
44610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	9.500	0	0	0	0
44610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	91.192,49	60.000	124.800	124.800	124.800	124.800
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	2.695,76	200	200	200	200	200
45610001 - Bußgelder	--	200	200	200	200	200
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	242,99	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	2.452,77	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.578.741,37	1.691.117	1.732.700	1.732.700	1.732.700	1.732.700
11 - Personalaufwendungen	105.816,58	108.341	180.800	180.800	180.800	180.800
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	14.106,06	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.185,56	75.001	133.600	133.600	133.600	133.600
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.519,18	5.803	10.200	10.200	10.200	10.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	15.005,78	15.809	27.900	27.900	27.900	27.900
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	485,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	485,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.760,42	125.000	128.000	128.000	128.000	128.000
52910003 - Jahresabschlusskosten	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	129.760,42	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.125.480,40	1.250.776	1.200.900	1.200.900	1.200.900	1.200.900
54290017 - Abfallbeseitigungskosten	881.061,00	1.250.776	1.042.400	1.042.400	1.042.400	1.042.400
54290117 - Zuführung Gebührenaussgleichsrücklage	168.834,20	--	--	--	--	0
54290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	75.343,63	--	152.000	152.000	152.000	152.000
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	--	--	6.500	6.500	6.500	6.500



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	241,57	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	1.361.542,40	1.484.117	1.509.700	1.509.700	1.509.700	1.509.700
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	217.198,97	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	217.198,97	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	217.198,97	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	--	--
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	--	0	0	0	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208.692,70	207.000	223.000	223.000	223.000	223.000
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	--	--	--	--	--
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	50.978,07	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
58110003 - Aufwendungen aus ILV Abfallumlage	157.714,63	169.000	185.000	185.000	185.000	185.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	8.506,27	0	0	0	0	0
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	8.506,27	0	0	0	0	0



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 110201 - Abfallwirtschaft

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.276.090,13	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	376,75	0	--	--	--	0
63210009 - Benutzungsgebühren Abfall	1.275.713,38	1.528.443	1.477.700	1.517.700	1.564.700	1.564.700
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.945,26	69.500	124.800	124.800	124.800	124.800
64610001 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	--	9.500	0	0	0	0
64610003 - Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 19%	97.945,26	60.000	124.800	124.800	124.800	124.800
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	-12.672,55	200	200	200	200	200
65210001 - Einzahlungen aus Steuern	-13.438,34	--	--	--	--	--
65610001 - Bußgelder	523,50	200	200	200	200	200
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	242,29	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.361.362,84	1.598.143	1.602.700	1.642.700	1.689.700	1.689.700
10 - Personalauszahlungen	99.840,76	108.341	180.800	180.800	180.800	180.800
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	8.625,73	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	70.690,07	75.001	133.600	133.600	133.600	133.600
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	5.519,18	5.803	10.200	10.200	10.200	10.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	15.005,78	15.809	27.900	27.900	27.900	27.900
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.621,71	125.000	128.000	128.000	128.000	128.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	--	--	3.000	3.000	3.000	3.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	126.621,71	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-20.404,62	--	--	--	--	--
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	-20.404,62	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	989.240,91	1.250.776	1.200.900	1.200.900	1.200.900	1.200.900
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290017 - Abfallbeseitigungskosten	918.512,79	1.250.776	1.042.400	1.042.400	1.042.400	1.042.400
74290217 - Abfallbeseitigungskosten 19% Vorsteuer	70.728,12	--	152.000	152.000	152.000	152.000
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	--	--	6.500	6.500	6.500	6.500
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.195.298,76	1.484.117	1.509.700	1.509.700	1.509.700	1.509.700
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.064,08	114.026	93.000	133.000	180.000	180.000
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	--	--	--	--	--	0
78111001 - ZW und ZS f. Investitionen Land	--	--	--	--	--	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	0

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
11.02.01. Beamte	--	0,10	0,10	--	--	--
11.02.01. Angestellte	--	1,75	1,75	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.41 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248.727,08	679.049	693.600	668.700	633.900	613.100
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	--	175	200	200	200	200
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	233.703,08	678.874	693.400	668.500	633.700	612.900
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	15.024,00	--	--	--	--	--
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	498.043,64	543.255	563.300	563.300	563.300	563.300
43110001 - Verwaltungsgebühren	350,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.874,64	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
43710001 - Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	444.819,00	488.255	488.300	488.300	488.300	488.300
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	100	100	100	100
44110001 - Mieten und Pachten	--	50	100	100	100	100
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	22.617,88	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
44818001 - Erträge a.Kostenerst., Kostenuml. von übr. Bereich	22.617,88	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	7.553,90	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	7.422,92	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	130,98	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	776.942,50	1.234.854	1.288.500	1.263.600	1.228.800	1.208.000
11 - Personalaufwendungen	199.017,29	219.841	265.400	265.400	265.400	265.400
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	36.400	36.400	36.400	36.400
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	155.491,39	168.715	179.300	179.300	179.300	179.300
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.975,42	13.051	20.200	20.200	20.200	20.200
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	31.550,48	33.972	29.500	29.500	29.500	29.500
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	485,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	485,00	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.776.033,72	2.065.900	2.215.000	2.175.000	2.175.000	2.175.000
52160011 - Instandhaltung Straßen	183.948,89	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
52160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	99.036,25	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	1.576,70	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790020 - Mobilität	812,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52790041 - Straßenbeleuchtungskosten	48.938,53	270.000	270.000	230.000	230.000	230.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.004.815,34	1.005.900	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.490.890,60	1.437.572	1.424.700	1.351.000	1.297.400	1.270.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	1.490.890,60	1.437.572	1.424.700	1.351.000	1.297.400	1.270.100
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.705,43	469.828	495.000	495.000	495.000	495.000
54290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54290022 - Winterdienst	3.696,48	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54570011 - Verlustabdeckung MHV	27.295,72	423.828	425.000	425.000	425.000	425.000
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	3.521.132,04	4.193.141	4.400.100	4.286.400	4.232.800	4.205.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-2.744.189,54	-2.958.287	-3.111.600	-3.022.800	-3.004.000	-2.997.500
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-2.744.189,54	-2.958.287	-3.111.600	-3.022.800	-3.004.000	-2.997.500
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.744.189,54	-2.958.287	-3.111.600	-3.022.800	-3.004.000	-2.997.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.265,85	70.000	58.900	58.900	58.900	58.900
58110001 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.940,00	60.000	48.900	48.900	48.900	48.900
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	4.325,85	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-2.797.455,39	-3.028.287	-3.170.500	-3.081.700	-3.062.900	-3.056.400
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.797.455,39	-3.028.287	-3.170.500	-3.081.700	-3.062.900	-3.056.400



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	175	200	200	200	200
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	--	175	200	200	200	200
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.269,25	55.000	75.000	75.000	75.000	75.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	400,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
63210002 - Straßenreinigungsgebühren	52.869,25	50.000	70.000	70.000	70.000	70.000
63210004 - Bestattungsgebühren	--	--	--	--	--	0
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	50	100	100	100	100
64110001 - Mieten	--	50	100	100	100	100
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.367,95	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
64818001 - Kostenerstattung von übrigen Bereichen	12.367,95	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7 - Sonstige Einzahlungen	7.422,92	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	7.422,92	5.000	24.000	24.000	24.000	24.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.060,12	67.725	106.800	106.800	106.800	106.800
10 - Personalauszahlungen	198.871,04	219.841	265.400	265.400	265.400	265.400
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	0	36.400	36.400	36.400	36.400
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	155.345,14	168.715	179.300	179.300	179.300	179.300
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	11.975,42	13.051	20.200	20.200	20.200	20.200
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	31.550,48	33.972	29.500	29.500	29.500	29.500
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	4.103	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915.026,45	2.065.900	2.215.000	2.175.000	2.175.000	2.175.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	--	--	--	--	--	0
72160011 - Instandhaltung Straßen	195.579,55	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	98.770,17	105.000	80.000	80.000	80.000	80.000
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790020 - Mobilität	812,51	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790031 - Straßenentwässerungsgebühren	436.905,50	450.000	480.000	480.000	480.000	480.000
72790041 - Straßenbeleuchtungskosten	95.342,76	270.000	270.000	230.000	230.000	230.000
72910003 - Jahresabschlusskosten	--	0	--	--	--	--
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	1.087.615,96	1.005.900	1.150.000	1.150.000	1.150.000	1.150.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	29.420,57	469.828	495.000	495.000	495.000	495.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290020 - Straßenreinigung	23.713,23	26.000	50.000	50.000	50.000	50.000
74290022 - Winterdienst	5.707,34	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
74570011 - Verlustabdeckung MHV	--	423.828	425.000	425.000	425.000	425.000
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.143.318,06	2.755.569	2.975.400	2.935.400	2.935.400	2.935.400
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.070.257,94	-2.687.844	-2.868.600	-2.828.600	-2.828.600	-2.828.600
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.000,00	480.000	1.360.000	2.400.000	0	0
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	73.000,00	480.000	1.360.000	2.400.000	0	0
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	0
68510001 - Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	--	--	--	--	--	0
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.000,00	480.000	1.360.000	2.400.000	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	--	--
78210001 - Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	0	0	0	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	246.636,10	2.450.000	3.600.000	5.750.000	2.250.000	950.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	246.636,10	2.450.000	3.600.000	5.750.000	2.250.000	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	246.636,10	2.450.000	3.600.000	5.750.000	2.250.000	950.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-173.636,10	-1.970.000	-2.240.000	-3.350.000	-2.250.000	-950.000

Investitionsübersicht B 120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
120101 - Verwaltung der Straßen, Wege und Plätze	-173.636	-1.970.000	-2.240.000	-2.800.000	-3.350.000	-2.250.000	-950.000	16.011.780	-1.760.021
Konzeption /	62.230	-150.000	-40.000	--	--	--	--	-790.000	-42.606



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Umsetzung Mobilitätsmanagement									
<i>Einzahlung</i>	73.000	300.000	360.000	--	--	--	--	660.000	73.000
<i>Auszahlung</i>	10.770	450.000	400.000	--	--	--	--	1.450.000	115.606
Ausbau Straßenbeleuchtung / Energetische Sanierung	--	-150.000	-50.000	--	-50.000	-50.000	-50.000	-500.000	-75.118
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	0	21.438
<i>Auszahlung</i>	--	150.000	50.000	--	50.000	50.000	50.000	500.000	96.557
Fahrbahnerneuerung	-175.952	-150.000	-150.000	--	-150.000	-150.000	-150.000	-1.200.000	-574.181
<i>Auszahlung</i>	175.952	150.000	150.000	--	150.000	150.000	150.000	1.200.000	574.181
Straßenausbau	-20.374	-1.350.000	-1.200.000	-2.800.000	-2.050.000	-1.850.000	-550.000	-7.804.700	-672.629
Verpflichtungsermächtigung	--	--	--	2.800.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	2.860.300	-195.000
<i>Auszahlung</i>	20.374	1.350.000	1.200.000	--	2.050.000	1.850.000	550.000	10.665.000	477.629
Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Stadt	--	--	--	--	--	--	0	0	-282.307
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	0	36.830
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	0	0	319.137
Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Pödinghausen	-315	-150.000	-500.000	--	-300.000	0	0	-950.000	-412
<i>Einzahlung</i>	--	0	1.000.000	--	1.000.000	--	--	2.000.000	--
<i>Auszahlung</i>	315	150.000	1.500.000	--	1.300.000	0	0	2.950.000	412
Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Enger	--	--	-100.000	--	-600.000	--	--	-3.887.080	-2.883
<i>Einzahlung</i>	--	--	0	--	1.400.000	--	--	1.466.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	2.000.000	--	--	5.353.080	2.883
barrierefreie Bushaltestelle	-39.224	-20.000	-200.000	--	-200.000	-200.000	-200.000	-880.000	-53.169
<i>Einzahlung</i>	--	180.000	0	--	0	0	--	360.000	282.100
<i>Auszahlung</i>	39.224	200.000	200.000	--	200.000	200.000	200.000	1.240.000	335.269
Ortsdurchfahrt Dreyen / L712 (Meller Straße) Land	--	--	--	--	--	--	--	--	-36.830
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	165.563
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	202.393
Ortsdurchfahrt Enger	--	--	--	--	--	--	--	--	-19.885



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Dreyen / L712 (Meller Straße) Kreis									
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	19.885

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
12.01.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
12.01.01. Angestellte	--	3,20	4,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.42 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.948,32	14.617	24.500	24.600	24.600	24.400
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	2.413,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.534,45	12.617	22.500	22.600	22.600	22.400
41990001 - Ertrag Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.557,82	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43110001 - Verwaltungsgebühren	25,00	--	--	--	--	--
43210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	0
43210004 - Bestattungsgebühren	47.706,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
43810001 - Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo (Nutzungsrechte)	101.826,82	--	--	--	--	0
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.738,48	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
44110001 - Mieten und Pachten	28.738,48	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	175,55	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	--	--	--	--	--	0
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	175,55	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	184.420,17	80.617	90.500	90.600	90.600	90.400
11 - Personalaufwendungen	41.147,39	53.009	54.000	54.000	54.000	54.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.266,37	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	26.939,62	32.030	34.800	34.800	34.800	34.800
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.061,05	2.480	2.700	2.700	2.700	2.700
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.880,35	6.771	7.400	7.400	7.400	7.400
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.068,49	208.500	214.500	214.500	214.500	214.500
52150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.890,82	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	207,31	500	500	500	500	500
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	89.733,96	112.000	118.000	118.000	118.000	118.000
52160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	1.766,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52160041 - Bestattungskosten	45.489,44	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	7.841,55	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
52419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0
52550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	18.139,19	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	26.900,45	26.795	27.300	27.400	27.300	27.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	26.900,45	26.795	27.300	27.400	27.300	27.100
57990001 - Aufwand Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	668,30	--	--	--	--	0
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	451,28	400	400	400	400	400
54460002 - Inventarversicherungen	530,68	600	600	600	600	600
17 - Ordentliche Aufwendungen	240.766,59	289.304	296.800	296.900	296.800	296.600
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-56.346,42	-208.687	-206.300	-206.300	-206.200	-206.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-56.346,42	-208.687	-206.300	-206.300	-206.200	-206.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-56.346,42	-208.687	-206.300	-206.300	-206.200	-206.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.486,40	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
58110002 - Aufwendungen aus ILV Verwaltungsgemeinkosten	24.486,40	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-80.832,82	-240.687	-238.300	-238.300	-238.200	-238.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-80.832,82	-240.687	-238.300	-238.300	-238.200	-238.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 130601 - Friedhöfe

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.413,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	2.413,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
61417003 - ZS für lfd. Zwecke v. privaten U. (Spenden)	--	--	--	--	--	0
61990001 - Centabsplittung	--	--	--	--	--	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175.698,78	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63110001 - Verwaltungsgebühren	25,00	--	--	--	--	--
63210001 - Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	0
63210004 - Bestattungsgebühren	175.673,78	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
63210011 - Läutegebühren	--	0	0	0	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
64110001 - Mieten	28.102,26	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.214,91	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
10 - Personalauszahlungen	40.976,11	53.009	54.000	54.000	54.000	54.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	6.107,38	11.314	8.800	8.800	8.800	8.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	26.927,33	32.030	34.800	34.800	34.800	34.800
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.061,05	2.480	2.700	2.700	2.700	2.700
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	5.880,35	6.771	7.400	7.400	7.400	7.400
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	175.423,65	208.500	214.500	214.500	214.500	214.500
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	--	--	--	--	--	0
72150011 - Instandhaltung Friedhofskapellen	7.951,07	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72150021 - Instandhaltung Gemeindeglocken	3.152,31	500	500	500	500	500
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	87.526,62	112.000	118.000	118.000	118.000	118.000
72160021 - Instandhaltung Beleuchtungsanlagen	--	--	--	--	--	0
72160031 - Instandhaltung Kriegsgräber	1.766,22	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72160041 - Bestattungskosten	44.704,76	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
72410001 - Unterh. u. Bewirtschaftung der Grundst. u. baul. Anl.	6.769,31	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
72419011 - Bewirtschaftung Wasser	--	--	--	--	--	0
72419012 - Bewirtschaftung Abwasser	--	--	--	--	--	0



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72550002 - Anschaffung von VG zw. 60€ u. 800€	--	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	23.553,36	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	0
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	1.584,96	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruchv. Rechten u. D.	--	--	--	--	--	0
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	668,30	--	--	--	--	0
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	385,98	400	400	400	400	400
74460002 - Inventarversicherungen	530,68	600	600	600	600	600
74460004 - Schülerunfallversicherung	--	--	--	--	--	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	0	0	0	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.984,72	262.509	269.500	269.500	269.500	269.500
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.769,81	-194.509	-201.500	-201.500	-201.500	-201.500
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	12.201,45	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	12.201,45	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	12.201,45	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.201,45	86.900	86.900	86.900	86.900	86.900

Investitionsübersicht B 130601 - Friedhöfe



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
130601 - Friedhöfe	-12.201	86.900	86.900	--	86.900	86.900	86.900	792.100	75.055
Neuan-schaffung VG/Neuan-lagen von Friedhöfs-flächen	-12.201	-10.000	-10.000	--	-10.000	-10.000	-10.000	-80.000	-17.500
<i>Auszahlung</i>	<i>12.201</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>--</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>80.000</i>	<i>17.500</i>
Nutzungs-rechte Friedhof Dreyen	--	22.000	22.000	--	22.000	22.000	22.000	198.000	16.085
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>22.000</i>	<i>22.000</i>	<i>--</i>	<i>22.000</i>	<i>22.000</i>	<i>22.000</i>	<i>198.000</i>	<i>16.085</i>
Nutzungs-rechte Friedhof Eng-er-Mitte	--	14.100	14.100	--	14.100	14.100	14.100	126.900	25.651
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>14.100</i>	<i>14.100</i>	<i>--</i>	<i>14.100</i>	<i>14.100</i>	<i>14.100</i>	<i>126.900</i>	<i>25.651</i>
Nutzungs-rechte Friedhof Herringhau-sen	--	12.500	12.500	--	12.500	12.500	12.500	112.500	13.397
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>12.500</i>	<i>12.500</i>	<i>--</i>	<i>12.500</i>	<i>12.500</i>	<i>12.500</i>	<i>112.500</i>	<i>13.397</i>
Nutzungs-rechte Friedhof Ol-dinghausen	--	6.300	6.300	--	6.300	6.300	6.300	56.700	3.030
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>6.300</i>	<i>6.300</i>	<i>--</i>	<i>6.300</i>	<i>6.300</i>	<i>6.300</i>	<i>56.700</i>	<i>3.030</i>
Nutzungs-rechte Friedhof Pödinghau-sen	--	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000	54.000	3.587
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>--</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>54.000</i>	<i>3.587</i>
Nutzungs-rechte Friedhof Westeren-ger	--	36.000	36.000	--	36.000	36.000	36.000	324.000	30.806
<i>Einzahlung</i>	<i>--</i>	<i>36.000</i>	<i>36.000</i>	<i>--</i>	<i>36.000</i>	<i>36.000</i>	<i>36.000</i>	<i>324.000</i>	<i>30.806</i>

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
13.06.01. Beamte	--	0,10	0,10	--	--	--
13.06.01. Ange-stellte	--	0,70	0,70	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.43 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 140701 - Umweltschutz

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.621,39	115.914	7.900	7.900	7.900	7.900
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	42.853,39	--	--	--	--	--
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	--	108.000	--	--	--	0
41411015 - Klima- und Forstpauschale	--	5.384	5.400	5.400	5.400	5.400
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	238,00	--	--	--	--	--
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	2.530,00	2.530	2.500	2.500	2.500	2.500
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
44815001 - Personalkostenerstattung	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	3.664,10	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	3.664,10	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	49.285,49	149.164	55.500	55.500	31.700	7.900
11 - Personalaufwendungen	76.511,71	75.991	121.000	121.000	121.000	121.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	--	31.800	31.800	31.800	31.800
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	59.547,89	59.304	69.600	69.600	69.600	69.600
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	4.568,18	4.592	5.300	5.300	5.300	5.300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	12.395,64	12.095	14.300	14.300	14.300	14.300
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.027,38	112.500	215.000	120.000	215.000	120.000
52150031 - Instandhaltung Wasserläufe	4.083,54	25.000	25.000	30.000	125.000	30.000
52150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrung	9.027,24	10.000	110.000	10.000	10.000	10.000
52160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	7.343,64	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	3.765,91	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	32.807,05	47.500	50.000	50.000	50.000	50.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.069,00	5.071	5.100	5.100	5.100	5.100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	5.069,00	5.071	5.100	5.100	5.100	5.100
15 - Transferaufwendungen	3.400,00	0	0	0	0	--
53118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	3.400,00	0	0	0	0	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.444,03	120.000	--	--	--	--
54290016 - Planungskosten	--	120.000	--	--	--	--
54290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	1.444,03	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
17 - Ordentliche Aufwendungen	143.452,12	313.562	341.100	246.100	341.100	246.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.166,63	-164.398	-285.600	-190.600	-309.400	-238.200



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 140701 - Umweltschutz

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.601,26	113.384	5.400	5.400	5.400	5.400
61410001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	31.363,26	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	--	108.000	--	--	--	0
61411015 - Klima- und Forstpauschale	--	5.384	5.400	5.400	5.400	5.400
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	238,00	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
64815001 - Personalkostenerstattung WBSE	--	33.250	47.600	47.600	23.800	--
7 - Sonstige Einzahlungen	3.664,10	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	3.664,10	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.265,36	146.634	53.000	53.000	29.200	5.400
10 - Personalauszahlungen	76.508,77	75.991	121.000	121.000	121.000	121.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	--	--	31.800	31.800	31.800	31.800
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	59.544,95	59.304	69.600	69.600	69.600	69.600
70220001 - Beiträge zur Versorgungskassen für tariflich	4.568,18	4.592	5.300	5.300	5.300	5.300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	12.395,64	12.095	14.300	14.300	14.300	14.300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.339,73	112.500	215.000	120.000	215.000	120.000
72150001 - Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens	--	--	--	--	--	0
72150031 - Instandhaltung Wasserläufe	4.083,54	25.000	25.000	30.000	125.000	30.000
72150041 - Instandhaltung Gewässerverrohrungen	9.027,24	10.000	110.000	10.000	10.000	10.000
72160001 - Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	7.343,64	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	3.713,23	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	32.172,08	47.500	50.000	50.000	50.000	50.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	2.750,00	0	0	0	0	--
73118005 - Zuschüsse Förderung von PV-Anlagen	2.750,00	0	0	0	0	--
15 - Sonstige Auszahlungen	10.605,16	120.000	--	--	--	--
74290016 - Planungskosten	--	120.000	--	--	--	--
74290024 - Erstellung Klimaschutzkonzept + Aktionen	10.605,16	--	--	--	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.203,66	308.491	336.000	241.000	336.000	241.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-110.938,30	-161.857	-283.000	-188.000	-306.800	-235.600
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.012,43	--	--	--	--	--
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	3.012,43	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.012,43	--	--	--	--	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	60.000	560.000	--	--
78520001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	--	--	60.000	560.000	--	--
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	--	--	60.000	560.000	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	3.012,43	--	-60.000	-560.000	--	--

Investitionsübersicht B 140701 - Umweltschutz

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
140701 - Umweltschutz	3.012	--	-60.000	--	-560.000	--	--	-620.000	244
Gewässer- verrohrung	--	--	-60.000	--	-560.000	--	--	-620.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	60.000	--	560.000	--	--	620.000	--
Klima- freundl. Mo- bilität An- sch. eines Lastenfah- rad	3.012	--	--	--	--	--	--	--	244
<i>Einzahlung</i>	3.012	--	--	--	--	--	--	--	6.672
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	--	--	--	6.428

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
14.07.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
14.07.01. Ange- stellte	--	2,30	2,30	--	--	--



Haushaltsplan Enger

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.44 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 150101 - Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	19.475,98	20.507	21.700	21.700	21.700	21.700
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.422,57	15.937	17.100	17.100	17.100	17.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.190,72	1.231	1.300	1.300	1.300	1.300
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.862,69	2.925	3.100	3.100	3.100	3.100
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	200	200	200	200
12 - Versorgungsaufwendungen	2.913,00	--	--	--	--	--
51410001 - Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	2.913,00	--	--	--	--	--
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	22.748,98	23.907	25.100	25.100	25.100	25.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-22.748,98	-23.907	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-22.748,98	-23.907	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-22.748,98	-23.907	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-22.748,98	-23.907	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.748,98	-23.907	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 150101 - Wirtschaftsförderung

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	19.475,73	20.507	21.700	21.700	21.700	21.700
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.422,32	15.937	17.100	17.100	17.100	17.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	1.190,72	1.231	1.300	1.300	1.300	1.300
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.862,69	2.925	3.100	3.100	3.100	3.100
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	200	200	200	200
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	19.835,73	23.907	25.100	25.100	25.100	25.100
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.835,73	-23.907	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15.01.01. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
15.01.01. Angestellte	--	1,20	0,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.45 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 150201 - Stadtmarketing und Tourismus

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132,00	131	100	100	0	0
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	132,00	131	100	100	0	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	12,00	--	--	--	--	--
44610002 - Telefon LOGA	12,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	922,32	--	--	--	--	--
44880008 - Erstattung SV	922,32	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
45650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	1.066,32	131	100	100	0	0
11 - Personalaufwendungen	8.758,28	107.650	87.000	87.000	87.000	87.000
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.878,76	3.921	3.900	3.900	3.900	3.900
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	4.004,07	81.635	64.100	64.100	64.100	64.100
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	241,00	6.281	4.900	4.900	4.900	4.900
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	634,45	15.399	13.600	13.600	13.600	13.600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	500	500	500	500
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.328,07	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
52790010 - Veranstaltungskosten / Aktionen	680,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52919001 - Inanspruchnahme WBSE	30.647,65	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	132,00	131	100	100	100	100
57110001 - Abschreibungen a.imm.Vermögensgg u.Sachanlagen	132,00	131	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.980,19	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
54290018 - Fremdenverkehrsförderung	18.630,19	23.100	21.600	21.600	21.600	21.600
54310001 - Geschäftsaufwendungen	350,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
54310002 - Mitgliedsbeiträge	1.000,00	200	1.700	1.700	1.700	1.700
17 - Ordentliche Aufwendungen	60.198,54	172.781	152.100	152.100	152.100	152.100
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-59.132,22	-172.650	-152.000	-152.000	-152.100	-152.100
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	--	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	--	--	--	--	--	--
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-59.132,22	-172.650	-152.000	-152.000	-152.100	-152.100



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-59.132,22	-172.650	-152.000	-152.000	-152.100	-152.100
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-59.132,22	-172.650	-152.000	-152.000	-152.100	-152.100
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-59.132,22	-172.650	-152.000	-152.000	-152.100	-152.100



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 150201 - Stadtmarketing und Tourismus

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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	922,32	--	--	--	--	--
64880008 - Erstattung SV (Mutterschaftsgeld)	922,32	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	--	--	--	--	--	0
65650001 - Weitere sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	0
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	934,32	--	--	--	--	0
10 - Personalauszahlungen	8.817,33	107.650	87.000	87.000	87.000	87.000
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	3.876,60	3.921	3.900	3.900	3.900	3.900
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	4.065,28	81.635	64.100	64.100	64.100	64.100
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	241,00	6.281	4.900	4.900	4.900	4.900
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	634,45	15.399	13.600	13.600	13.600	13.600
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	414	500	500	500	500
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.871,07	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	--	--	--	--	0
72790010 - Veranstaltungskosten	680,42	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72919001 - Inanspruchnahme WBSE	29.190,65	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	--	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	19.834,79	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
74290001 - Sonst. AZ für die Inanspruch. v. Rechten u. D.	1.950,00	--	--	--	--	0
74290018 - Fremdenverkehrsförderung	16.534,79	23.100	21.600	21.600	21.600	21.600
74310001 - Geschäftsauszahlungen	350,00	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
74310002 - Mitgliedsbeiträge	1.000,00	200	1.700	1.700	1.700	1.700
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.523,19	172.650	152.000	152.000	152.000	152.000
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.588,87	-172.650	-152.000	-152.000	-152.000	-152.000
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
15.02.01. Beamte	--	0,05	0,05	--	--	--
15.02.01. Angestellte	--	1,15	1,00	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.46 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	14.732.984,99	13.646.000	15.842.000	16.542.000	17.042.000	17.442.000
40110001 - Grundsteuer A	77.470,08	75.000	82.000	82.000	82.000	82.000
40120001 - Grundsteuer B	3.399.076,05	3.435.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
40130001 - Gewerbesteuer	11.096.836,82	10.000.000	10.500.000	11.200.000	11.700.000	12.100.000
40310001 - Vergnügungssteuer	51.675,54	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
40320001 - Hundesteuer	107.926,50	108.000	120.000	120.000	120.000	120.000
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	--	--	--	--	--
44110001 - Mieten und Pachten	0,00	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	143.588,39	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	10.200,00	--	--	--	--	--
45620005 - Nachforderungszinsen	-1.129,25	--	--	--	--	--
45820001 - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	91.995,89	--	--	--	--	--
45820002 - Erträge aus Aufl. von Wertberichtig./Niederschlag	42.521,75	--	--	--	--	0
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	14.876.573,38	13.656.000	15.852.000	16.552.000	17.052.000	17.452.000
11 - Personalaufwendungen	74.801,42	113.366	112.500	112.500	112.500	112.500
50110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.880,51	30.036	32.100	32.100	32.100	32.100
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	35.081,10	62.675	58.400	58.400	58.400	58.400
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.569,58	4.855	4.500	4.500	4.500	4.500
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	7.270,23	13.210	12.200	12.200	12.200	12.200
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.590	5.300	5.300	5.300	5.300
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	0
57310001 - Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	--	--	--	--	--	0
15 - Transferaufwendungen	--	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.122,57	--	--	--	--	0
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	145.122,57	--	--	--	--	0
17 - Ordentliche Aufwendungen	219.923,99	113.366	112.500	112.500	112.500	112.500
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	14.656.649,39	13.542.634	15.739.500	16.439.500	16.939.500	17.339.500
19 - Finanzerträge	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.732,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
55117003 - Erstattungszinsen Gewerbesteuer	4.732,75	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
55990001 - Sonstige Finanzaufwendungen	--	0	0	0	0	--
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-4.732,75	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	14.651.916,64	13.527.634	15.724.500	16.424.500	16.924.500	17.324.500
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	--	--	--	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	14.651.916,64	13.527.634	15.724.500	16.424.500	16.924.500	17.324.500
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	14.651.916,64	13.527.634	15.724.500	16.424.500	16.924.500	17.324.500
30 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	14.651.916,64	13.527.634	15.724.500	16.424.500	16.924.500	17.324.500



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	14.185.343,39	13.646.000	15.842.000	16.542.000	17.042.000	17.442.000
60110001 - Grundsteuer A	75.863,00	75.000	82.000	82.000	82.000	82.000
60120001 - Grundsteuer B	3.390.833,03	3.435.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000	5.100.000
60130001 - Gewerbesteuer	10.560.828,23	10.000.000	10.500.000	11.200.000	11.700.000	12.100.000
60310001 - Vergnügungssteuer	51.675,54	28.000	40.000	40.000	40.000	40.000
60320001 - Hundesteuer	106.143,59	108.000	120.000	120.000	120.000	120.000
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--	--
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	12.294,57	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620001 - Säumniszuschläge	10.604,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
65620002 - Verspätungszuschläge	5.738,32	--	--	--	--	--
65620005 - Nachforderungszinsen	-4.047,75	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.197.637,96	13.656.000	15.852.000	16.552.000	17.052.000	17.452.000
10 - Personalauszahlungen	74.737,77	113.366	112.500	112.500	112.500	112.500
70110001 - Dienstbezüge für Beamte	29.818,58	30.036	32.100	32.100	32.100	32.100
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	35.079,38	62.675	58.400	58.400	58.400	58.400
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	2.569,58	4.855	4.500	4.500	4.500	4.500
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	7.270,23	13.210	12.200	12.200	12.200	12.200
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	2.590	5.300	5.300	5.300	5.300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	4.733,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
75117003 - Erstattungszinsen Gewerbesteuer	4.733,25	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
75990001 - Sonstige Finanzauszahlungen	--	0	0	0	0	--
14 - Transferauszahlungen	--	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	--	--	--	--	--	0
79699999 - Verbindlichkeiten MiG-KIRP	--	--	--	--	--	0
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.471,02	128.366	127.500	127.500	127.500	127.500
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.118.166,94	13.527.634	15.724.500	16.424.500	16.924.500	17.324.500
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	--	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	--	--	--	--	--
20 - Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
21 - Beiträge und ähnliche Entgelte	350,00	0	0	0	440.000	440.000
68810002 - Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	350,00	0	0	0	440.000	440.000
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350,00	0	0	0	440.000	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	350,00	0	0	0	440.000	440.000

Investitionsübersicht B 160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
160101 - Steuern, Gebühren, Beiträge	350	440.000	440.000	--	440.000	440.000	440.000	3.708.000	12.075
Erschließungsbeiträge Straßenausbau	350	440.000	440.000	--	440.000	440.000	440.000	3.708.000	12.075
<i>Einzahlung</i>	<i>350</i>	<i>440.000</i>	<i>440.000</i>	--	<i>440.000</i>	<i>440.000</i>	<i>440.000</i>	<i>3.708.000</i>	<i>12.075</i>

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16.01.01. Beamte	--	0,60	0,60	--	--	--
16.01.01. Angestellte	--	2,50	2,50	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



14.47 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



Haushaltsplan Enger

Teilergebnisplan 160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	13.643.482,12	14.340.715	13.547.900	14.413.400	15.117.900	15.717.400
40210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	11.136.656,48	11.672.723	10.881.300	11.632.100	12.271.900	12.811.900
40220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.421.787,39	1.439.359	1.419.800	1.461.000	1.488.700	1.517.000
40510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.085.038,25	1.228.633	1.246.800	1.320.300	1.357.300	1.388.500
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.715.926,20	6.832.817	7.318.600	7.617.600	8.015.600	8.338.600
41110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	6.551.398,00	6.320.686	6.807.000	7.113.000	7.511.000	7.834.000
41210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	110.000,00	--	--	--	--	--
41411001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	447.394,88	--	--	--	--	--
41411009 - Ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	0	0	0	0
41411015 - Klima- und Forstpauschale	5.377,79	--	--	--	--	--
41412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	199.829,03	161.701	199.800	199.800	199.800	199.800
41611001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	383.095,50	18.830	311.800	304.800	304.800	304.800
41618001 - Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	18.831,00	--	--	--	--	--
41810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	--	31.600	0	0	0	0
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	--	--	--	--	--	--
07 - Sonstige ordentliche Erträge	722.875,77	798.092	758.100	758.100	758.100	758.100
45110002 - Konzessionsabgabe Strom	449.885,55	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
45110003 - Konzessionsabgabe Gas	115.053,15	130.000	90.000	90.000	90.000	90.000
45110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	150.000,00	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	--	27.092	27.100	27.100	27.100	27.100
45820005 - Erträge aus der Auflösung von Restkaufgeldern	7.933,07	--	--	--	--	--
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	4,00	--	--	--	--	--
08 - Aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	22.082.284,09	21.971.624	21.624.600	22.789.100	23.891.600	24.814.100
11 - Personalaufwendungen	15.226,86	16.380	17.100	17.100	17.100	17.100
50120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	11.946,18	12.465	13.200	13.200	13.200	13.200
50220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	924,22	964	1.000	1.000	1.000	1.000
50320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.356,46	2.416	2.600	2.600	2.600	2.600
50410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	300	300	300	300
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	116.500	117.700	118.900



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
52999001 - Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	116.500	117.700	118.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	--	--	--	--	--	--
15 - Transferaufwendungen	19.535.355,41	21.906.769	22.967.700	24.234.300	25.679.800	26.530.900
53410001 - Gewerbesteuerumlage	794.901,05	752.688	790.300	843.000	880.600	910.800
53420001 - Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	--	--	--	--	--	0
53740001 - Kreisumlage	11.159.054,26	12.470.387	12.580.400	13.289.900	14.261.300	14.746.200
53750001 - Jugendamtsumlage	6.972.177,10	7.754.694	8.942.000	9.446.400	9.882.900	10.218.900
53910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	309.223,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
53950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	300.000,00	574.000	300.000	300.000	300.000	300.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.118,59	45.000	45.000	99.000	99.500	100.000
54290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	1.524,69	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
54460001 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	71.643,00	--	--	--	--	--
54720001 - Wertveränderungen bei Finanzanlagen	--	--	--	--	--	0
54999901 - AW-Steigerung lt. Orientierungsdaten	--	0	0	54.000	54.500	55.000
99999982 - Gegenkonto Verr. Finanzkto. 2	-49,10	--	--	--	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	19.623.700,86	21.968.149	23.029.800	24.466.900	25.914.100	26.766.900
18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.458.583,23	3.475	-1.405.200	-1.677.800	-2.022.500	-1.952.800
19 - Finanzerträge	552.452,26	305.100	280.100	280.100	280.100	280.100
46115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	545.000,00	295.000	275.000	275.000	275.000	275.000
46118001 - Zinserträge sonst. inländischer Bereich	--	--	--	--	--	0
46118003 - Zinserträge Gesellschaftskapital	7.362,29	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
46510001 - Dividende B&S u.a.	89,97	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	263.585,40	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
55117001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	263.585,40	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	288.866,86	-294.900	-319.900	-319.900	-319.900	-319.900
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.747.450,09	-291.425	-1.725.100	-1.997.700	-2.342.400	-2.272.700
23 - Außerordentliche Erträge	1.403.646,93	6.266.632	0	0	0	--
49110001 - Außerordentliche Erträge, Corona Isolation	1.403.646,93	2.269.627	0	--	--	--
49110002 - Außerordentliche Erträge, Ukraine/Energieschaden	--	3.997.005	0	0	0	--
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
59110001 - Außerordentliche Aufwendungen	--	0	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	1.403.646,93	6.266.632	0	0	0	--
26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	4.151.097,02	5.975.207	-1.725.100	-1.997.700	-2.342.400	-2.272.700
27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	157.714,63	1.030.000	1.046.000	1.046.000	1.046.000	1.046.000
48110001 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	--	0	0	0	0	0
48115001 - Erträge aus ILV / Abfallumlage	157.714,63	169.000	185.000	185.000	185.000	185.000



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
48116001 - Erträge aus ILV / SGB II	--	861.000	861.000	861.000	861.000	861.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	--	--	--	--
29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	4.308.811,65	7.005.207	-679.100	-951.700	-1.296.400	-1.226.700
30 - globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
99990005 - Globaler Minderaufwand	--	-516.100	-1.092.300	-1.122.000	-1.142.400	-1.150.800
31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	4.308.811,65	7.521.307	413.200	170.300	-154.000	-75.900



Haushaltsplan Enger

Teilfinanzplan 160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
1 - Steuern	12.932.519,46	14.340.715	13.547.900	14.413.400	15.117.900	15.717.400
60210001 - Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.415.376,73	11.672.723	10.881.300	11.632.100	12.271.900	12.811.900
60220001 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.432.104,48	1.439.359	1.419.800	1.461.000	1.488.700	1.517.000
60510001 - Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.085.038,25	1.228.633	1.246.800	1.320.300	1.357.300	1.388.500
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.313.999,70	6.813.987	7.306.800	7.612.800	8.010.800	8.333.800
61110001 - Schlüsselzuweisungen vom Land	6.551.398,00	6.320.686	6.807.000	7.113.000	7.511.000	7.834.000
61210001 - Bedarfszuweisungen vom Land	110.000,00	--	--	--	--	--
61411001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	447.394,88	--	--	--	--	--
61411009 - ertr. Auflösung Pauschalen	--	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
61411015 - Klima- und Forstpauschale	5.377,79	--	--	--	--	--
61412001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	199.829,03	161.701	199.800	199.800	199.800	199.800
61810001 - Allgemeine Umlagen vom Land	--	31.600	0	0	0	0
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	--	--	--
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	--	--	--
7 - Sonstige Einzahlungen	790.106,30	771.000	731.000	731.000	731.000	731.000
65110002 - Konzessionsabgabe Strom	485.577,31	445.000	445.000	445.000	445.000	445.000
65110003 - Konzessionsabgabe Gas	125.636,45	130.000	90.000	90.000	90.000	90.000
65110004 - Konzessionsabgabe Wasserversorgung	178.888,54	196.000	196.000	196.000	196.000	196.000
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	4,00	--	--	--	--	--
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	307.452,26	305.100	280.100	280.100	280.100	280.100
66115001 - Zinserträge Eigenkapitalverzinsung WBSE	300.000,00	295.000	275.000	275.000	275.000	275.000
66118001 - Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	--	0	0	0	--	0
66118003 - Zinsen Gesellschaftskapital	7.362,29	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
66510001 - Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	89,97	100	100	100	100	100
66910001 - Sonstige Finanzeinzahlungen	--	0	0	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.344.077,72	22.230.802	21.865.800	23.037.300	24.139.800	25.062.300
10 - Personalauszahlungen	15.242,83	16.380	17.100	17.100	17.100	17.100
70120001 - Entgelte für tariflich Beschäftigte	11.962,15	12.465	13.200	13.200	13.200	13.200
70220001 - Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich	924,22	964	1.000	1.000	1.000	1.000
70320001 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	2.356,46	2.416	2.600	2.600	2.600	2.600
70410001 - Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	--	535	300	300	300	300
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	0	116.500	117.700	118.900



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
72790001 - Sonstige besondere Verwaltg.- und Betriebsauszahlg	--	0	--	--	--	--
72999001 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	116.500	117.700	118.900
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	263.547,97	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
75117001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitut (Darlehen)	263.547,97	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
14 - Transferauszahlungen	19.941.773,62	21.906.769	22.967.700	24.234.300	25.679.800	26.530.900
73410001 - Gewerbesteuerumlage	863.540,08	752.688	790.300	843.000	880.600	910.800
73420001 - Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	--	--	--	--	--	0
73740001 - Kreisumlage	11.159.054,26	12.470.387	12.580.400	13.289.900	14.261.300	14.746.200
73750001 - Jugendamtsumlage	6.972.177,10	7.754.694	8.942.000	9.446.400	9.882.900	10.218.900
73910002 - Investitionsumlage Krankenhaus	309.223,00	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
73950001 - Verlustübernahmen bei Betrieben	637.779,18	574.000	300.000	300.000	300.000	300.000
15 - Sonstige Auszahlungen	71.643,00	45.000	45.000	99.000	99.500	100.000
74290011 - Sachverständigen-/Gerichtskosten/Rechtsberatung	--	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
74460001 - Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	71.643,00	--	--	--	--	--
74990001 - AZ übrige weitere sonst. ordentliche Aufwendungen	--	0	0	0	--	--
74999901 - AZ-Steigerung lt.Orientierungsdaten	--	0	0	54.000	54.500	55.000
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.292.207,42	22.568.149	23.629.800	25.066.900	26.514.100	27.366.900
16.1 - Globaler Minderaufwand (Finanzrechnung)	--	--	--	--	--	--
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.051.870,30	-337.347	-1.764.000	-2.029.600	-2.374.300	-2.304.600
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.102.618,20	2.014.690	2.240.496	2.240.084	3.163.412	4.411.877
68111001 - Investitionszuweisungen vom Land	1.179.172,23	1.281.964	1.395.858	1.395.446	1.395.328	2.574.500
68111003 - Schulpauschale	854.153,00	656.663	761.210	761.210	1.615.363	1.615.363
68111004 - Sportpauschale	69.292,97	76.063	83.428	83.428	152.721	222.014
68111005 - Feuerschutzpauschale	--	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	2.102.618,20	2.014.690	2.240.496	2.240.084	3.163.412	4.411.877
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 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit	2.102.618,20	2.014.690	2.240.496	2.240.084	3.163.412	4.411.877

Investitionsübersicht B 160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	VE 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
160102 - Zentrale Erträge und Aufwendungen	2.102.618	2.142.618	2.367.858	--	2.367.858	2.367.858	2.327.858	16.788.300	4.417.345
Pauschalen	2.102.618	2.142.618	2.367.858	--	2.367.858	2.367.858	2.327.858	16.788.300	4.417.345
Einzahlung	2.102.618	2.142.618	2.367.858	--	2.367.858	2.367.858	2.327.858	16.788.300	4.417.345

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
16.01.02. Beamte	--	0,00	0,00	--	--	--
16.01.02. Angestellte	--	0,20	0,20	--	--	--

Kennzahlen	Ist 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Jahresergebnis je Einwohner	139,55	-101,95	-315,89	-292,16	-251,32	-247,72



Haushaltsplan Enger

15 Haushaltsquerschnitt (Übersicht über die Produktbereiche)

Querschnitt Ergebnishaushalt 2024

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01 - Innere Verwaltung	3.112.500	12.977.300	-9.864.800	-740.000	-10.604.800	--	-10.604.800
0101 - Politische Gremien	--	261.800	-261.800	--	-261.800	--	-261.800
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	--	89.600	-89.600	--	-89.600	--	-89.600
0106 - Zentrale Dienste	196.600	1.947.100	-1.750.500	--	-1.750.500	--	-1.750.500
0107 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	--	42.600	-42.600	--	-42.600	--	-42.600
0108 - Personalmanagement	821.900	1.793.700	-971.800	--	-971.800	--	-971.800
0109 - Finanzmanagement und Rechnungswesen	100.000	717.100	-617.100	-740.000	-1.357.100	--	-1.357.100
0110 - Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	--	231.000	-231.000	--	-231.000	--	-231.000
0113 - Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.994.000	7.894.400	-5.900.400	--	-5.900.400	--	-5.900.400
02 - Sicherheit und Ordnung	455.100	1.745.700	-1.290.600	--	-1.290.600	--	-1.290.600
0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	54.300	427.800	-373.500	--	-373.500	--	-373.500
0202 - Gewerbewesen	12.100	74.200	-62.100	--	-62.100	--	-62.100
0210 - Einwohnerangelegenheiten	192.000	449.100	-257.100	--	-257.100	--	-257.100
0211 - Personenstandswesen	24.000	145.900	-121.900	--	-121.900	--	-121.900
0213 - Statistik und Wahlen	15.000	66.900	-51.900	--	-51.900	--	-51.900
0215 - Gefahrenabwehr	157.700	581.800	-424.100	--	-424.100	--	-424.100
03 - Schulträgeraufgaben	1.706.100	4.537.800	-2.831.700	--	-2.831.700	--	-2.831.700



Haushaltsplan Enger

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
0302 - Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	1.668.200	2.419.700	-751.500	--	-751.500	--	-751.500
0305 - Grundschulen	7.000	447.500	-440.500	--	-440.500	--	-440.500
0307 - Realschulen	5.700	775.600	-769.900	--	-769.900	--	-769.900
0308 - Gymnasien	25.200	895.000	-869.800	--	-869.800	--	-869.800
04 - Kultur und Wissenschaft	37.100	705.900	-668.800	--	-668.800	--	-668.800
0406 - Bibliothek	9.900	150.200	-140.300	--	-140.300	--	-140.300
0407 - Museum	17.600	212.600	-195.000	--	-195.000	--	-195.000
0410 - Kulturangelegenheiten	9.600	343.100	-333.500	--	-333.500	--	-333.500
05 - Soziale Leistungen	2.991.800	3.134.000	-142.200	--	-142.200	--	-142.200
0503 - Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	2.978.300	3.048.700	-70.400	--	-70.400	--	-70.400
0504 - Sozialversicherungsangelegenheiten	13.500	85.300	-71.800	--	-71.800	--	-71.800
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	5.500	941.600	-936.100	--	-936.100	--	-936.100
0601 - Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	0	872.600	-872.600	--	-872.600	--	-872.600
0602 - Kinder- und Jugendarbeit	5.500	69.000	-63.500	--	-63.500	--	-63.500
08 - Sportförderung	--	54.200	-54.200	--	-54.200	--	-54.200
0802 - Sportförderung	--	54.200	-54.200	--	-54.200	--	-54.200
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	194.000	538.700	-344.700	--	-344.700	--	-344.700
0901 - Räumliche Planung und Entwicklung	194.000	538.700	-344.700	--	-344.700	--	-344.700
10 - Bauen und Wohnen	8.000	117.100	-109.100	--	-109.100	--	-109.100



Haushaltsplan Enger

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	8.000	33.200	-25.200	--	-25.200	--	-25.200
1005 - Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	--	83.900	-83.900	--	-83.900	--	-83.900
11 - Ver- und Entsorgung	1.732.700	1.509.700	223.000	--	223.000	--	223.000
1102 - Abfallwirtschaft	1.732.700	1.509.700	223.000	--	223.000	--	223.000
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.288.500	4.400.100	-3.111.600	--	-3.111.600	--	-3.111.600
1201 - Öffentliche Verkehrsflächen	1.288.500	4.400.100	-3.111.600	--	-3.111.600	--	-3.111.600
13 - Natur- und Landschaftspflege	90.500	296.800	-206.300	--	-206.300	--	-206.300
1306 - Friedhöfe	90.500	296.800	-206.300	--	-206.300	--	-206.300
14 - Umweltschutz	55.500	341.100	-285.600	--	-285.600	--	-285.600
1407 - Umweltschutz und Naturschutz	55.500	341.100	-285.600	--	-285.600	--	-285.600
15 - Wirtschaft und Tourismus	100	177.200	-177.100	--	-177.100	--	-177.100
1501 - Wirtschaftsförderung	--	25.100	-25.100	--	-25.100	--	-25.100
1502 - Stadtmarketing und Tourismus	100	152.100	-152.000	--	-152.000	--	-152.000
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	37.476.600	23.142.300	14.334.300	-334.900	13.999.400	0	13.999.400
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	37.476.600	23.142.300	14.334.300	-334.900	13.999.400	0	13.999.400
GH - Summe: Gesamthaushalt	49.154.000	54.619.500	-5.465.500	-1.074.900	-6.540.400	0	-6.540.400



Haushaltsplan Enger

Querschnitt Finanzhaushalt 2024

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
01 - Innere Verwaltung	2.070.900	12.094.400	-10.023.500	1.260.800	4.141.000	-2.880.200	-12.903.700	--	--	--	--
0101 - Politische Gremien	--	261.800	-261.800	--	--	--	-261.800	--	--	--	--
0103 - Gleichstellung von Frau und Mann	--	89.600	-89.600	--	--	--	-89.600	--	--	--	--
0106 - Zentrale Dienste	164.000	1.914.100	-1.750.100	--	95.000	-95.000	-1.845.100	--	--	--	--
0107 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	--	42.600	-42.600	--	--	--	-42.600	--	--	--	--
0108 - Personalmanagement	575.900	1.473.700	-897.800	--	--	--	-897.800	--	--	--	--
0109 - Finanzmanagement und Rechnungswesen	105.000	1.362.100	-1.257.100	--	--	--	-1.257.100	--	--	--	--
0110 - Organisationsangelegenheiten und technikunterstützte Informationsverarbeitung	--	231.000	-231.000	--	--	--	-231.000	--	--	--	--
0113 - Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.226.000	6.719.500	-5.493.500	1.260.800	4.046.000	-2.785.200	-8.278.700	--	--	--	--
02 - Sicherheit und Ordnung	328.300	1.610.300	-1.282.000	40.000	630.000	-590.000	-1.872.000	--	--	--	--
0201 - Allgemeine	47.100	417.400	-370.300	--	5.000	-5.000	-375.300	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
Sicherheit und Ordnung											
0202 - Gewerbewesen	11.500	73.600	-62.100	--	--	--	-62.100	--	--	--	--
0210 - Einwohnerangelegenheiten	192.000	449.100	-257.100	--	35.000	-35.000	-292.100	--	--	--	--
0211 - Personenstandswesen	24.000	145.900	-121.900	--	--	--	-121.900	--	--	--	--
0213 - Statistik und Wahlen	15.000	66.900	-51.900	--	--	--	-51.900	--	--	--	--
0215 - Gefahrenabwehr	38.700	457.400	-418.700	40.000	590.000	-550.000	-968.700	--	--	--	--
03 - Schulträgeraufgaben	1.337.800	4.148.200	-2.810.400	--	230.000	-230.000	-3.040.400	--	--	--	--
0302 - Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	1.315.000	2.046.000	-731.000	--	230.000	-230.000	-961.000	--	--	--	--
0305 - Grundschulen	3.000	443.100	-440.100	--	--	--	-440.100	--	--	--	--
0307 - Realschulen	1.800	771.400	-769.600	--	--	--	-769.600	--	--	--	--
0308 - Gymnasien	18.000	887.700	-869.700	--	--	--	-869.700	--	--	--	--
04 - Kultur und Wissenschaft	15.900	692.300	-676.400	--	--	--	-676.400	--	--	--	--
0406 - Bibliothek	6.600	146.900	-140.300	--	--	--	-140.300	--	--	--	--
0407 - Museum	8.800	204.100	-195.300	--	--	--	-195.300	--	--	--	--
0410 - Kulturangelegenheiten	500	341.300	-340.800	--	--	--	-340.800	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
05 - Soziale Leistungen	2.985.500	3.127.700	-142.200	--	--	--	-142.200	--	--	--	--
0503 - Hilfen bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen	2.972.000	3.042.400	-70.400	--	--	--	-70.400	--	--	--	--
0504 - Sozialversicherungsangelegenheiten	13.500	85.300	-71.800	--	--	--	-71.800	--	--	--	--
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.600	931.900	-927.300	--	--	--	-927.300	--	--	--	--
0601 - Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	--	863.900	-863.900	--	--	--	-863.900	--	--	--	--
0602 - Kinder- und Jugendarbeit	4.600	68.000	-63.400	--	--	--	-63.400	--	--	--	--
08 - Sportförderung	--	52.200	-52.200	--	--	--	-52.200	--	--	--	--
0802 - Sportförderung	--	52.200	-52.200	--	--	--	-52.200	--	--	--	--
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	194.000	538.700	-344.700	175.000	250.000	-75.000	-419.700	--	--	--	--
0901 - Räumliche Planung und Entwicklung	194.000	538.700	-344.700	175.000	250.000	-75.000	-419.700	--	--	--	--
10 - Bauen und Wohnen	8.000	117.100	-109.100	--	--	--	-109.100	--	--	--	--
1003 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	8.000	33.200	-25.200	--	--	--	-25.200	--	--	--	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
1005 - Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	--	83.900	-83.900	--	--	--	-83.900	--	--	--	--
11 - Ver- und Entsorgung	1.602.700	1.509.700	93.000	--	--	--	93.000	--	--	--	--
1102 - Abfallwirtschaft	1.602.700	1.509.700	93.000	--	--	--	93.000	--	--	--	--
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	106.800	2.975.400	-2.868.600	1.360.000	3.600.000	-2.240.000	-5.108.600	--	--	--	--
1201 - Öffentliche Verkehrsflächen	106.800	2.975.400	-2.868.600	1.360.000	3.600.000	-2.240.000	-5.108.600	--	--	--	--
13 - Natur- und Landschaftspflege	68.000	269.500	-201.500	96.900	10.000	86.900	-114.600	--	--	--	--
1306 - Friedhöfe	68.000	269.500	-201.500	96.900	10.000	86.900	-114.600	--	--	--	--
14 - Umweltschutz	53.000	336.000	-283.000	--	60.000	-60.000	-343.000	--	--	--	--
1407 - Umweltschutz und Naturschutz	53.000	336.000	-283.000	--	60.000	-60.000	-343.000	--	--	--	--
15 - Wirtschaft und Tourismus	--	177.100	-177.100	--	--	--	-177.100	--	--	--	--
1501 - Wirtschaftsförderung	--	25.100	-25.100	--	--	--	-25.100	--	--	--	--
1502 - Stadtmarketing und Tourismus	--	152.000	-152.000	--	--	--	-152.000	--	--	--	--
16 - Allgemeine	37.717.800	23.757.300	13.960.500	2.240.496	--	2.240.496	16.200.996	3.697.854	1.137.089	2.560.765	--



Haushaltsplan Enger

	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	VE
Finanzwirtschaft											
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	37.717.800	23.757.300	13.960.500	2.240.496	--	2.240.496	16.200.996	3.697.854	1.137.089	2.560.765	--
GH - Summe: Gesamthaushalt	46.493.300	52.337.800	-5.844.500	5.173.196	8.921.000	-3.747.804	-9.592.304	3.697.854	1.137.089	2.560.765	--



16 Haushaltsanlagen

16.1 Zuwendungen an Fraktionen

Zuwendung an Fraktionen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung g 2022	Erläuterungen
		2024 €	2023 €		
1	2	3	4	5	6
	SPD	2.520,00	2.700,00	2.700,00	
	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	
	<i>Insgesamt</i>	<i>8.820,00</i>	<i>9.000,00</i>	<i>9.000,00</i>	

**Zuwendung an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Zweckbestimmung	Geldwert				Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024 €	Haushaltsjahr 2023 €	Vorjahr 2022 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.418,00	4.418,00	4.418,00	+ /-	
<i>Insgesamt</i>	4.418,00	4.418,00	4.418,00	+ /-	



16.2 Stellenplan

**Stellenplan
und
Stellenübersicht
der
Beamtinnen/ Beamten und Tariflich Beschäftigten
der
Stadt Enger
für das Haushaltsjahr
2024**

Teil A : Beamtinnen /Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppe	Einstiegsamt	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.23	Anzahl der KU Stellen	Anzahl der KW Stellen	Erläuterungen
			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	3		2	2		
		A 10	3		4	3		
		A 9	1		2	1		

Laufbahngruppe 1	2.	A 9	2		2	2		
		A 8	3		2	2		
		A 7	0		0	0		
		A 6	0		0	0		

Insgesamt		17	1	17	15	0	0	
------------------	--	-----------	----------	-----------	-----------	----------	----------	--

Teil B: Tariflich Beschäftigte

EG	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzen Stellen am 30.06.23	Erläuterungen
15	0	0	0	
14	0	0	0	
13	1	1	1	
12	0	0	0	
11	7	6	4	1 KW Vermerk
10	10	11	11	
9c	3	6	6	
9b	8	7	7	
9a	14	14	12	1 KU Vermerk
8	7	5	5	
7	18	18	17	
6	16	16	16	1 KW Vermerk
5	6	6	5	
4	3	3	3	
3	1	1	1	
2	27	27	24	
1	0	0	0	
gesamt	121	121	112	

**Stellenübersicht
Teil B Dienstkräfte in der
Ausbildungszeit**

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.10.23	Erläuterungen
Inspektoranwärter/Innen	Anwärterbezüge	0	0	0	Laufbahngruppe 2 1. Einstiegsamt Ausbildung für den gehobenen nichttechnischen Verwaltungsdienst
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	6	5	5	Ausbildung als Verwaltungsfachangestellte/r
Insgesamt		6	5	5	



Haushaltsplan Enger

16.3 Bilanz

Bilanz 2022

	Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	5.177.302	6.580.949
1 - Anlagevermögen	104.269.405	103.491.166
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	28.087	21.106
1.2 - Sachanlagen	84.834.025	84.062.766
1.3 - Finanzanlagen	19.407.293	19.407.293
2 - Umlaufvermögen	6.332.299	9.758.313
2.1 - Vorräte	470.465	379.853
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.296.994	6.067.478
2.4 - Liquide Mittel	564.840	3.310.982
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	268.255	264.462
Summe Aktiva	116.047.261	120.094.889
1 - Eigenkapital	14.044.264	16.933.757
1.1 - Allgemeine Rücklage	8.520.807	8.520.807
1.3 - Ausgleichsrücklage	3.155.377	5.523.457
1.4 - Jahresergebnis	2.368.080	2.889.493
2 - Sonderposten	38.348.561	37.944.650
2.1 - für Zuwendungen	30.763.116	30.886.824
2.2 - für Beiträge	6.158.116	5.713.297
2.3 - für den Gebührenaussgleich	478.484	438.289
2.4 - Sonstige Sonderposten	948.845	906.240
3 - Rückstellungen	17.913.569	17.652.995
3.1 - Pensionsrückstellungen	13.575.180	13.810.055
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	686.550	686.550



Haushaltsplan Enger

	Ergebnis 2021	vorl. Ergebnis 2022
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	590.230	462.002
3.4 - Sonstige Rückstellungen	3.061.609	2.694.388
4 - Verbindlichkeiten	43.765.035	45.537.912
4.2 - Kredite für Investitionen	11.016.157	9.928.827
4.3 - Liquiditätskredite	25.310.000	28.250.000
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	46.657	38.724
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.813.085	1.314.415
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	306.930	39.832
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	1.040.102	857.056
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	4.232.104	5.109.058
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	1.975.832	2.025.575
Summe Passiva	116.047.261	120.094.889



16.4 Ergebnisrechnung 2022

Ergebnisrechnung

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
01		Steuern und ähnliche Abgaben	28.376.467,11	27.986.715,00	--	27.698.941,12	-287.773,88	--
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.144.712,71	11.503.954,58	--	9.008.967,78	-2.494.986,80	--
03	+	Sonstige Transfererträge	9.211,10	5.000,00	--	34.761,94	29.761,94	--
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.068.442,52	3.206.626,87	--	2.686.347,05	-520.279,82	--
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.641,95	394.748,14	--	326.940,76	-67.807,38	--
06	+	Kostenerstattungen und -umlagen	771.305,01	780.263,18	--	799.563,69	19.300,51	--
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.308.788,67	1.017.929,00	--	847.419,39	-170.509,61	--
08	+	Aktiviere Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
09	+/-	Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10	=	Ordentliche Erträge	46.035.569,07	44.895.236,77	--	41.402.941,73	-3.492.295,04	--
11	-	Personalaufwendungen	6.598.038,85	7.384.745,00	--	6.907.808,78	-476.936,22	--
12	-	Versorgungsaufwendungen	768.260,04	583.000,00	--	714.369,53	131.369,53	--
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.800.507,38	12.871.709,72	765.217,33	9.054.329,58	-3.817.380,14	--
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.350.399,39	3.321.347,00	0,00	18,21	-3.321.328,79	--
15	-	Transferaufwendungen	20.895.164,11	23.858.182,56	17.522,48	22.793.576,99	-1.064.605,57	--
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.223.447,40	5.420.996,91	95.088,26	3.629.872,31	-1.791.124,60	--
17	=	Ordentliche Aufwendungen	44.635.817,17	53.439.981,19	877.828,07	43.099.975,40	10.340.005,79	--
18	=	Ordentliches Ergebnis	1.399.751,90	-8.544.744,42	-877.828,07	-1.697.033,67	6.847.710,75	--
19	+	Finanzerträge	552.452,26	310.100,00	--	222.089,78	-88.010,22	--
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	466.358,10	960.000,00	--	596.558,43	-363.441,57	--
21	=	Finanzergebnis	86.094,16	-649.900,00	--	-374.468,65	275.431,35	--
22	=	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.485.846,06	-9.194.644,42	-877.828,07	-2.071.502,32	7.123.142,10	--
23	+	Außerordentliche Erträge	1.403.646,93	6.266.632,00	--	--	-6.266.632,00	--
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	--	0,00	--	--	-0,00	--
25	=	Außerordentliches Ergebnis	1.403.646,93	6.266.632,00	--	--	-6.266.632,00	--
26	=	Jahresergebnis	2.889.492,99	-2.928.012,42	-877.828,07	-2.071.502,32	856.510,10	--



Haushaltsplan Enger

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
27	-	globaler Minderaufwand	--	-516.100,00	--	--	516.100,00	--
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.889.492,99	-2.411.912,42	-877.828,07	-2.071.502,32	340.410,10	--
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 2022

Finanzrechnung 2022

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	27.117.862,85	27.986.715,00	--	27.581.268,71	-405.446,29	--
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.352.119,66	9.558.400,58	--	9.059.251,64	-499.148,94	--
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	9.204,39	5.000,00	--	29.873,72	24.873,72	--
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.436.683,84	2.625.397,87	--	2.873.793,28	248.395,41	--
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	362.214,34	394.748,14	--	369.976,52	-24.771,62	--
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	714.315,86	780.263,18	--	824.445,23	44.182,05	--
7	+	Sonstige Einzahlungen	989.982,09	908.475,00	--	795.607,28	-112.867,72	--
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	307.452,26	310.100,00	--	222.089,78	-88.010,22	--
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.289.835,29	42.569.099,77	--	41.756.306,16	-812.793,61	--
10	-	Personalauszahlungen	6.215.293,35	7.057.787,00	--	6.881.335,27	-176.451,73	--
11	-	Versorgungsauszahlungen	731.620,23	583.000,00	--	660.062,75	77.062,75	--



Haushaltsplan Enger

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.220.365,83	13.001.900,69	919.734,65	9.479.493,87	-3.522.406,82	--
13	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	429.816,46	960.000,00	--	548.281,39	-411.718,61	--
14	-	Transferauszahlungen	21.705.677,96	23.929.182,56	17.522,48	22.714.245,91	-1.214.936,65	--
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.813.887,29	5.516.118,02	124.713,21	3.725.965,87	-1.790.152,15	--
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	42.116.661,12	51.047.988,27	1.061.970,34	44.009.385,06	-7.038.603,21	--
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	173.174,17	-8.478.888,50	-1.061.970,34	-2.253.078,90	6.225.809,60	--
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.275.872,51	4.234.100,00	--	4.379.929,20	145.829,20	--
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	--	0,00	--	--	-0,00	--
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	350,00	96.900,00	--	96.142,99	-757,01	--
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-13.387,03	--	--	-140.000,00	-140.000,00	--
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.262.835,48	4.331.000,00	--	4.336.072,19	5.072,19	--
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	443.412,02	2.998.673,17	1.498.673,17	2.749.650,99	-249.022,18	--
25	-	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.379.100,22	16.504.383,65	12.066.383,65	1.836.882,35	-14.667.501,30	--
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	763.017,06	2.239.067,05	1.084.013,06	823.375,38	-1.415.691,67	--
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	100.000,00	--	--	-100.000,00	--
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	158.673,98	2.534.928,75	488.928,75	128.141,41	-2.406.787,34	--
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.744.203,28	24.377.052,62	15.137.998,63	5.538.050,13	18.839.002,49	--
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	518.632,20	20.046.052,62	15.137.998,63	-1.201.977,94	18.844.074,68	--



Haushaltsplan Enger

Nr.	+/-	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	691.806,37	28.524.941,12	16.199.968,97	-3.455.056,84	25.069.884,28	--
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	10.384.881,00	5.514.881,00	1.900.000,00	-8.484.881,00	--
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	19.550.000,00	--	--	32.440.000,00	32.440.000,00	--
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.005.024,81	1.106.197,00	--	1.036.010,77	-70.186,23	--
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	16.610.000,00	--	--	31.870.000,00	31.870.000,00	--
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.934.975,19	9.278.684,00	5.514.881,00	1.433.989,23	-7.844.694,77	--
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.626.781,56	19.246.257,12	10.685.087,97	-2.021.067,61	17.225.189,51	--
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	684.200,37	-3.375.869,50	--	-3.375.869,50	0,00	--
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	3.310.981,93	-22.622.126,62	-10.685.087,97	-5.396.937,11	17.225.189,51	--



16.6 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Maßnahme	Verpflichtungsermächtigung	zu Lasten des Haushaltsjahres		
		2024	2025	2026
Erweiterung Widukind-Gymnasium	5.000.000 €	3.500.000 €	1.500.000 €	
Energ. Erneuerung Turnhalle B.S	2.800.000 €	1.400.000 €	1.400.000 €	
Energ. Sanierung kl. Sporthalle Realschule	1.350.000 €	600.000 €	750.000 €	
Beschaffung Feuerwehreinsatzfahrzeuge	1.500.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €
Straßenausbau	2.800.000 €	1.500.000 €	1.300.000 €	
Ortsdurchfahrt Pödinghausen	1.300.000 €	1.300.000 €		
Summe	14.750.000 €	8.800.000 €	5.450.000 €	500.000 €

Investitionen

Widukindstadt Enger



Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
B011302003 Bau / Erwerb / sonstige baul. Maßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000,00 150.000,00	0,00 0,00	-50.000,00 50.000,00	-50.000,00 50.000,00	-50.000,00 50.000,00
B011302006 Erweiterung Widukind-Gymnasium 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-304.300,00 195.700,00 500.000,00	-5.000.000,00 0,00 5.000.000,00	-3.500.000,00 0,00 3.500.000,00 (-3.500.000,00)	-1.500.000,00 0,00 1.500.000,00 (-1.500.000,00)	0,00 0,00 0,00 0,00
B011302008 Erweiterung FWGH Dreyen (Schwarz/Weiß-Bereich) 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	-180.000,00 180.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
B011302009 (energetische) Erneuerung Turnhalle GS BS /Besenk. 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-70.000,00 70.000,00	-2.800.000,00 2.800.000,00	-1.400.000,00 1.400.000,00 (-1.400.000,00)	-1.400.000,00 1.400.000,00 (-1.400.000,00)	0,00 0,00 0,00
B011302010 Schaffung neuer Büroflächen Dachg. Rathaus 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-200.000,00 200.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
B011302013 Energ Sanierung kleine Sporthalle Realschule 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-100.000,00 100.000,00	-1.350.000,00 1.350.000,00	-600.000,00 600.000,00 (-600.000,00)	-750.000,00 750.000,00 (-750.000,00)	0,00 0,00 0,00
B011302014 Energieeinsparende Baumaßnahmen städt. Gebäude 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000,00 75.000,00	0,00 0,00	-75.000,00 75.000,00	-75.000,00 75.000,00	-75.000,00 75.000,00
B011302015 Erweiterung GS Enger-Mitte 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000,00 150.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
B090101065 ISEK 1 (6) Umgest. u.Attraktivierung Barmeierplatz 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-219.600,00 512.400,00 732.000,00
B090101066 ISEK 2 (9) Umgest.u.Aufw. Burgstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-48.600,00 113.400,00 162.000,00	-117.000,00 273.000,00 390.000,00
B090101068 ISEK 3 (10) Umgestalt. u. Aufwert. Steinstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-43.700,00 101.800,00 145.500,00	-188.900,00 440.600,00 629.500,00	0,00 0,00 0,00
B090101069 ISEK 8 Fußweg zw. Barmpl./Kirchpl. inkl.Treppenan. 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-33.300,00 77.700,00 111.000,00	0,00 0,00 0,00
B090101070 ISEK 5 (13) Aufwertung Grundfläche Heckewerth 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-59.700,00 139.300,00 199.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
B090101071 ISEK 6 (14) Umgest. / Aufwertg. Brandstraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-34.700,00 80.800,00 115.500,00
B090101073 ISEK 4 (12) Umgest. u. Aufwertung Renteistraße 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000,00 175.000,00 250.000,00	0,00 0,00 0,00	-135.000,00 315.000,00 450.000,00	-132.300,00 308.700,00 441.000,00	0,00 0,00 0,00
B090101075 ISEK 7 Perspektivmaßnahme: Schaffung Fußwegeverbin 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-29.800,00 69.600,00 99.400,00	-44.400,00 103.600,00 148.000,00
B120101001 Konzeption / Umsetzung Mobilitätsmanagement 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000,00 360.000,00 400.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
B120101002 Ausbau Straßenbeleuchtung / Energetische Sanierung 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00 50.000,00	0,00 0,00	-50.000,00 50.000,00	-50.000,00 50.000,00	-50.000,00 50.000,00
B120101003 Fahrhahnerneuerung 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000,00 150.000,00	0,00 0,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00	-150.000,00 150.000,00
B120101100 Straßenausbau 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.200.000,00 1.200.000,00	-2.800.000,00 2.800.000,00	-2.050.000,00 2.050.000,00 (-1.500.000,00)	-1.850.000,00 1.850.000,00 (-1.300.000,00)	-550.000,00 550.000,00 0,00
B120101102 Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Pödinghausen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-500.000,00 1.000.000,00 1.500.000,00	-1.300.000,00 0,00 1.300.000,00	-300.000,00 1.000.000,00 1.300.000,00 (-1.300.000,00)	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
B120101103 Tiefbaumaßnahme Ortsdurchfahrt Enger 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00 0,00 100.000,00	0,00 0,00 0,00	-600.000,00 1.400.000,00 2.000.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
B120101104 barrierefreie Bushaltestelle 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000,00 200.000,00	0,00 0,00	-200.000,00 200.000,00	-200.000,00 200.000,00	-200.000,00 200.000,00
B140701001 Gewässerverrohrung 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000,00 60.000,00	0,00 0,00	-560.000,00 560.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E160101001 Erschließungsbeiträge Straßenausbau 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	440.000,00 440.000,00	0,00 0,00	440.000,00 440.000,00	440.000,00 440.000,00	440.000,00 440.000,00
I010601001 Beschaffung Vermögensgegenstände für das Rathaus 26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	-35.000,00 35.000,00	0,00 0,00	-25.000,00 25.000,00	-25.000,00 25.000,00	-25.000,00 25.000,00
I010602001 Beschaffung ADV-Hard- und Software 26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	-60.000,00 60.000,00	0,00 0,00	-30.000,00 30.000,00	-30.000,00 30.000,00	-30.000,00 30.000,00
I011301001 Grunderwerb 19 + Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Sachanlagen	-1.400.000,00 100.000,00	0,00 0,00	-300.000,00 200.000,00	500.000,00 1.000.000,00	1.056.100,00 556.100,00

24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	1.500.000,00	0,00	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
I011302004 Einbau von Wasserenthärtungsanlagen	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
I011302006 Photovoltaikanlage städt. Gebäude	-280.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	965.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	1.246.000,00	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
I021001001 Beschaffung VG Fotoautomat	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I021506001 Beschaffung von Feuerwehrausrüstungsgegenstände	-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
I021506002 Beschaffung von Feuerwehreinsatzfahrzeugen	-550.000,00	-1.500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen (Verpflichtungsermächtigungen)	550.000,00	1.500.000,00	500.000,00 (-500.000,00)	500.000,00 (-500.000,00)	500.000,00 (-500.000,00)
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
I030201003 Umsetzung OGS Rechtsanspruch Inventar	0,00	0,00	-35.000,00	-50.000,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	215.000,00	200.000,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Anlagen	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	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
I160102001 Pauschalen	2.367.858,00	0,00	2.367.858,00	2.367.858,00	2.327.858,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.367.858,00	0,00	2.367.858,00	2.367.858,00	2.327.858,00
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
Gesamtsumme Auszahlungen	-8.921.000,00	-14.750.000,00	-14.784.500,00	-9.142.900,00	-2.885.500,00
Gesamtsumme Einzahlungen	5.173.196,00	0,00	5.748.084,00	5.950.312,00	6.514.67,00
Gesamtsumme	-3.747.804,00	-14.750.000,00	-9.036.416,00	-3.192.588,00	3.629.177,00



16.8 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
	2022	2024	2024
	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	9.929	10.014	12.124
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	28.250	28.250	35.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	39	55	55
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.314	916	1.200
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistun- gen	40	0	243
7. Sonstige Verbindlichkeiten	857	698	1.025
8. Erhaltene Anzahlungen	5.109	7.285	5.078
9. Summe aller Verbindlichkeiten	45.538	47.218	54.725
Nachrichtlich anzugeben:			
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u.a.	0	0	0



16.9 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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 €

	Stand 01.01.2012	Zuführung = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	Stand 31.12.2016
--	------------------	-------------------------------	------------------

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

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 = + Entnahme = -	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 €

	Stand 01.01.2018	Zuführung = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	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 = + Entnahme = -	Stand 31.12.2021
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	3.155.377 €	2.368.080 €	5.523.457 €
Gesamt	11.676.184 €	2.368.080 €	14.044.264 €

	Stand 01.01.2022	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2022
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	5.523.457 €	2.889.493 €*	8.412.950 €
Gesamt	14.044.264 €	0 €	16.933.757 €

*vorl. Ergebnis

Plandaten

	Stand 01.01.2023	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2023
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	8.412.950 €	-1.572.124 €	6.840.826 €
Gesamt	16.933.757 €	-1.572.124 €	15.361.633 €

	Stand 01.01.2024	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2024
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	6.840.826 €	-5.448.100 €	1.392.726 €
Gesamt	15.361.633 €	-5.448.100 €	9.913.533 €

	Stand 01.01.2025	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2025
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	1.392.726 €	-1.392.726 €	0 €
Verlustvortrag	0 €	-3.540.074 €	-3.540.074 €
Gesamt	9.913.533 €	-4.932.800 €	4.980.733 €

	Stand 01.01.2026	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2026
--	------------------	-------------------------------	------------------

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	0 €	0 €	0 €
Verlustvortrag	-3.540.074 €	-4.005.400 €	-7.545.474 €
Gesamt	4.980.733 €	-4.005.400 €	975.333 €

	Stand 01.01.2027	Zuführung = + Entnahme = -	Stand 31.12.2027
allgemeine Rücklage	8.520.807 €	0 €	8.520.807 €
Ausgleichsrücklage	0 €	0 €	0 €
Verlustvortrag	-7.545.474 €	-3.923.200 €	-11.468.674 €
Gesamt	975.333 €	-3.923.200 €	-2.947.867 €



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

Enger, den 08.11.2024

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger



Wirtschaftsplan 2024

	Seite
Allgemeine Erläuterungen	3
Investitionsplan und Erläuterungen 2024	4 - 5
Vermögensplan 2024	6
Mittelfristige Finanzplanung	7
Erfolgsplan des Gesamtbetriebes für das Geschäftsjahr 2024	8 - 9
Erläuterungen zum Erfolgsplan des Gesamtbetriebes für das Geschäftsjahr 2024	10
Erfolgsplan der Abwasserbeseitigung für das für das Geschäftsjahr 2024	11
Erläuterungen zum Erfolgsplan der Abwasserbeseitigung für das Geschäftsjahr 2024	12
Erfolgsplan der Wasserversorgung für das Geschäftsjahr 2024	13
Erläuterungen zum Erfolgsplan der Wasserversorgung für das Geschäftsjahr 2024	14
Erfolgsplan des Gartenhallenbades für das Geschäftsjahr 2024	15
Erläuterungen zum Erfolgsplan des Gartenhallenbades für das Geschäftsjahr 2024	16
Erfolgsplan des Bauhofes für das Geschäftsjahr 2024	17
Erläuterungen zum Erfolgsplan des Bauhofes für das Geschäftsjahr 2024	18
Erfolgsplan Energie/Photovoltaik für das Geschäftsjahr 2024	19
Erfolgsplan Energie/WWE für das Geschäftsjahr 2024	20
Erläuterungen zum Erfolgsplan Energie für das Geschäftsjahr 2024	21
Stellenübersicht 2024	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 2024 weist im Vergleich zum Vorjahr mehrere Besonderheiten auf.

Der Ukrainekrieg und die dadurch verursachte Energiekrise wirken sich auf alle Sparten mit stark erhöhten Kosten aus. Die Personal-, Material und Fremdleistungskosten steigen dementsprechend an.

In der Sparte Abwasser haben sich die Grundlagen im Kommunalabgabengesetz (KAG) für die Abführung der Eigenkapitalverzinsung geändert, so dass hier das Jahresergebnis niedriger ausfällt als die Jahre zuvor.

Die erhöhten Aufwendungen in den Sparten Wasser und Abwasser sind durch die entsprechenden Gebühren zu decken. Die Wassergebühr wird von 1,75 € auf 1,95€ netto angehoben. Eine Anpassung der Gebühren ist für die Schmutzwassergebühr von 3,36 € um 0,28 € auf 3,64 € für die Regenwassergebühr von 0,75 € um 0,07 € auf 0,82 € erforderlich. Die Wasserzählergebühr erhöht sich um 3,00 € auf 63,00 € pro Jahr und für Unterzähler im Abwasserbereich um 8,00 € auf 20,00 € pro Jahr.

Die Sparte Gartenhallenbad weist weiterhin einen hohen Fehlbetrag aus.

Der bisher erhobene Lohnstundensatz im Bauhofbereich ist nicht kostendeckend, so dass für das Jahr 2024 eine Stundensatzerhöhung um 6,00 € auf 53,00 €, sowie eine Anpassung der Fuhrparkstundensätze um 10% notwendig wird um ein positives Ergebnis zu erreichen.

Investitionsplan 2024

Im Investitionsbereich sind Erneuerungen und Anschaffungen im Wasser- und Abwasserbereich hauptsächlich in der Kanalerneuerung und Rohr- und Leitungsnetzerweiterung geplant. Die Modernisierung des Gartenhallenbades und die Ersatzbeschaffungen notwendiger Großfahrzeuge, sowie die geplante Erweiterung im Bauhof prägen die Investitionen in diesen Bereichen.

	2.022	VE 2.022	2.023	VE 2.023	2.024	VE 2.024
	€	€	€	€	€	€
A. Abwasserbeseitigung						
1. Rohrnetzerweiterungen	540.000	540.000	590.000	500.000	610.000	0
2. Erneuerung	300.000		1.050.000		1.420.000	710.000
3. Retentionsbodenfilter Restfinanzierung	50.000		15.000		0	
3a. Regenwasserbehandlung	480.000		530.000	500.000	300.000	500.000
4. Sonstige Anschaffungen	150.000		500.000		291.000	80.000
	<u>1.520.000</u>	<u>540.000</u>	<u>2.685.000</u>	<u>1.000.000</u>	<u>2.621.000</u>	<u>1.290.000</u>
B. Wasserversorgung						
5. Rohrnetzerweiterungen	35.000		45.000		125.000	
6. Hausanschlüsse	25.000		25.000		25.000	
7. Erneuerungen	110.000		150.000		280.000	
8. Sonstige Anschaffungen	60.000		5.000		5.000	
	<u>230.000</u>		<u>225.000</u>	<u>0</u>	<u>435.000</u>	<u>0</u>
C. Gartenhallenbad						
9. Modernisierung und Umbau	900.000	1.500.000	900.000	1.500.000	400.000	2.000.000
10. Energieeinsparung			50.000		50.000	
11. Sonstige Anschaffungen Photovoltaikanlage	50.000		5.000	5.000	5.000	
	<u>950.000</u>	<u>1.500.000</u>	<u>955.000</u>	<u>1.505.000</u>	<u>715.000</u>	<u>2.000.000</u>
D. Bauhof						
12. Gebäudeerweiterung	150.000	1.300.000	150.000	1.500.000	500.000	1.000.000
13. Fahrzeuge/Geräte	185.000		318.000	320.000	495.000	135.000
14. Kleingeräte	30.000		30.000		30.000	
	<u>365.000</u>	<u>1.300.000</u>	<u>498.000</u>	<u>1.820.000</u>	<u>1.025.000</u>	<u>1.135.000</u>
Gesamtsumme	<u>3.065.000</u>	<u>3.340.000</u>	<u>4.363.000</u>	<u>4.325.000</u>	<u>4.796.000</u>	<u>4.425.000</u>

Erläuterungen zum Investitionsplan 2024

Zu A. Abwasserbeseitigung	2022	2023	VE	2024	VE
	€	€	2023	€	2024
			€		€
Zu 1. Rohmetzerweiterungen					
Maßnahmen aus Netzberechnungen	100.000	0		0	
Regenwasserkanalisation Auf dem Bruche	50.000	50.000		50.000	
Kanalisation Lamberweg	300.000	400.000		450.000	
Regenwasserkanalisation Sattelmeierstraße		50.000	500.000	0	
Hausanschlüsse	50.000	50.000		60.000	
Sonstige kleine Maßnahmen	40.000	40.000		50.000	
	540.000	590.000	500.000	610.000	0
Zu 2. Erneuerung					
Inliner 2023	250.000	1.000.000		500.000	
Kanaleerneuerung 2024				600.000	
Kanaleerneuerung ISEK Renteistr.				120.000	150.000
Hauanschlusserneuerung (offene Bauweise)	30.000	30.000		50.000	
Erneuerung von Kanalabschnitten Jöllenbecker Str.	0	0		0	560.000
Erneuerung der Schwimmschlammabzüge in NKB				75.000	
Erneuerung Pospfahmessaug in BB 1				30.000	
Erneuerung der Seilwinde für Belüfter				15.000	
Ersatzbeschaffung technische Anlagen	20.000	20.000		30.000	
	300.000	1.050.000	0	1.420.000	710.000
Zu.3 Retentionsbodenfilter					
Planungskosten	25.000	0			
Nebenkosten	25.000	15.000			
Bodenfilter	0				
	50.000	15.000	0		0
zu 3a. Regenwasserbehandlung					
Regenklärung Auf dem Bruche	150.000	150.000			
Regenwasserrückhaltebecken Im Pieperloch	50.000	50.000	500.000		500.000
RÜB Dornbreite	30.000	30.000			
Regenklärbecken Dieselstraße	250.000	300.000		300.000	
	480.000	530.000	500.000	300.000	500.000
Zu 4. Sonstige Anschaffungen					
Optimierung der Nachklärbecken 1 und 2		300.000		0	
Erweiterung der PV-Anlage	0	20.000		180.000	
Energetische Optimierung der Kläranlage		30.000		45.000	
Anschaffung Fahrzeug	80.000	0		0	80.000
PW und DLS In der Aue	20.000	20.000		30.000	
Verbesserung IT-Sicherheit	10.000	0		0	
Neuanschaffung EDV Ausstattung		10.000		0	
Erneuerung Sandfangpumpe	10.000	0		0	
Funkmähraupe (Böschungsmäher) plus Anhänger		90.000		0	
Absetzcontainer zur Entwässerung von Kanalsand				6.000	
Sonstiges	30.000	30.000		30.000	
	150.000	500.000	0	291.000	80.000
Zu B. Wasserversorgung					
	2022	2023	VE	2024	VE
	€	€	2023		2024
			€		€
Zu 5. Rohmetzerweiterungen					
Hauptrohr	15.000	20.000		100.000	
Schieber/Hydranten	10.000	15.000		15.000	
Unvorhergesehenes	5.000	5.000		5.000	
Maßnahmen aus Netzberechnung	5.000	5.000		5.000	
	35.000	45.000	0	125.000	0
Zu 7. Erneuerungen					
Sonderprogramm HL DN50/DN 65				30.000	
Conle Brunnen Wasserrecht 2025				50.000	
Abschnitt Jöllenbecker Str.	110.000	150.000		170.000	
Renteistraße				30.000	
	110.000	150.000	0	280.000	0
Zu 8. Sonstige Anschaffungen					
Ersatzbeschaffung Fahrzeug MB	60.000			5.000	
Sonstiges		5.000		5.000	
	60.000	5.000	0	5.000	0
Zu C. Gartenhallenbad					
	2022	2023	VE	2024	VE
	€	€	2023		2024
			€		€
Zu 9. Erneuerung, Modernisierung und Umbau	900.000	900.000	1.500.000	400.000	2.000.000
Zu 10. Energieeinsparung		50.000		50.000	
Zu 11. Sonstige Anschaffungen	5.000	5.000	5.000	5.000	
Photovoltaikanlage				260.000	
Kassenautomat	45.000				
	950.000	955.000	1.505.000	715.000	2.000.000
Zu D. Bauhof					
	2022	2023	VE	2024	VE
	€	€	2023		2024
			€		€
Zu 12. Gebäudeerweiterung Bauhof	150.000	150.000	1.500.000	500.000	1.000.000
	150.000	150.000	1.500.000	500.000	1.000.000
Zu 13. Fahrzeuge/Geräte-LKW	185.000	218.000		218.000	
Bagger	0	0			
Radlader		85.000	85.000	85.000	
Iseki Großflächenmäher					
Anbaugerät Wildkrautbürste		15.000			
Ausleger für Unimog	0	0			
Kehrmaschine			150.000	150.000	
Transporter	0	0			80.000
Mähroboter (6 Stück)				42.000	
Kompaktschlepper					55.000
	185.000	318.000	235.000	495.000	135.000
Zu 14. Kleingeräte	30.000	30.000		30.000	
	30.000	30.000	0	30.000	0

Mittelverwendung 2024	€	€	Mittelherkunft 2024	€	€
			Jahresergebnis		-101.825
Investitionen			Abschreibungen		
Abwasserbeseitigung	2.621.000		Abwasserbeseitigung	1.484.000	
Wasserversorgung	435.000		Wasserversorgung	122.000	
Gartenhallenbad	715.000		Gartenhallenbad	90.000	
Bauhof	<u>1.025.000</u>	4.796.000	Bauhof	172.000	
			Energie	<u>40.000</u>	1.908.000
			Investitionszuschuss		
			Abwasser RBF	0	
			Hallenbad	1.645.000	1.645.000
Darlehenstilgungen			Entnahmen aus der Rückstellung der Bauzuschüsse		
Abwasserbeseitigung	874.000		Abwasserbeseitigung	370.000	
Wasserversorgung	35.000		Wasserversorgung	<u>60.000</u>	-430.000
Gartenhallenbad	115.000		Erträge aus Beteiligung WWE		-352.000
Bauhof	68.000				
Energie	<u>37.000</u>	1.129.000			
EK-Verzinsung Abwasser		275.000	Kapitalzuführung 2024		300.000
Tilgung Kaufpreis Darlehen WWE		272.000	Kapitalkonto II, WWE		272.000
			Bauzuschüsse		
			Abwasserbeseitigung	120.000	
			Wasserversorgung	<u>95.000</u>	215.000
			Darlehensaufnahme/Tagesgeldaufnahme		3.015.825
		<u><u>6.472.000</u></u>			<u><u>6.472.000</u></u>

**Mittelfristiger Finanzplan
für den Gesamtbetrieb
(wesentliche Positionen)**

	€ 2024	€ 2025	€ 2026	€ 2027
<u>Deckungsbedarf</u>				
Investitionen	4.796.000	3.790.000	2.500.000	2.400.000
<i>darin enthalten VE aus 2024</i>		(4.425.000)		
EK-Verzinsung Abwasser	275.000	275.000	275.000	275.000
Darlehenstilgungen	1.129.000	1.150.000	1.171.000	1.192.000
Tilgung WWE-Beteiligung	272.000	272.000	272.000	272.000
	6.472.000	5.487.000	4.218.000	4.139.000
<u>Deckungsmittel</u>				
Jahresergebnis	-101.825	-100.000	0	50.000
Abschreibungen	1.908.000	1.935.000	1.935.000	1.935.000
Investitionszuschuss	1.645.000	0	0	0
Entn. aus der RST BKZ	-430.000	-430.000	-430.000	-430.000
Erträge aus der Beteiligung	-352.000	-355.000	-359.000	-363.000
vereinn. Bauzuschüsse	215.000	215.000	215.000	215.000
Kreditaufnahmen	3.015.825	3.650.000	2.285.000	2.160.000
Kapitalzuführung	300.000	300.000	300.000	300.000
Kapitalkonto II,WWE	272.000	272.000	272.000	272.000
	6.472.000	5.487.000	4.218.000	4.139.000
Unter-/ Überdeckung	0	0	0	0

**Erfolgsplan des Gesamtbetriebes
für das Geschäftsjahr 2024**

	Abwasser €	Wasser €	Hallenbad €	Bauhof €	Energie €	Gesamt €
1. Umsatzerlöse	5.364.900,00	2.244.525,00	150.500,00	2.478.500,00	68.000,00	10.306.425,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Akt. Eigenleistungen	6.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	52.500,00	2.500,00	1.750,00	2.000,00	0,00	58.750,00
	<u>5.423.400,00</u>	<u>2.250.025,00</u>	<u>152.250,00</u>	<u>2.480.500,00</u>	<u>68.000,00</u>	<u>10.374.175,00</u>
5. Materialaufwand						
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen	449.000,00	837.000,00	228.100,00	351.000,00	1.700,00	1.866.800,00
b) bezogene Leistungen	1.378.000,00	310.800,00	85.000,00	216.000,00	4.000,00	1.993.800,00
<i>Summe Materialaufwand</i>	<u>1.827.000,00</u>	<u>1.147.800,00</u>	<u>313.100,00</u>	<u>567.000,00</u>	<u>5.700,00</u>	<u>3.860.600,00</u>
6. Personalaufwand						
a) Löhne und Gehälter	879.300,00	285.903,00	329.400,00	1.223.223,00	1.500,00	2.719.326,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	257.600,00	79.697,00	91.250,00	359.227,00	500,00	788.274,00
<i>Summe Personalaufwand</i>	<u>1.136.900,00</u>	<u>365.600,00</u>	<u>420.650,00</u>	<u>1.582.450,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>3.507.600,00</u>
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.484.000,00	122.000,00	90.000,00	172.000,00	40.000,00	1.908.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
a) Konzessionsabgabe	0,00	196.000,00	0,00	0,00	0,00	196.000,00
b) sonstige	436.000,00	287.300,00	96.500,00	103.500,00	5.500,00	928.800,00
<i>Summe sonstige betr. Aufwendungen</i>	<u>436.000,00</u>	<u>483.300,00</u>	<u>96.500,00</u>	<u>103.500,00</u>	<u>5.500,00</u>	<u>1.124.800,00</u>
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	352.000,00	352.000,00
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	264.000,00	33.000,00	43.000,00	38.000,00	39.000,00	417.000,00
14. Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	276.500,00	99.325,00	-811.000,00	17.550,00	327.800,00	-89.825,00
16. Sonstige Steuern	1.500,00	1.000,00	8.500,00	1.000,00	0,00	12.000,00
17. Erfolg	275.000,00	98.325,00	-819.500,00	16.550,00	327.800,00	-101.825,00

**Erfolgsplan des Gesamtbetriebes
für 2024**

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1. Umsatzerlöse	8.826.713,69	9.718.000,00	10.306.425,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	16.373,87	14.000,00	9.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	136.923,79	58.500,00	58.750,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	8.980.011,35	9.790.500,00	10.374.175,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und bezogene Waren	1.332.023,96	2.269.000,00	1.866.800,00
b) bezogene Leistungen	1.762.506,27	1.886.250,00	1.993.800,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	2.154.165,68	2.512.000,00	2.719.326,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	660.454,55	686.150,00	788.274,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.783.487,38	1.809.000,00	1.908.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	168.259,16	196.000,00	196.000,00
b) sonstige	844.939,39	840.300,00	928.800,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
9. Erträge aus Beteiligungen	343.799,11	347.000,00	352.000,00
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Aus- leihungen/Gewinnabführungen	0,00	0,00	0,00
11. Sonst. Zinsen und ähnliche Erträge	2.264,34	2.000,00	2.000,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	339.285,92	418.000,00	417.000,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
14. Steuern	74.814,44	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	206.138,05	-477.200,00	-89.825,00
16. Sonstige Steuern	8.921,00	10.500,00	12.000,00
17. Erfolg	197.217,05	-487.700,00	-101.825,00

**Erläuterungen
zum
Erfolgsplan
des Gesamtbetriebes
für
das Geschäftsjahr 2024**

Im Erfolgsplan des Gesamtbetriebes ist für das Geschäftsjahr 2024 ein negatives Jahresergebnis in Höhe von 102 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 94 T€ belaufen wird.

Gegenüber dem Erfolgsplan des Geschäftsjahres 2023 wird das einer Ergebnisverbesserung von 386 T€ entsprechen. Die Verschiebungen in den einzelnen Sparten stellen sich wie folgt dar:

	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Veränderung €
Abwasserbeseitigung	43.000	275.000	232.000
Wasserversorgung			
Konzessionsabgabe	196.000	196.000	0
Jahresüberschuss	66.000	98.000	32.000
Gartenhallenbad	-803.000	-820.000	-17.000
Bauhof	-129.000	17.000	146.000
Energie	335.000	328.000	-7.000
	<u>-292.000</u>	<u>94.000</u>	<u>386.000</u>

In der Sparte Abwasserbeseitigung wird mit einem vorraussichtlichem Jahresüberschuss in Höhe von 275 T€ gerechnet. Die Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 3,025 % wird in voller Höhe erwirtschaftet werden. Grundlage für die Berechnung der Eigenkapitalverzinsung ist das geändert Kommunalabgabengesetz (KAG).

Das wirtschaftliche Ergebnis in der Sparte Wasserversorgung (Jahresüberschuss zzgl. Konzessionsabgabe) wird sich voraussichtlich im Geschäftsjahr 2024 im Vergleich zum Vorjahr um 32 T€ auf 294 T€ verbessern, da hier die Gebühren im Frischwasserbereich von 1,75 € netto auf 1,95 € netto angepasst werden. Für den Betriebszweig Gartenhallenbad wird im Geschäftsjahr 2024 ein Fehlbetrag in Höhe von 820 T€ ausgewiesen.

In der Sparte Bauhof wird für das Geschäftsjahr 2024 ein Jahresüberschuss von 17 T€ erwartet.

Für die Sparte Energie wird mit einem Überschuss in Höhe von 328 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 2024**

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1. Umsatzerlöse	4.856.137,52	5.284.500,00	5.364.900,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierter Eigenleistungen	5.685,75	11.000,00	6.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	101.682,35	50.000,00	52.500,00
	<u>4.963.505,62</u>	<u>5.345.500,00</u>	<u>5.423.400,00</u>
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	320.941,74	780.000,00	449.000,00
b) bezogene Leistungen	1.324.566,54	1.362.500,00	1.378.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	730.372,10	863.000,00	879.300,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	224.199,30	217.000,00	257.600,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.390.857,04	1.400.000,00	1.484.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige	410.214,30	383.000,00	436.000,00
	<u>410.214,30</u>	<u>383.000,00</u>	<u>436.000,00</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	1.277,04	1.000,00	1.000,00
	<u>1.277,04</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	241.166,63	297.000,00	264.000,00
	<u>241.166,63</u>	<u>297.000,00</u>	<u>264.000,00</u>
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	322.465,01	44.000,00	276.500,00
16. Sonstige Steuern	1.010,36	1.000,00	1.500,00
	<u>1.010,36</u>	<u>1.000,00</u>	<u>1.500,00</u>
17. Erfolg	<u>321.454,65</u>	<u>43.000,00</u>	<u>275.000,00</u>

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
der Abwasserbeseitigung
für das Geschäftsjahr 2024**

In der Sparte Abwasserbeseitigung wird für das Geschäftsjahr 2024 ein Jahresüberschuss von 275 T€ ausgewiesen. Dieser Betrag entspricht der zu erwirtschaftenden Eigenkapitalverzinsung von 3,025 %. Die Grundlage der Berechnung beruht auf dem geänderten Kommunalabgabengesetz bezüglich der Kalkulation von Abwassergebühren. Der Ukrainekrieg und die damit verbundene Energiekrise beeinflussen die Aufwendungen im Abwasserbereich durch gestiegene Kosten stark. Ebenso sind die Personalkosten gestiegen. Die Gebührenanpassung für Schmutzwasser in Höhe von 0,28 € pro cbm auf 3,64 € und die Erhöhung der Regenwassergebühr 0,07 € auf 0,82 € für das Jahr 2024 wurden somit notwendig. Die Umsatzerlöse werden mit 5.365 T€ ausgewiesen. Die Gebührenerhöhung wird durch den Ausweis der Verbindlichkeiten aus Abwassergebühren in der Position Umsatzerlöse kompensiert.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen im Bereich des Materialaufwandes in Höhe von 1.378 T€ beinhalten in der Hauptsache Kosten für die Inanspruchnahme fremder Kläranlagen (540 T€), Aufwendungen für Instandhaltungen (570 T€), die Kosten der Klärschlamm Entsorgung (200 T€), sowie sonstige Aufwendungen (68 T€). Im Vorjahr wurden diese Aufwandspositionen insgesamt mit 1.363 T€ angesetzt. Das entspricht für das Geschäftsjahr 2024 einer Steigerung um 15 T€, die sich wie folgt ergibt:

	Plan 2023 €	Plan 2024 €	Veränderung €
Instandhaltungen	550.000	570.000	20.000
Betriebskosten fremde Kläranlagen	480.000	540.000	60.000
Klärschlamm Entsorgung	185.000	200.000	15.000
Sonstiges	148.000	68.000	-80.000
	<u>1.363.000</u>	<u>1.378.000</u>	<u>15.000</u>

**Erfolgsplan
der Wasserversorgung
für 2024**

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1. Umsatzerlöse	1.781.732,63	2.046.500,00	2.244.525,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	10.688,12	3.000,00	3.000,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	21.219,92	2.500,00	2.500,00
	<u>1.813.640,67</u>	<u>2.052.000,00</u>	<u>2.250.025,00</u>
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	626.732,86	818.500,00	837.000,00
b) bezogene Leistungen	198.505,11	239.750,00	310.800,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	202.026,16	253.000,00	285.903,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	71.480,24	54.650,00	79.697,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	111.176,93	116.000,00	122.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	168.259,16	196.000,00	196.000,00
b) sonstige	215.854,64	283.800,00	287.300,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</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	968,80	1.000,00	1.000,00
	<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	25.490,10	24.000,00	33.000,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	195.084,27	67.300,00	99.325,00
16. Sonstige Steuern	547,42	1.000,00	1.000,00
17. Erfolg	<u>194.536,85</u>	<u>66.300,00</u>	<u>98.325,00</u>

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
der Wasserversorgung
für das Geschäftsjahr 2024**

Für die Sparte Wasserversorgung wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 98 T€ ausgewiesen. Zusätzlich wird eine Konzessionsabgabe in Höhe von 196 T€ erwirtschaftet, so dass sich das wirtschaftliche Ergebnis des Geschäftsjahres 2024 auf 294 T€ belaufen wird. Das entspricht einer Ergebnisverbesserung von 32 T€ gegenüber dem Vorjahresansatz. In 2024 werden aufgrund der gestiegenen Energie- und Materialkosten die Gebühren um 0,22 € netto von 1,53 € auf 1,75 € pro cbm angehoben.

Die Umsatzerlöse werden mit 2.245 T€ veranschlagt.

Der Materialaufwand steigt im Vergleich zum Vorjahr um 90 T€ auf 1.148 T€ . Darin enthalten sind in die Kosten des Wasserbezuges in Höhe von 650 T€ und die Fremdleistungen für Instandhaltungen in Höhe von 295 T€. Die Personalkosten in Höhe von 366 T€ enthalten eine zusätzliche Stelle.

Die Abschreibungen sind in Höhe von 122 T€ angesetzt.

**Erfolgsplan
des Gartenhallenbades
für 2024**

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1. Umsatzerlöse	153.646,90	150.000,00	150.500,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	4.571,52	1.000,00	1.750,00
	<hr/>		
	158.218,42	151.000,00	152.250,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	109.631,83	317.500,00	228.100,00
b) bezogene Leistungen	51.875,02	70.000,00	85.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	246.167,46	268.000,00	329.400,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	71.926,71	90.000,00	91.250,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	83.111,72	83.000,00	90.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige	95.658,41	75.000,00	96.500,00
	<hr/>		
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
	<hr/>		
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	22.504,49	42.000,00	43.000,00
	<hr/>		
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	-522.657,22	-794.500,00	-811.000,00
16. Sonstige Steuern	6.525,75	8.500,00	8.500,00
17. Erfolg	-529.182,97	-803.000,00	-819.500,00

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
des Gartenhallenbades
für das Geschäftsjahr 2024**

Für das Geschäftsjahr 2024 wird für die Sparte Gartenhallenbad ein Fehlbetrag in Höhe von 820 T€ ausgewiesen.

Die Umsatzerlöse werden mit rd. 150 T€ veranschlagt, da von einem Regelbetrieb ausgegangen wird. Der Materialaufwand beträgt rd. 313 T€ . Darin enthalten sind Energiekosten in Höhe von 185 T€.

Es wird von Personalkosten in Höhe von rd. 420 T€ ausgegangen. Bei den sonstigen Aufwendungen ist ein Ansatz in Höhe von 97 T€ geplant. Der Anstieg beruht auf Abwassergebühren, Verwaltungskostenbeiträge und EDV- und Arbeitssicherheitskosten. Die Zinsaufwendungen liegen bei ca. 43 T€. Hier ist die Finanzierung der geplanten Modernisierung enthalten. Insgesamt sind die Abschreibungen mit 90 T€ beziffert. Da die Fertigstellung der Modernisierung erst in folgenden Wirtschaftsjahren erfolgen wird, wurden dafür keine Abschreibungen in Ansatz gebracht.

**Erfolgsplan
des Bauhofes
für 2024**

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1. Umsatzerlöse	1.973.015,79	2.169.000,00	2.478.500,00
2. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
3. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	9.450,00	5.000,00	2.000,00
	<u>1.982.465,79</u>	<u>2.174.000,00</u>	<u>2.480.500,00</u>
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	273.875,90	352.000,00	351.000,00
b) bezogene Leistungen	182.297,83	212.000,00	216.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	974.599,96	1.126.000,00	1.223.223,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	292.348,30	324.000,00	359.227,00
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	158.112,69	170.000,00	172.000,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	0,00
b) sonstige	118.010,91	93.000,00	103.500,00
	<u>118.010,91</u>	<u>93.000,00</u>	<u>103.500,00</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. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	18,50	0,00	0,00
	<u>18,50</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	20.101,57	26.000,00	38.000,00
	<u>20.101,57</u>	<u>26.000,00</u>	<u>38.000,00</u>
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	-36.862,87	-129.000,00	17.550,00
16. Sonstige Steuern	837,47	0,00	1.000,00
	<u>837,47</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>
17. Erfolg	<u>-37.700,34</u>	<u>-129.000,00</u>	<u>16.550,00</u>

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
des Bauhofes
für das Geschäftsjahr 2024**

Die geplanten Umsatzerlöse des Geschäftsjahres 2024 beinhalten in der Hauptsache Erträge aus weiterberechneten Leistungen für die Widukindstadt Enger in Höhe von 2.478 T€. Dieser Ertrag setzt sich wie folgt zusammen:

	€
Personal und Maschineneinsatz	2.104
Materialverkauf/Fremdleistungen	<u>374</u>
	<u><u>2.478</u></u>

Für das Geschäftsjahr 2024 wird der Stundensatz für Lohnstunden in Höhe von 53,00 € angesetzt. Die Fuhrparkstundensätze werden um 10% erhöht. Der Materialeinsatz und Fremdleistungen werden in Höhe von 374 T€ berücksichtigt. Diese Erhöhung wird aufgrund der gestiegenen Materialpreise und Personalkosten notwendig, da der bisherige Stundensatz zur Kostendeckung nicht mehr auskömmlich war.

Es wird mit sonstigen betrieblichen Erträgen in Höhe von rd. 2 T€ gerechnet.

Die Personalkosten belaufen sich auf rd. 1.582 T€ und enthalten eine zusätzliche Stelle (Baumpflege). Die Abschreibungen werden in Höhe von 172 T€ berücksichtigt. Sie erfolgen wie bisher linear. In den sonstigen Kosten in Höhe von rd. 104 T€ sind 45 T€ für Verwaltungs- und Prüfungskosten und 10 T€ für EDV-Kosten enthalten. Für die Versicherungsbeiträge fallen Kosten in Höhe von 18 T€ an.

Das Gesamtergebnis weist einen Überschuss von 17 T€ (Vorjahr -129 T€) aus. Durch die in der Energiekrise verursachten Preissteigerungen in allen Bereichen und die steigenden Personalkosten wurde eine Lohnstundensatzerhöhung um 6,00 € auf 53,00 € notwendig. Die Stundensätze für die Großgeräte werden um 10% erhöht.

**Erfolgsplan
Energie/Photovoltaik
für 2024**

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
1. Umsatzerlöse	62.180,85	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	0,00	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	62.180,85	68.000,00	68.000,00
5. Materialaufwand			
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	841,63	1.000,00	1.700,00
b) bezogene Leistungen	5.261,77	2.000,00	4.000,00
6. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.000,00	2.000,00	1.500,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	500,00	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)	5.201,13	5.500,00	5.500,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
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
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.114,01	19.000,00	18.000,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
14. Steuern	0,00	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	-9.966,69	-2.000,00	-3.200,00
19. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
20. Erfolg	-9.966,69	-2.000,00	-3.200,00

**Erfolgsplan
Energie/WWE-Beteiligung
für 2024**

	Ist 2022 €	Plan 2023 €	Plan 2024 €
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
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	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
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	0,00	0,00	0,00
9. Erträge aus Beteiligungen	343.799,11	347.000,00	352.000,00
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
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	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	10.909,12	10.000,00	21.000,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.909,12	10.000,00	21.000,00
14. Steuern	74.814,44	0,00	0,00
15. Ergebnis nach Steuern	258.075,55	337.000,00	331.000,00
16. Sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
17. Erfolg	258.075,55	337.000,00	331.000,00

**Erläuterungen zum Erfolgsplan
der Sparte Energie
für das Geschäftsjahr 2024**

Der Erfolgsplan des Geschäftsjahres 2024 für die Sparte Energie wird einen Gewinn in Höhe von 328 T€ ausweisen. Dieser Überschuss setzt sich aus einem Beteiligungsüberschuss der WWE in Höhe von 331 T€ und einem Verlust der Photovoltaikanlagen in Höhe von 3 T€ zusammen.

Für die WWE-Beteiligung wird ein Ertrag in Höhe von 352 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. 39 T€ ausgewiesen.

Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger

für das Jahr 2024

Beamte und Beschäftigte

Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen				Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.23
	Beamte 2024	Beamte 2023	Beschäftigte 2024	Beschäftigte 2023		
A 15 BBesG	1	1			1 Kw Vermerk	1
15			1	1		1
11			2	2		2
10			2	3		2
9c			0	0		0
9b			4	5	1 Kw Vermerk für 2023	5
9a			1	0		1
9			0	0		0
8			2	3		3
7			11	7		10
6			17	17		12
5			7	9		8
4			3	3		2
3			2	2		2
2			2	2		2
Insgesamt	1	1	54	54		51

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Verwaltung)
für das Jahr 2024**

Beamte und Beschäftigte

Besoldungs-, Entgeltgruppe	Zahl der Stellen				Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.23
	Beamte 2024	Beamte 2023	Beschäftigte 2024	Beschäftigte 2023		
A15 BBesG	1	1			1 Kw Vermerk	1
15			1	1		1
11			2	2		2
10			0	1		0
9c			0	0		0
9b			1	2	1 Kw-Vermerk für 2023	2
9a			0	0		0
9			0	0		0
8			0	0		0
Insgesamt	1	1	4	6		6

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Abwasserbeseitigung)
für das Jahr 2024**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.23
10	2	2		2
9c	0	0		0
9b	1	1		1
9a	0	0		0
8	1	1		1
7	3	3		3
6	4	4		3
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 2024**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.23
9c	0	0		0
9b	1	1		1
9a	0	0		0
9	0	0		0
7	2	1		1
Insgesamt	3	2		2

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Gartenhallenbad)
für das Jahr 2024**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.23
9a	1	0		1
8	0	1		0
7	1	0		1
5	2	3		2
4	3	3		2
3	2	2		2
2	0	0		0
Insgesamt	9	9		8

**Stellenübersicht der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger
(Bauhof)
für das Jahr 2024**

Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Bemerkungen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.23
9c	0	0		0
9b	1	1		1
9a	0	0		0
8	1	1		2
7	5	3		5
6	13	13		9
5	4	5		5
4	0	0		0
2	1	1		1
Insgesamt	25	24		23

Stellenübersicht
Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2024	beschäftigt am 01.10.2023
Straßenbauerin/Straßenbauer	Ausbildungsvergütung	1	1
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	2

The logo for INTECON, featuring the word "INTECON" in a bold, blue, sans-serif font. The letters are slightly shadowed, giving a 3D effect. The logo is positioned in the top right corner of the page.

GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Bericht

über

die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022

und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2022

der

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,

Enger

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis.....	3
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen.....	6
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung	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 31.12.2022
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022
3. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2022 einschließlich Anlagenspiegel und Sparten Gewinn- und Verlustrechnung
4. Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022
5. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2022 und zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022
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 13.06.2022 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 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. § 103 Abs. 2 GO NRW prüfen zu lassen.

Der Auftrag wurde von uns mit Auftragsbestätigungsschreiben vom 07.11.2022 unter Beifügung der Auftragsbedingungen angenommen. Die Zweitschrift mit Einverständniserklärung des Auftraggebers erhielten wir am 18.11.2022.

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 2022 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 Überschuss von 197 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverschlechterung um 201 T€.
- Die Sparte Wasserversorgung schließt mit einem Jahresergebnis von 195 T€ ab. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverbesserung um 9 T€. Die Konzessionsabgabe hat sich um T€ 8 auf T€ 168 verringert.
- Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden beim Gartenhallenbad 67.061 Besucher verzeichnet, so dass die Besucherzahlen im Vergleich zu dem Wirtschaftsjahr 2021 um 29.925 gestiegen sind. Für das Wirtschaftsjahr 2022 wird ein Fehlbetrag in Höhe von 529 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverminderung um 48 T€, da 2021 durch die corona-bedingten Schließungen weniger Personalkosten angefallen waren.
- Der in der Sparte Abwasserbeseitigung ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 321 T€ entspricht der zu erwirtschaftenden Eigenkapitalverzinsung von 3,54 %. Der Zinssatz wurde aufgrund der neuen gesetzlichen Änderung im § 6 KAG angepasst. Im Vorjahr belief sich der Jahresüberschuss auf 545 T€.

- Für das in 2021 abgeschlossene Bauprojekt des Retentionsbodenfilters werden von der ausführenden Baufirma Nachträge erhoben. Diesen Forderungen kann allerdings nicht entsprochen werden. Diesbezüglich erfolgt bereits seit Beginn der Baumaßnahme eine juristische Begleitung und auf Empfehlung auch eine Unterstützung durch einen baubetrieblichen Sachverständigen. Nach Abschluss der Prüfung der Einwendungen zur Schlussrechnungsprüfung konnte im Verhandlungsweg keine Einigung erzielt werden. Seitens der Baufirma wurde eine Klage bezüglich der ausstehenden Zinsen eingereicht.
- In 2022 wurde ein Landesmittelzuschuss in Höhe von 72 T€ gewährt, um die Schäden vom Starkregenereignis vom 05.06.2021 an der Kläranlage und die damit verbundenen Aufwendungen auszugleichen.
- Die Umsatzerlöse der Photovoltaikanlagen in der Sparte Energie betragen 62 T€. Dies entspricht der Einspeisevergütung. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erlöse um 5 T€ gestiegen.
- Der Jahresüberschuss der Sparte Energie verbessert sich im Wesentlichen aufgrund geringerer Steuerrückstellungen um 86 T€ auf 248 T€.
- Für 2023 sind Investitionen in Höhe von 4.363 T€ geplant, Schwerpunkte liegen in dem Modernisierungsumbau im Gartenhallenbad und der Gebäudeerweiterung des Bauhofes.
- Die Betriebsleitung geht für 2023 von einem nicht ausgewogenen Jahresergebnis aus (-488 T€).

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 31.12.2022 und der Gewinn - und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 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 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31.12.2022 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 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 § 103 Abs. 2 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von 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 § 103 Abs. 2 GO 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 01.01.2022 bis 31.12.2022, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022. 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 § 103 Abs. 2 GO 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 uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 12.05.2022 versehene Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021. Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebes schlug dem Rat mit Beschluss vom 13.06.2022 vor, den Jahresabschluss zum 31.12.2021, den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021, die Entlastung der Betriebsleitung und die Ergebnisverwendung zu beschließen. Der Rat beschloss den Jahresabschluss zum 31.12.2021, den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021, die Entlastung der Betriebsleitung und die Ergebnisverwendung am 23.06.2022. Der Jahresabschluss 2021 nebst Lagebericht lag in der Zeit vom 09.08.2022 bis zum 24.10.2022 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 31.12.2022 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 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 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 05.05.2023

I N T E C O N

GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "A. Kopp".

(Kopp)

Wirtschaftsprüfer

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger, Enger

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	2.333.817,00	2.394.784,00
	2.333.817,00	2.394.784,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.660.048,63	2.732.936,63
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	117.811,00	127.883,00
3. Kläranlagen	738.020,00	777.879,00
4. Technische Anlagen und Maschinen	1.644.315,00	1.902.833,00
5. Verteilungsanlagen	1.736.936,06	1.690.397,00
6. Kanalrohernetz und Hausanschlüsse	22.326.411,00	22.610.387,00
7. Regenrückhaltebecken und Staukanäle	8.688.786,00	8.867.242,00
8. Pumpwerke	181.108,00	195.079,00
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.020.945,00	886.443,00
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	220.260,13	326.731,80
	39.334.640,82	40.117.811,43
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
2. Beteiligungen	3.224.898,06	2.946.982,08
	3.249.898,06	2.971.982,08
	44.918.355,88	45.484.577,51
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	35.146,00	30.103,65
	35.146,00	30.103,65
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	335.433,68	620.422,80
2. Forderungen gegen die Stadt Enger	300.000,30	545.095,32
3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	43.610,45	42.042,67
4. Sonstige Vermögensgegenstände	163.517,39	166.128,17
	842.561,82	1.373.688,96
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	944.408,36	193.188,64
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	8.409,69	20.494,11
	46.748.881,75	47.102.052,87

PASSIVA

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	6.900.000,00	6.900.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	4.269.135,37	3.777.900,52
2. Zweckgebundene Rücklage	8.868.911,41	8.868.911,41
	13.138.046,78	12.646.811,93
III. Jahresüberschuss	197.231,85	398.550,69
	20.235.278,63	19.945.362,62
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN	1.915.631,79	1.941.289,33
C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	5.503.796,00	5.828.945,00
D. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	821.034,00	752.851,00
2. Steuerrückstellungen	285.885,08	225.750,08
3. Sonstige Rückstellungen	643.022,33	664.416,71
	1.749.941,41	1.643.017,79
E. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.166.310,41	16.476.736,35
2. Erhaltene Anzahlungen	83.811,40	92.795,12
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	544.692,68	768.111,30
4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Enger	21.396,48	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	528.022,95	405.795,36
	17.344.233,92	17.743.438,13
	46.748.881,75	47.102.052,87

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger, Enger

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022 (ohne Innenumsätze)

	2022 €	2021 €
1. Umsatzerlöse	8.781.111,47	9.012.028,99
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	16.373,87	36.017,82
3. Sonstige betriebliche Erträge	136.923,79	53.243,67
	8.934.409,13	9.101.290,48
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.317.632,78	1.350.195,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.762.506,27	1.784.221,62
	3.080.139,05	3.134.416,95
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.154.165,68	2.095.958,19
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	660.454,55	605.927,93
	2.814.620,23	2.701.886,12
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.783.487,38	1.689.104,47
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Konzessionsabgabe	168.259,16	176.158,71
b) Übrige Aufwendungen	813.728,35	816.343,37
	981.987,51	992.502,08
8. Erträge aus Beteiligungen	343.799,11	339.725,18
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.279,14	2.560,82
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	339.285,92	359.382,58
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	74.814,44	157.300,49
12. Ergebnis nach Steuern	206.152,85	408.983,79
13. Sonstige Steuern	8.921,00	10.433,10
14. Jahresüberschuss	197.231,85	398.550,69

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2022

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
- Sonderposten für Investitionszuschüsse/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 2022 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 erfolgt 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 31.12.2022 ein Eigenkapital von 20.046,61 € ausweist. Der Jahresverlust 2022 beträgt 2.824,26 €.

Des Weiteren ist der Betrieb seit 2013 an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG beteiligt. Zum 31.12.2022 beträgt der Bilanzwert 3,2 Millionen Euro.

In 2020 wurde die Klärschlammverwertung OWL GmbH gegründet. Der Betrieb ist mit einem Betrag von 11.286,00 € 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 4 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 01.01.2022	Zugang	Abgang	Stand am 31.12.2022
	€	€	€	€
Stammkapital	6.900.000,00	0,00	0,00	6.900.000,00
Allgemeine Rücklage	3.777.900,52	637.779,18	146.544,33	4.269.135,37
Zweckgebundene Rücklagen	8.868.911,41	0,00	0,00	8.868.911,41
Gewinn-/Verlustvortrag	398.550,69	0,00	398.550,69	0,00
Jahresüberschuss	0,00	197.231,85	0,00	197.231,85
Eigenkapital	19.945.362,62	835.011,03	545.095,02	20.235.278,63
	€	€	€	€
Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen	752.851,00	68.183,00	0,00	821.034,00
Steuerrückstellungen	225.750,08	60.135,00	0,00	285.885,08
Sonstige Rückstellungen	664.416,71	506.928,33	528.322,71	643.022,33
Rückstellungen	1.643.017,79	635.246,33	528.322,71	1.749.941,41

Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Rückstellung für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen betrifft Versorgungs-
verpflichtungen, die auf vertraglichen Vereinbarungen sowie auf beamtenrechtlichen
Bestimmungen beruhen.

Steuerrückstellungen

Es handelt sich um Körperschaftsteuer (286 T€).

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden im Wesentlichen gebildet für Urlaubsansprüche
und Überstunden (89 T€), Altersteilzeit (43), Abwasserabgabe (32 T€), Jahresab-
schluss- und Beratungskosten (22 T€), sowie Betriebskosten für die Inanspruch-
nahme fremder Kläranlagen (382 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	16.166	957	15.209	11.650
<i>Vorjahr</i>	<i>16.477</i>	<i>1.248</i>	<i>15.229</i>	<i>11.828</i>
Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	84	84	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>93</i>	<i>93</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	545	545	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>768</i>	<i>768</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Enger	21	21	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Sonstige Verbindlichkeiten	528	528	0	0
<i>Vorjahr</i>	<i>406</i>	<i>406</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Verbindlichkeiten Gesamt	17.344	2.135	15.209	11.650
<i>Vorjahr Gesamt</i>	<i>17.744</i>	<i>2.515</i>	<i>15.229</i>	<i>11.828</i>

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind vollständig durch Ausfallbürgschaften der Stadt Enger abgesichert.

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten werden Verpflichtungen aus Gebührenüberschüssen in Höhe von 453 T€ (Vorjahr 273 T€) ausgewiesen.

2. Erläuterungen zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse der Betriebszweige inkl. Innenumsätze entwickelten sich folgendermaßen

	2022	2021
	T€	T€
Wasserversorgung	1.782	1.837
Gartenhallenbad	154	96
Abwasserbeseitigung	4.856	5.022
Bauhof	1.973	2.030
Energie	62	57
	8.827	9.042

Die maßgeblichen Verkaufsmengen und Tarife der einzelnen Sparten

Wesentliche Gebühren/Preise

	Abwasser	Abwasser	Wasser	Wasser	Hallenbad	Hallenbad	Bauhof	Bauhof
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Schmutzwasser	3,36€ /cbm	3,36€ /cbm						
Regenwasser	0,75€/qm	0,75€/qm						
Frischwasser			1,53€/cbm	1,53€/cbm				
Eintritt Erwachsene					3,50 €	3,50 €		
Eintritt Kinder					2,00 €	2,00 €		
Stundensatz							47,00 €	45,00 €

Wesentliche Mengen

	Abwasser	Abwasser	Wasser	Wasser	Hallenbad	Hallenbad
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Schmutzwasser Tcbm	815	848				
Regenwasser qm/Mio	2,40	2,39				
Frischwasserabgabe Tcbm			879	902		
Besucher					67.061	37.136

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (30 T€) und Erträge aus der Bedarfszuweisung anlässlich des Starkregenereignisses am 05.06.2021 (72 T€).

Materialaufwand

Der Materialaufwand betrifft hauptsächlich den Wasser- und Strombezug (651 T€), Instandhaltungsaufwand (329 T€), Fremdleistungen für Instandhaltungen (385 T€), Klärschlamm Entsorgung (200 T€) sowie Betriebs- und Unterhaltungskosten fremder Kläranlagen (536 T€).

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten als große Posten den Verwaltungskostenbeitrag (510 T€) und die von der Sparte Wasserversorgung erwirtschaftete Konzessionsabgabe (168 T€).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Im Zinsaufwand sind 30 T€ aus der Aufzinsung von Rückstellungen sowie Darlehenszinsen in Höhe von 309 T€ enthalten.

IV. Angaben zum Jahresergebnis

In 2022 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 197.231,85 € 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 2022 vorgeschlagen:

Ausschüttung an die Stadt Enger	321.454,65 €
Entnahme aus der Rücklage	124.222,80 €

V. Sonstige Angaben

Belegschaft

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden durchschnittlich 54 Mitarbeiter und 1 Beamter beschäftigt. Die Anzahl der Mitarbeiter setzt sich zusammen aus 21 Gehaltsempfänger und 33 Lohnempfänger.

Auf die oben genannten Beschäftigten entfielen im Wirtschaftsjahr 2022 folgende Personalleistungen (§24 II(6) EigVO):

	2022 T€	2021 T€
Löhne und Gehälter	2.154	2.096
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	660	606
	2.814	2.702

Die Bezüge des Betriebsleiters betragen 82 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 2022 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 2.154 T€.

Honorare und Dienstleistungen des Abschlussprüfers

Im Wirtschaftsjahr 2022 sind für Dienstleistungen des Abschlussprüfers Honorare in Höhe von 18 T€ für die Abschlussprüfung angefallen.

VI. Organe der Wirtschaftsbetriebe

a) Betriebsleitung:

Stadtoberbaurat Thomas Holz, Betriebsleiter bis 30.06.2022

Guido Strathmann, Betriebsleiter ab 01.07.2022

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 Griese	IT-Supporter
Johann Recknagel-Fessey	Heizungsbaumeister
Céline Joswig	Studentin
Maik Osha	Abwassertechniker
Birger Kemminer	Bautechniker

Enger, den 31. März 2023



Guido Strathmann
Betriebsleiter

Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2022

Anlagegruppe	Anschaffungswerte					Abschreibungen					Buchrestwerte	Buchrestwerte
	Wert 01.01.2022 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	Wert 31.12.2022 €	Wert 01.01.2022 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	Wert 31.12.2022 €	Wert 31.12.2022 €	Wert 31.12.2021 €
Gesamtbetrieb												
<u>A. I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	4.027.369,88	12.688,84	0,00	0,00	4.040.058,72	1.632.585,88	73.655,84	0,00	0,00	1.706.241,72	2.333.817,00	2.394.784,00
<u>A. II. Sachanlagen</u>												
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	6.261.743,25	0,00	0,00	0,00	6.261.743,25	3.528.806,62	72.888,00	0,00	0,00	3.601.694,62	2.660.048,63	2.732.936,63
2. Gewinnungs- und Bezugsanlagen	412.125,80	0,00	0,00	0,00	412.125,80	284.242,80	10.072,00	0,00	0,00	294.314,80	117.811,00	127.883,00
3. Kläranlagen	2.120.939,75	0,00	0,00	0,00	2.120.939,75	1.343.060,75	39.859,00	0,00	0,00	1.382.919,75	738.020,00	777.879,00
4. Technische Anlagen und Maschinen	9.232.578,29	14.247,76	-39.259,54	0,00	9.207.566,51	7.329.745,29	272.765,76	-39.259,54	0,00	7.563.251,51	1.644.315,00	1.902.833,00
5. Verteilungsanlagen	11.210.971,33	0,00	0,00	134.296,37	11.345.267,70	9.520.574,33	87.757,31	0,00	0,00	9.608.331,64	1.736.936,06	1.690.397,00
6. Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse	41.699.792,11	0,00	0,00	509.401,91	42.209.194,02	19.089.405,11	793.377,91	0,00	0,00	19.882.783,02	22.326.411,00	22.610.387,00
7. Regenrückhaltebecken und Staukanäle	11.946.797,45	40.257,58	0,00	0,00	11.987.055,03	3.079.555,45	218.713,58	0,00	0,00	3.298.269,03	8.688.786,00	8.867.242,00
8. Pumpwerke	909.028,98	0,00	0,00	0,00	909.028,98	713.949,98	13.971,00	0,00	0,00	727.920,98	181.108,00	195.079,00
9. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.254.036,86	334.928,98	-34.150,07	0,00	3.554.815,77	2.367.593,86	200.426,98	-34.150,07	0,00	2.533.870,77	1.020.945,00	886.443,00
10. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	326.731,80	537.226,61	0,00	-643.698,28	220.260,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.260,13	326.731,80
Insgesamt	87.374.745,62	926.660,93	-73.409,61	0,00	88.227.996,94	47.256.934,19	1.709.831,54	-73.409,61	0,00	48.893.356,12	39.334.640,82	40.117.811,43
<u>A. III Finanzanlagen</u>												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00			0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
2. Beteiligungen	2.946.982,08	277.915,98	0,00		3.224.898,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.224.898,06	2.946.982,08
Insgesamt	2.971.982,08	277.915,98	0,00	0,00	3.249.898,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.249.898,06	2.971.982,08
Summe	94.374.097,58	1.217.265,75	-73.409,61	0,00	95.517.953,72	48.889.520,07	1.783.487,38	-73.409,61	0,00	50.599.597,84	44.918.355,88	45.484.577,51

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 für das Wirtschaftsjahr 2022 mit Innenumsätzen

	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
	Abwasser	Abwasser	Wasser	Wasser	Hallenbad	Hallenbad	Bauhof	Bauhof	Energie	Energie	Gesamt	Gesamt
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	5.022.142,02	4.856.137,52	1.837.320,56	1.781.732,63	96.050,83	153.646,90	2.029.711,66	1.973.015,79	57.028,41	62.180,85	9.042.253,48	8.826.713,69
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	32.762,74	5.685,75	3.255,08	10.688,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.017,82	16.373,87
4. Sonstige betriebliche Erträge	11.336,43	101.682,35	17.944,69	21.219,92	4.611,83	4.571,52	19.347,63	9.450,00	0,00	0,00	53.243,67	136.923,79
	5.066.241,19	4.963.505,62	1.858.520,33	1.813.640,67	100.662,66	158.218,42	2.049.059,29	1.982.465,79	57.028,41	62.180,85	9.131.514,97	8.980.011,35
5. Materialaufwand												
a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Leistungen	359.371,73	320.941,74	625.758,12	626.732,86	94.444,67	109.631,83	278.343,89	273.875,90	1.215,18	841,63	1.359.133,59	1.332.023,96
<i>Summe Materialaufwand</i>	1.635.237,83	1.645.508,28	860.394,02	825.237,97	131.779,99	161.506,85	514.728,19	456.173,73	1.215,18	6.103,40	3.143.355,21	3.094.530,23
6. Personalaufwand												
a) Löhne und Gehälter	711.745,29	730.372,10	181.684,36	202.026,16	204.570,79	246.167,46	997.209,59	974.599,96	748,16	1.000,00	2.095.958,19	2.154.165,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	203.835,47	224.199,30	56.531,43	71.480,24	59.399,95	71.926,71	285.974,03	292.348,30	187,05	500,00	605.927,93	660.454,55
<i>Summe Personalaufwand</i>	915.580,76	954.571,40	238.215,79	273.506,40	263.970,74	318.094,17	1.283.183,62	1.266.948,26	935,21	1.500,00	2.701.886,12	2.814.620,23
7. Abschreibungen auf Sachanlagen	1.304.740,47	1.390.857,04	108.227,16	111.176,93	83.806,95	83.111,72	152.100,89	158.112,69	40.229,00	40.229,00	1.689.104,47	1.783.487,38
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen												
a) Konzessionsabgabe	0,00	0,00	176.158,71	168.259,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.158,71	168.259,16
b) sonstige	404.063,72	410.214,30	263.370,93	215.854,64	70.438,32	95.658,41	95.233,88	118.010,91	4.522,75	5.201,13	837.629,60	844.939,39
<i>Summe sonstige betr. Aufwendungen</i>	404.063,72	410.214,30	439.529,64	384.113,80	70.438,32	95.658,41	95.233,88	118.010,91	4.522,75	5.201,13	1.013.788,31	1.013.198,55
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.725,18	343.799,11	339.725,18	343.799,11
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	1.903,32	1.277,04	657,50	968,80	0,00	14,80	0,00	18,50	0,00	0,00	2.560,82	2.279,14
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	262.626,35	241.166,63	26.259,18	25.490,10	23.092,63	22.504,49	17.319,61	20.101,57	30.084,81	30.023,13	359.382,58	339.285,92
14. Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.300,49	74.814,44	157.300,49	74.814,44
15. Ergebnis nach Steuern	545.895,38	322.465,01	186.552,04	195.084,27	-472.425,97	-522.642,42	-13.506,90	-36.862,87	162.469,24	248.108,86	408.983,79	206.152,85
16. Sonstige Steuern	800,36	1.010,36	618,67	547,42	8.336,60	6.525,75	677,47	837,47	0,00	0,00	10.433,10	8.921,00
17. Erfolg	545.095,02	321.454,65	185.933,37	194.536,85	-480.762,57	-529.168,17	-14.184,37	-37.700,34	162.469,24	248.108,86	398.550,69	197.231,85

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022**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 Überschuss von 197 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverschlechterung um 201 T€. Aufgrund der Pandemie und der Energiekrise wirken sich die gestiegenen Kosten auf das Gesamtergebnis aus.

Im Jahr 2022 wurden durchschnittlich 54 Mitarbeiter und 1 Beamter beschäftigt. In der Sparte Abwasser waren 13 Mitarbeiter tätig, in der Sparte Wasser waren es 2 Mitarbeiter. Im Gartenhallenbad wurden 9 Mitarbeiter und im Bauhof 24 Mitarbeiter beschäftigt. In der Verwaltung waren 6 Personen tätig.

1.2 Ertragslage der Sparten und Besonderheiten

Die Ergebnisse der einzelnen Sparten sind dem Anhang als Anlage beigefügt.

Wasserwerk

Das wirtschaftliche Ergebnis der Wasserversorgung, das sich aus dem Jahresüberschuss (T€ 195) und der Konzessionsabgabe (T€ 168) zusammensetzt, beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2022 auf 363 T€. Im Vergleich zum Vorjahr (362 T€) entspricht das einer Ergebnisverbesserung des wirtschaftlichen Ergebnisses um 1 T€.

Die Wasserabgabemenge betrug im Wirtschaftsjahr 2022 879.000 m³. Die Verbrauchsgebühr beträgt 1,53 €/m³ und die Grundgebühr 5,00 €/Zähler/mtl. Sie sind im Wirtschaftsjahr 2022 gegenüber dem Vorjahr unverändert geblieben.

Insgesamt belaufen sich die Umsatzerlöse auf 1.782 T€.

Gartenhallenbad

Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden 67.061 Besucher verzeichnet, so dass die Besucherzahlen im Vergleich zu dem Wirtschaftsjahr 2021 um 29.925 gestiegen sind.

Durch den normalisierten Badebetrieb steigen im Vergleich zum Vorjahr die Umsatzerlöse und die betrieblichen Erträge um insgesamt 58 T€.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 wird ein Fehlbetrag in Höhe von 529 T€ ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr entspricht das einer Ergebnisverschlechterung um 48 T€, da 2021 durch die corona-bedingten Schließungen weniger Personalkosten angefallen waren.

Für die Modernisierung des Gartenhallenbades wurden zwei Förderanträge gestellt (Städtebauförderung / Investitionspakt Sportstätten). Die Umsetzung der geplanten Maßnahmen und die Inanspruchnahme der eingeplanten Investitionsmittel stehen daher unter dem Vorbehalt der Bewilligung von Fördermitteln.

Abwasserbeseitigung

Der in der Sparte Abwasserbeseitigung ausgewiesene Jahresüberschuss in Höhe von 321 T€ entspricht der zu erwirtschaftenden Eigenkapitalverzinsung von 3,54 %. Der Zinssatz wurde aufgrund der neuen gesetzlichen Änderung im § 6 KAG angepasst. Im Vorjahr belief sich der Jahresüberschuss auf 545 T€.

Die Schmutzwassermenge hat sich um 32.858 m³ auf 814.840 m³ verringert.

Der Neubau des Retentionsbodenfilters konnte mit der Inbetriebnahme abgeschlossen werden.

Den von der ausführenden Baufirma begehrten Nachträgen und erhobenen Forderungen kann allerdings nicht entsprochen werden. Diesbezüglich erfolgt bereits seit Beginn der Baumaßnahme eine juristische Begleitung und auf Empfehlung auch eine Unterstützung durch einen baubetrieblichen Sachverständigen.

Nach Abschluss der Prüfung der Einwendungen zur Schlussrechnungsprüfung konnte im Verhandlungsweg keine Einigung erzielt werden.

Seitens der Baufirma wurde eine Klage bezüglich der ausstehenden Zinsen eingereicht.

Am Samstag den 05.06.2021 wurde das Kläranlagengelände von einem Starkregenereignis überflutet. In 2022 wurde ein Landesmittelzuschuss in Höhe von rd.72 T€ gewährt.

Aufgrund der gewonnenen Erkenntnisse aus diesem Schadensereignis wurden verschiedene Maßnahmen durchgeführt, die die Starkregensicherheit der Anlage deutlich verbessern.

Bauhof

Die Umsatzerlöse des Bauhofs betragen 1.973 T€ und liegen um 57 T€ unter dem Vorjahreswert.

Es wurden 21 Mitarbeiter und 2 Auszubildende beschäftigt.

Die Unterhaltungs- und Instandhaltungsarbeiten des Bauhofs wurden im Wirtschaftsjahr 2022 mit einem Stundenverrechnungssatz von 47,00 €/Stunde abgerechnet.

Der Bauhof weist ein Jahresfehlbetrag von 38 T€ aus.

Für die beabsichtigte Erweiterung des Bauhofstandortes wurde eine Bauvoranfrage gestellt. Im Rahmen der Prüfung musste ein Schallgutachten erstellt werden um hierdurch die Bedenken der Baugenehmigungsbehörde bezüglich des Standortes auszuräumen.
So dass nun ein positiver Bescheid für die Bauvoranfrage vorliegt.

Energie

Die Umsatzerlöse der Photovoltaikanlagen in der Sparte Energie betragen 62 T€. Dies entspricht der Einspeisevergütung. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erlöse um 5 T€ gestiegen.

Die Erträge aus der WWE-Beteiligung sind um 4 T€ auf 344 T€ gestiegen.

Der Jahresüberschuss der Sparte Energie verbessert sich im Wesentlichen aufgrund geringerer Steuerrückstellungen um 86 T€ auf 248 T€.

2. Vermögens-und Finanzlage

	31.12.2022		31.12.2021	
	T€	%	T€	%
Aktiva				
Anlagevermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.334	5,0	2.395	5,1
Sachanlagen	39.335	84,1	40.118	85,2
Finanzanlagen	3.250	7,0	2.972	6,3
	44.919	96,1	45.485	96,6
Umlaufvermögen				
Vorräte	35	0,1	30	0,1
Forderungen gegen die Stadt Enger	300	0,6	545	1,2
Forderungen im Verbundbereich	44	0,1	42	0,1
Forderungen gegenüber Fremden	506	1,1	807	1,7
Flüssige Mittel	944	2,0	193	0,4
	1.829	3,9	1.617	3,4
	46.748	100,0	47.102	100,0
Passiva				
Eigenkapital	20.235	43,3	19.945	42,3
Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.915	4,1	1.941	4,1
Empfangene Ertragszuschüsse	5.504	11,8	5.829	12,4
Pensionsrückstellungen	821	1,8	753	1,6
Langfr. Verb. gegenü. Kreditinstituten	16.164	34,6	16.225	34,4
Kurzfr. Verb. gegen die Stadt Enger	21	0,0	0	0,0
Kurzfr. Verb. gegenü. Dritten	2.088	4,5	2.409	5,1
	46.748	100,0	47.102	100,0

Die Aktivseite der Bilanz zum 31.12.2022 wird weiterhin durch das Anlagevermögen geprägt, das mit 44.919 T€ 96,1 % 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 927 T€ getätigt, wovon 173 T€ auf das Wasserwerk, 62 T€ auf das Gartenhallenbad, 553 T€ auf die Abwasserbeseitigung, 139 T€ auf die Betriebssparte Bauhof entfielen.

Unter den Finanzanlagen wird die WWE-Beteiligung (Westfalen-Weser Energie GmbH & Co. KG) in Höhe von 3.214 T€ ausgewiesen. Der Beteiligungsansatz ist im Vergleich zum Vorjahr um 272 T€ aufgrund von Tilgungsleistungen bei der WWE gestiegen. Die Beteiligung an der Klärschlammverwertung OWL GmbH weist einen Wert von 11 T€ aus, hier wurden 6 T€ zugeführt.

Das Anlagevermögen verringert sich um 566 T€, da die Abschreibungen (1.783 T€) und Abgänge (0T€) höher sind als die Zugänge (1.217 T€).

Das Umlaufvermögen spielt mit einem Anteil von 3,5 % bzw. 1.829 T€ eine untergeordnete Rolle.

Das Tagesgeldaufnahmekonto weist am Bilanzstichtag einen Bestand von 0 T€ (Vorjahr 250 T€) aus.

Das Vermögen ist zu 43,3 % durch Eigenkapital finanziert. Unter Berücksichtigung der empfangenen Ertragszuschüsse, die einen eigenkapitalähnlichen Charakter aufweisen liegt die Eigenkapitalquote bei 55 %. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten betreffen in Höhe von 16.164 T€ langfristige Verbindlichkeiten und mit 2 T€ Verbindlichkeiten für Zinsabgrenzungen, welche unter den kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten ausgewiesen werden. Des Weiteren werden unter dieser Position die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (545 T€), Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen (84 T€), sonstige Verbindlichkeiten (528 T€) sowie Steuerrückstellungen (286 T€) und sonstige Rückstellungen (643 T€) ausgewiesen.

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 aufgrund einer Gebührenanpassung von netto 1,53€/m³ auf netto 1,75€/m³ 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 wurden Fördermittel in Höhe von 1,388 Millionen € bewilligt.

Für die Abwasserbeseitigung wird in den folgenden Jahren die geplante Eigenkapitalverzinsung in Höhe der Vorgaben des KAG voll erwirtschaftet werden.

Die Unterhaltungs- und Instandhaltungsarbeiten des Bauhofs werden mit einem Stundenverrechnungssatz von 47,00 € an die Stadt weiter berechnet. Dieser wird jedoch die steigenden Material- und Personalkosten nicht decken können.

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.

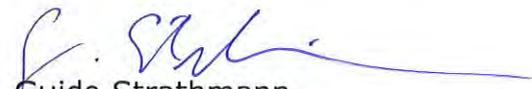
Durch kostenbewusstes Handeln können die Wirtschaftsbetriebe der Stadt Enger auch zukünftig die Gebühren moderat gestalten.

Für 2023 sind Investitionen in Höhe von 4.363 T€ geplant, Schwerpunkte liegen in dem Modernisierungsumbau im Gartenhallenbad und der Gebäudeerweiterung des Bauhofes.

Insgesamt wird für 2023 kein ausgewogenes Jahresergebnisses erreicht werden können (-488 T€).

Die Auswirkungen der Energiekrise und des Ukraine-Krieges verschärfen die Preispolitik bezüglich Energie und Bezugskosten von Materialien. Auch die erwarteten Steigerungen der Personalkosten können in den Bereichen Bauhof und Gartenhallenbad nicht kostendeckend aufgefangen werden.

Enger, den 31. März 2023


Guido Strathmann
Betriebsleiter

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2022 und zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2022

Die Bilanz zum 31.12.2022 ist als Anlage 1 beigefügt und wird nachstehend erläutert. Zu Vergleichszwecken werden die Werte der Vorjahresbilanz zum 31.12.2021 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>2.333.817,00</u>
Vorjahr	€ 2.394.784,00

Entwicklung:

	01.01.2022	Zugänge	Abschreibung	Abgänge	Umbuchung (+/-)	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	<u>2.394.784,00</u>	<u>12.688,84</u>	<u>73.655,84</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.333.817,00</u>

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 2

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Abwasserbeseitigung	2.327.164,00	2.394.783,00
Wasserwerk	<u>6.653,00</u>	<u>1,00</u>
	<u>2.333.817,00</u>	<u>2.394.784,00</u>

Die Abwasserbeseitigung weist als immaterielle Vermögensgegenstände Nutzungsrechte an den Kläranlagen Hiddenhausen, Jöllenbeck und Spenge von T€ 1.905 (Vorjahr: T€ 1.946) und dem Regenüberlaufbecken Lechtermann von T€ 388 (Vorjahr: T€ 404) aus sowie das Flächenkataster von T€ 41 (Vorjahr: T€ 45).

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Wasserwerks betreffen im Wesentlichen das Nutzungsrecht der Transportleitung entlang der Kleinbahnstraße.

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 3

II. Sachanlagen

€ 39.334.640,82
Vorjahr € 40.117.811,43

Entwicklung:

	01.01.2022	Zugänge	Abschreibung	Abgänge	Umbuchung (+/-)	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.732.936,63	0,00	72.888,00	0,00	0,00	2.660.048,63
Gewinnungs- und Bezugsanlagen	127.883,00	0,00	10.072,00	0,00	0,00	117.811,00
Kläranlagen	777.879,00	0,00	39.859,00	0,00	0,00	738.020,00
Technische Anlagen und Maschinen	1.902.833,00	14.247,76	272.765,76	0,00	0,00	1.644.315,00
Verteilungsanlagen	1.690.397,00	0,00	87.757,31	0,00	134.296,37	1.736.936,06
Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse	22.610.387,00	0,00	793.377,91	0,00	509.401,91	22.326.411,00
Regenrückhaltebecken und Staukanäle	8.867.242,00	40.257,58	218.713,58	0,00	0,00	8.688.786,00
Pumpwerke	195.079,00	0,00	13.971,00	0,00	0,00	181.108,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	886.443,00	334.928,98	200.426,98	0,00	0,00	1.020.945,00
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>326.731,80</u>	<u>537.226,61</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-643.698,28</u>	<u>220.260,13</u>
	<u>40.117.811,43</u>	<u>926.660,93</u>	<u>1.709.831,54</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>39.334.640,82</u>

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 4

Unter der Position "Technische Anlagen und Maschinen" der Sparte Abwasser, wurden im Wirtschaftsjahr 2022 ein Rührwerk im Schlammsilo (T€ 10) sowie ein Frequenzumrichter (T€ 4) aktiviert.

Die Zugänge für das "Regenrückhaltebecken und Staukanäle" betreffen nachträglich berechnete bauliche Maßnahmen für den Retentionsbodenfilter (T€ 37).

Die Zugänge im Bereich der "Betriebs- und Geschäftsausstattung" betragen im Wesentlichen das neue Kassensystem in der Sparte Hallenbad (T€ 44), zwei neue Fahrzeuge (T€ 86) und die neue IT Ausstattung (T€ 14) für die Sparte Abwasser, ein neues Fahrzeug (T€ 86) sowie einen Heckenschneideraufsatz (T€ 12) für die Sparte Bauhof.

Die Zugänge der "Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau" betreffen im Wesentlichen Kanalsanierungsarbeiten (T€ 198) sowie die Erstellung neuer Hausanschlüsse (T€ 66).

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

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 5

31.12.2022 ein Eigenkapital von € 21.046,61 ausweist. Der Jahresverlust 2022 beträgt € 1.824,26.

2. Beteiligungen

	€	<u>3.224.898,06</u>
Vorjahr	€	2.946.982,08

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG	3.213.612,06	2.941.510,08
Klärschlammverwertung OWL GmbH	<u>11.286,00</u>	<u>5.472,00</u>
	<u>3.224.898,06</u>	<u>2.946.982,08</u>

Die Wirtschaftsbetriebe sind 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€.

In 2020 wurde die Klärschlammverwertung OWL GmbH gegründet. Die Beteiligung wurde mit Beschluss der Gesellschafterversammlung der Klärschlammverwertung OWL GmbH vom 25.06.2021 um € 5.814,00 auf insgesamt € 11.286,00 Euro erhöht.

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	€	<u>35.146,00</u>
	Vorjahr €	30.103,65

Die Vorräte setzen sich zusammen aus dem Materialbestand der Sparte Wasser (T€ 30) und des Bauhofs (T€ 4) sowie Verkaufsgegenständen des Gartenhallenbades (T€ 1).

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	<u>335.433,68</u>
	Vorjahr €	620.422,80

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 7

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Diverse Leistungsabrechnungen	270.316,53	559.212,42
Kanalanschluss- und Wasseranschlussbeiträge	48.311,85	48.311,85
Schmutz- und Regenwassergebühren	18.866,34	17.959,57
Sonstiges	1.938,96	1.938,96
Wertberichtigungen	<u>-4.000,00</u>	<u>-7.000,00</u>
	<u><u>335.433,68</u></u>	<u><u>620.422,80</u></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>€ 300.000,30</u>
Vorjahr €	545.095,32

Der Posten betrifft den Abschlag auf die Eigenkapitalverzinsung.

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 8

3. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	€	<u>43.610,45</u>
Vorjahr	€	42.042,67

Ausgewiesen wird der entnahmefähige Gewinnanteil von der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG für 2022.

4. Sonstige Vermögensgegenstände	€	<u>163.517,39</u>
Vorjahr	€	166.128,17

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Umsatzsteuererstattungen	77.024,78	105.300,70
Kostenbeteiligung Kläranlage Hiddenhausen	50.000,00	50.000,00
Anrechenbare Kapitalertragsteuer	24.234,71	10.827,47
Sonstige	<u>12.257,90</u>	<u>0,00</u>
	<u><u>163.517,39</u></u>	<u><u>166.128,17</u></u>

Unter Sonstige werden im Wirtschaftsjahr 2022 im Wesentlichen die Soforthilfe für Gas (T€ 6) sowie Verbindlichkeiten aus Lohn- und Gehaltszahlungen (T€ 4) aufgeführt.

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 9

III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten

€ 944.408,36
Vorjahr € 193.188,64

31.12.2022	31.12.2021
<u>€</u>	<u>€</u>

Sparkasse Herford 140 037 888
Kasse Bad

942.038,36	191.518,64
<u>2.370,00</u>	<u>1.670,00</u>
<u><u>944.408,36</u></u>	<u><u>193.188,64</u></u>

C. Rechnungsabgrenzungsposten

€ 8.409,69
Vorjahr € 20.494,11

Unter dem Posten werden bereits in 2022 gezahlte Aufwendungen, die das Wirtschaftsjahr 2023 betreffen, ausgewiesen. Diese betreffen im Berichtsjahr Leistungen der Kommunal Agentur NRW sowie die Beamtenbesoldung.

Summe der Aktivseite

€ 46.748.881,75

Vorjahr € 47.102.052,87

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>4.269.135,37</u>
	Vorjahr €	3.777.900,52

Gemäß Beschluss des Betriebsausschusses vom 13.06.2022 wurde der Jahresgewinn 2021 des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung über T€ 545 an die Stadt abgeführt. Der aus den anderen Betriebszweigen verbliebene saldierte Jahresverlust 2021 i. H. v. T€ 147 wurde gemäß Beschluss vom 22.08.2022 mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

Der Allgemeinen Rücklage wurden im Wirtschaftsjahr 2022 Kapitalverstärkungen i.H.v. T€ 338 für das Wirtschaftsjahr 2020 und T€ 300 für das Wirtschaftsjahr 2021 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.

Gewinn-/Verlustvortrag	€	<u>0,00</u>
	Vorjahr €	0,00

III. Jahresüberschuss	€	<u>197.231,85</u>
	Vorjahr €	398.550,69

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen	€	<u>1.915.631,79</u>
	Vorjahr €	1.941.289,33

Der vom Land NRW gezahlte Zuschuss wurde für den Retentionsbodenfilter gewährt und wird analog zur Abschreibung des Anlagevermögens aufgelöst. Im Wirtschaftsjahr 2022 standen Zuführungen von T€ 7 Auflösungen in Höhe von T€ 42 gegenüber.

C. Empfangene Ertragszuschüsse	€	<u>5.503.796,00</u>
	Vorjahr €	5.828.945,00

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Wasserwerk	1.069.925,00	1.048.939,00
Abwasserbeseitigung	<u>4.433.871,00</u>	<u>4.780.006,00</u>
	<u>5.503.796,00</u>	<u>5.828.945,00</u>

Entwicklung:

	Wasser	Abwasser
	T€	T€
Stand 01.01.2022	1.049	4.780
Zuführungen	65	7
Auflösungen	<u>44</u>	<u>353</u>
Stand 31.12.2022	<u>1.070</u>	<u>4.434</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.

D. Rückstellungen

1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

	€	<u>821.034,00</u>
Vorjahr	€	752.851,00

Entwicklung:

	T€
Stand 01.01.2022	753
Zuführungen	68
Auflösungen	<u>0</u>
Stand 31.12.2022	<u><u>821</u></u>

2. Steuerrückstellungen

	€	<u>285.885,08</u>
Vorjahr	€	225.750,08

Es handelt sich um die Rückstellung für die Körperschaftsteuer.

3. Sonstige Rückstellungen

	€	<u>643.022,33</u>
Vorjahr	€	664.416,71

Entwicklung:

	01.01.2022	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	31.12.2022
	€	€	€	€
Urlaub/ Überstunden	97.000,00	89.000,00	97.000,00	89.000,00
Altersteilzeit	94.258,00	0,00	51.164,00	43.094,00
Unterlassene Instandhaltung	0,00	10.348,25	0,00	10.348,25
Betriebskosten Kläranlagen	370.000,00	382.000,00	370.000,00	382.000,00
Jahresabschluss und Beratung	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Abwasserabgabe	48.000,00	32.000,00	48.000,00	32.000,00
Archivierung	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
Konzessionsabgabe	26.158,71	18.259,16	26.158,71	18.259,16
Verwaltungskosten	0,00	29.735,99	0,00	29.735,99
Sonstiges	3.000,00	12.584,93	3.000,00	12.584,93
	<u>664.416,71</u>	<u>595.928,33</u>	<u>617.322,71</u>	<u>643.022,33</u>

E. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

	€	<u>16.166.310,41</u>
Vorjahr	€	16.476.736,35

Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Darlehen	16.164.052,33	16.224.674,85
Sparkasse Herford Tagesgeldaufnahmekonto	0,00	250.050,35
Zinsabgrenzung	<u>2.258,08</u>	<u>2.011,15</u>
	<u>16.166.310,41</u>	<u>16.476.736,35</u>

In 2022 wurden Darlehenstilgungen in Höhe von T€ 1.061 planmäßig geleistet. Ein Darlehen über T€ 1.000 € wurde bei der Sparkasse Herford aufgenommen. Es ist mit 1,23 % zu verzinsen und quartalsweise zu tilgen.

Zur Prüfung der Darlehen lagen uns entsprechende Zins- und Tilgungspläne sowie Darlehensverträge vor.

2. Erhaltene Anzahlungen	<u>€</u>	<u>83.811,40</u>
	Vorjahr €	92.795,12

Es handelt sich um Anzahlungen für Erneuerungsmaßnahmen (T€ 77) sowie für Hausanschlüsse (T€ 7).

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>€</u>	<u>544.692,68</u>
	Vorjahr €	768.111,30

Die Verbindlichkeiten wurden uns durch entsprechende Offene-Posten-Listen zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

4. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Enger	€	<u>21.396,48</u>
Vorjahr €		0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	€	<u>528.022,95</u>
Vorjahr €		405.795,36

Zusammensetzung:

	31.12.2022
	<u>€</u>
Rückzahlungsverpflichtung aus Gebührenüberschüssen	453.152,60
Lohn- und Kirchensteuer	20.910,49
Umsatzsteuer	47.137,86
Wertkarten Hallenbad	<u>6.822,00</u>
	<u><u>528.022,95</u></u>

Summe der Passivseite	€	<u>46.748.881,75</u>
Vorjahr	€	47.102.052,87

**Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
01.01.2022 bis 31.12.2022**

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 2021 vermerkt.

1. Umsatzerlöse	€	<u>8.781.111,47</u>
	Vorjahr €	9.012.028,99

Im Folgenden werden die Umsatzerlöse ohne innerbetriebliche Umsätze dargestellt.

Zusammensetzung:

	2022	2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Abwasserbeseitigung		
• Kanalbenutzungsgebühren	2.730.807,14	2.857.669,66
• Niederschlagsentwässerung	1.764.200,38	1.762.530,05
• Auflösung von Zuschüssen	395.380,40	375.903,22
• Auflösung Verbindlichkeiten Gebührenüberschüsse	-180.129,94	-131.376,53
• Nebengeschäftserträge	108.029,24	130.160,03
Übertrag	4.818.287,22	4.994.886,43

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 18

	2022	2021
	€	€
Übertrag	4.818.287,22	4.994.886,43
• Entsorgung Grundstücksentwässerungsanlagen	4.202,40	3.671,65
• Sonstige Erlöse	<u>2.436,86</u>	<u>2.297,71</u>
	4.824.926,48	5.000.855,79
Wasserwerk		
• Wasserverkauf	1.720.593,91	1.772.027,55
• Auflösung Ertragszuschüsse	44.452,58	54.777,09
• Nebengeschäftserträge	833,56	124,00
• Sonstige Erlöse	<u>1.461,40</u>	<u>1.453,66</u>
	1.767.341,45	1.828.382,30
Gartenhallenbad		
• Benutzungsentgelte	109.006,80	57.218,94
• Sonstige Erlöse	<u>44.640,10</u>	<u>38.831,89</u>
	153.646,90	96.050,83
Bauhof	1.973.015,79	2.029.711,66
Energie	<u>62.180,85</u>	<u>57.028,41</u>
	<u>8.781.111,47</u>	<u>9.012.028,99</u>

2. Andere aktivierte Eigenleistungen	€	<u>16.373,87</u>
	Vorjahr €	36.017,82

Zusammensetzung:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Abwasserbeseitigung	5.685,75	32.762,74
Wasserwerk	<u>10.688,12</u>	<u>3.255,08</u>
	<u>16.373,87</u>	<u>36.017,82</u>

3. Sonstige betriebliche Erträge	€	<u>136.923,79</u>
	Vorjahr €	53.243,67

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
• Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	30.105,16	20.454,71
• Erträge aus Anlageabgängen	450,00	17.000,00
• Mahngebühren, Säumniszuschläge	15.868,36	8.166,43
• Erträge Energiesteuer	4.571,52	4.114,51
• Versicherungserstattungen	5.629,85	3.508,02
Übertrag	56.624,89	53.243,67

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 20

	2022	2021
	€	€
Übertrag	56.624,89	53.243,67
• Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	3.000,00	0,00
• Übrige	<u>77.298,90</u>	<u>0,00</u>
	<u>136.923,79</u>	<u>53.243,67</u>

Die Position Übrige betrifft im Wesentlichen die Kommunalersatzung für das Starkregenereignis aus 2021 in Höhe von T€ 72 in der Sparte Abwasser.

4. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	€	<u>1.317.632,78</u>
	Vorjahr €	1.350.195,33

Zusammensetzung:

	2022	2021
	€	€
Wasserbezug	487.957,81	510.880,65
Materialverbrauch	463.157,69	441.436,65
Stromverbrauch	162.839,99	217.100,91
Übertrag	1.113.955,49	1.169.418,21

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 21

	2022	2021
	€	€
Übertrag	1.113.955,49	1.169.418,21
Betriebs-, Hilfs- und Treibstoffe	<u>203.677,29</u>	<u>180.777,12</u>
	<u>1.317.632,78</u>	<u>1.350.195,33</u>

Der Wasserbezug beträgt 868 Tcbm (Vorjahr: 881 Tcbm). Aus eigener Wasserförderung stammen 108 Tcbm (Vorjahr: 112 Tcbm).

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	€ <u>1.762.506,27</u>
	Vorjahr € 1.784.221,62

Zusammensetzung:

	2022	2021
	€	€
Fremddienstleistungen	879.457,10	928.797,75
Kosten fremde Kläranlagen	535.816,56	461.928,71
Klär-/Fäkalschlammentsorgung	200.497,69	210.650,40
Müllentsorgung	49.946,78	43.865,30
Abwasserabgabe	10.625,40	50.979,18
Sonstiges	<u>86.162,74</u>	<u>88.000,28</u>
	<u>1.762.506,27</u>	<u>1.784.221,62</u>

5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter	€ <u>2.154.165,68</u>
	Vorjahr € 2.095.958,19

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	€ <u>660.454,55</u>
	Vorjahr € 605.927,93

Zusammensetzung:

	2022	2021
	€	€
	<u> </u>	<u> </u>
Soziale Abgaben	448.773,72	414.628,33
Aufwendungen für Altersversorgung	207.070,85	187.224,63
Berufsgenossenschaftsbeitrag	<u>4.609,98</u>	<u>4.074,97</u>
	<u><u>660.454,55</u></u>	<u><u>605.927,93</u></u>

**6. Abschreibungen auf immaterielle
Vermögensgegenstände des
Anlagevermögens und Sachanlagen**

	€	<u>1.783.487,38</u>
Vorjahr	€	1.689.104,47

Die Anlagenzugänge aller Betriebsbereiche werden seit dem 01.01.2010 ausschließlich linear abgeschrieben.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen

a) Konzessionsabgabe

	€	<u>168.259,16</u>
Vorjahr	€	176.158,71

Die Konzessionsabgabe wird entsprechend des Konzessionsvertrages mit der Stadt Enger berechnet. Für das Berichtsjahr 2022 ist die höchstzulässige Konzessionsabgabe gezahlt worden.

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 24

b) Übrige Aufwendungen	€ <u>813.728,35</u>
	Vorjahr € 816.343,37

Zusammensetzung:

	2022	2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
Verwaltungskostenpauschale der Stadt Enger	510.002,13	484.470,64
Versicherungen	77.380,81	80.964,57
EDV	53.482,41	78.085,31
Beiträge und Gebühren	35.661,40	26.962,47
Gerichts- und Beratungskosten	22.936,92	11.918,66
Mieten und Pachten	22.666,80	20.563,82
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	17.782,28	19.468,18
Seminargebühren	16.906,71	8.892,58
Drucksachen und Formulare	13.848,46	8.579,49
Telefon und Porto	6.829,36	6.541,12
Abschreibungen auf Forderungen	1.884,88	12.927,79
Abgänge von Vermögensgegenständen	0,00	37.325,00
Übrige Aufwendungen	<u>34.346,19</u>	<u>19.643,74</u>
	<u><u>813.728,35</u></u>	<u><u>816.343,37</u></u>

8. Erträge aus Beteiligungen	€ <u>343.799,11</u>
	Vorjahr € 339.725,18

Es handelt sich um Erträge aus der Beteiligung an der WWE.

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 25

9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	€ <u>2.279,14</u>
Vorjahr €	2.560,82

10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€ <u>339.285,92</u>
Vorjahr €	359.382,58

Zusammensetzung:

	2022	2021
	€	€
Zinsen für langfristige Darlehen	308.525,57	328.146,58
Aufzinsung der Rückstellungen	30.760,35	32.100,00
Sonstiger Zinsaufwand	<u>0,00</u>	<u>-864,00</u>
	<u><u>339.285,92</u></u>	<u><u>359.382,58</u></u>

11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	€ <u>74.814,44</u>
Vorjahr €	157.300,49

Die Steuern resultiert aus der steuerlichen Ergebniszurechnung der WWE-Beteiligung und betreffen die Körperschaftssteuer.

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 5
Blatt 26

12. Ergebnis nach Steuern	€	<u>206.152,85</u>
	Vorjahr €	408.983,79

13. Sonstige Steuern	€	<u>8.921,00</u>
	Vorjahr €	10.433,10

Die sonstigen Steuern betreffen Kfz- (T€ 2) und Grundsteuern (T€ 7).

14. Jahresüberschuss	€	<u>197.231,85</u>
	Vorjahr €	398.550,69

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 31.12.2022 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31.12.2021 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 31.12.2022 und 31.12.2021:

Vermögensstruktur

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderungen T€
	T€	%	T€	%	
Immaterielle Vermögensgegenstände	2.334	5,0	2.395	5,1	-61
Sachanlagen	39.335	84,1	40.118	85,1	-783
Finanzanlagen	<u>3.250</u>	<u>7,0</u>	<u>2.972</u>	<u>6,3</u>	<u>278</u>
Langfristig gebundenes Vermögen	<u>44.919</u>	<u>96,1</u>	<u>45.485</u>	<u>96,5</u>	<u>-566</u>
Vorräte	35	0,1	30	0,1	5
Forderungen gegen die Stadt Enger	300	0,6	545	1,2	-245
Forderungen im Verbundbereich	44	0,1	42	0,1	2
Forderungen gegenüber Fremden	506	1,1	807	1,7	-301
Liquide Mittel	<u>944</u>	<u>2,0</u>	<u>193</u>	<u>0,4</u>	<u>751</u>
Kurzfristig gebundenes Vermögen	<u>1.829</u>	<u>3,9</u>	<u>1.617</u>	<u>3,5</u>	<u>212</u>
	<u>46.748</u>	<u>100,0</u>	<u>47.102</u>	<u>100,0</u>	<u>-354</u>

Kapitalstruktur

	31.12.2022		31.12.2021		Veränderungen T€
	T€	%	T€	%	
Eigenkapital	20.235	43,3	19.945	42,3	290
Sonderposten	7.419	15,9	7.770	16,5	-351
Pensionsrückstellungen	821	1,8	753	1,6	68
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	<u>16.164</u>	<u>34,6</u>	<u>16.225</u>	<u>34,5</u>	<u>-61</u>
Langfristiges Kapital	<u>44.639</u>	<u>95,6</u>	<u>44.693</u>	<u>94,9</u>	<u>-54</u>
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegen die Stadt Enger	21	0,0	0	0,0	21
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Dritten	<u>2.088</u>	<u>4,4</u>	<u>2.409</u>	<u>5,1</u>	<u>-321</u>
Kurzfristiges Kapital	<u>2.109</u>	<u>4,4</u>	<u>2.409</u>	<u>5,1</u>	<u>-300</u>
	<u>46.748</u>	<u>100,0</u>	<u>47.102</u>	<u>100,0</u>	<u>-354</u>

Das Gesamtvermögen sowie das Gesamtkapital (= Bilanzsumme) haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 354 (= 0,7 %) auf T€ 46.748 verringert.

Auf der **Aktivseite** resultiert der Rückgang aus der Verminderung des Anlagevermögens im Berichtsjahr um T€ 566. Im Wirtschaftsjahr 2022 wurden Neuinvestitionen in Höhe von T€ 1.217 getätigt. Dem gegenüber standen Abschreibungen und Abgänge in Höhe von T€ 1.783. Desweiteren wurde der Rückgang durch die Verminderung der Forderungen gegenüber der Stadt Enger in Höhe von T€ 245, die auf die Herabsetzung der Eigenkapitalverzinsung zurück zu führen ist und den Forderungen gegenüber Fremden in Höhe von T€ 301, die sich im Wesentlichen durch den Rückgang der Forderungen aus Lieferung und Leistung verringert haben. Demgegenüber stehen der Anstieg der Liquiden Mittel in Höhe von T€ 751 und der Vorräte in Höhe von T€ 5.

Das Gesamtkapital auf der **Passivseite** verminderte sich im Wesentlichen durch den Rückgang der Sonderposten um T€ 351 (bei Zuführungen von T€ 89 und Auflösungen von T€ 440) und den kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten um T€ 321. Außerdem verringerten sich die Langfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um T 61. Die Veränderung wurde durch die Aufnahme eines neuen Darlehens in Höhe von T€ 1.000 und Tilgungsleistungen in Höhe von T€ 1.061 herbeigeführt. Dagegen erhöhten sich das Eigenkapital um T€ 290 durch die Kapitalverstärkungen der Stadt Enger für die Wirtschaftsjahre 2020 (T€ 338) und 2021 (T€ 300) sowie dem Jahresergebnis 2022 (T€ 197) und gegenläufig wirkte die Gewinnabführung des Jahresergebnisses 2021 der Sparte Abwasser (T€ 545). Die Pensionsrückstellungen haben sich um T€ 68 erhöht. Ebenfalls stiegen die kurzfristigen Verbindlichkeiten gegen die Stadt Enger um (T€ 21).

Unter den kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten werden die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (T€ 545), Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen (T€ 84), sonstige Verbindlichkeiten (T€ 5 28), Steuerrückstellungen (T€ 286) sowie sonstige Rückstellungen (T€ 643) und Zinsabgrenzungen (T€ 2) ausgewiesen

b) Eigenkapitalausstattung

Die Eigenkapitalausstattung wird durch das Verhältnis der eigenen zu fremden Mitteln gekennzeichnet.

Eigenkapital im Verhältnis zum langfristigen Fremdkapital:

<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
T€ 20.235	: T€ 16.985	T€ 19.945	: T€ 16.978
1	: 0,84	1	: 0,85

Eigenkapital im Verhältnis zum gesamten Fremdkapital:

<u>31.12.2022</u>		<u>31.12.2021</u>	
T€ 20.235	: T€ 19.094	T€ 19.945	: T€ 19.387
1	: 0,94	1	: 0,97

Durch die Darlehensaufnahme im Berichtsjahr verbesserte sich die Eigenkapitalausstattung leicht im Vergleich zum Vorjahr.

Zusätzlich wurden zum 31.12.2022 Investitionszuschüsse von T€ 7.419 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>2022</u> <u>T€</u>	<u>2021</u> <u>T€</u>
Periodenergebnis	197	399
+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	1.783	1.689
+ / - Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	107	-42
- Sonstige zahlungsunwirksame Erträge	-440	-431
+ Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)	539	400
- / + Abnahme /Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva (die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind)	-117	521
+ Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0	37
+ Zinsaufwendungen/Zinserträge	307	324
+ Ertragsteueraufwand	75	157
- Ertragsteuerzahlungen	<u>-47</u>	<u>-65</u>
= Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	<u>2.404</u>	<u>2.989</u>
- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	-12	-13
- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-928	-1.552
+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens		215
- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-277	-272
+ Erhaltene Zinsen	<u>2</u>	<u>3</u>
= Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	<u>-1.215</u>	<u>-1.619</u>
+ Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen von Gesellschaftern	638	18

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 6
Blatt 7

+ Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-)Krediten	1.000	1.500
- Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-)Krediten	-1.061	-1.104
+ Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	89	64
- Gezahlte Zinsen	-309	-327
- Gewinnabführung an den Gesellschafter	<u>-545</u>	<u>-545</u>
= Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	<u>-188</u>	<u>-394</u>
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	<u>1.001</u>	<u>976</u>
+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	<u>-57</u>	<u>-1.033</u>
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	<u>944</u>	<u>-57</u>
Zusammensetzung des Finanzmittelfonds am Ende der Periode		
+ Zahlungsmittel	<u>944</u>	<u>193</u>
- Jederzeit fällige Bankverbindlichkeiten	<u>0</u>	<u>-250</u>
	<u>944</u>	<u>-57</u>

Der Finanzmittelfonds - bestehend aus dem Girokonto und dem Tagesgeldaufnahmekonto bei der Sparkasse Herford sowie dem Kassenautomat Hallenbad - erhöhte sich im Berichtsjahr um T€ 1.001. Die Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 2.404) reichten aus, um die Mittelabflüsse aus der Investitionstätigkeit (T€ 1.215) und der Finanzierungstätigkeit (T€ 188) auszugleichen.

2. Gesamtertragslage ohne Innenumsätze

Grundlage für die Beurteilung der Ertragslage ist die gegliederte Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) für das Wirtschaftsjahr 2022. Nachstehend werden die Ertrags- und Aufwandsposten des Wirtschaftsjahr 2022 nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen und zum Zwecke des Erfolgsvergleichs in T€ (=Tausend Euro) dargestellt und die entsprechenden Werte des Wirtschaftsjahres 2021 vermerkt.

	2022		2021		Ergebnis- ver- änderung T€
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	8.781	98,3	9.012	99,0	-231
Andere aktivierte Eigenleistungen	16	0,2	36	0,4	-20
Sonstige betriebliche Erträge	<u>137</u>	<u>1,5</u>	<u>53</u>	<u>0,6</u>	<u>84</u>
	8.934	100,0	9.101	100,0	-167
Materialaufwand	3.080	34,5	3.134	34,4	54
Personalaufwand	2.815	31,5	2.702	29,7	-113
Abschreibungen	1.783	20,0	1.689	18,6	-94
Sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>982</u>	<u>11,0</u>	<u>993</u>	<u>10,9</u>	<u>11</u>
	274	3,0	583	6,4	-309
Finanz- und Beteiligungsergebnis	7	0,1	-17	-0,2	24
Ertragsteuern	<u>75</u>	<u>0,8</u>	<u>157</u>	<u>1,7</u>	<u>82</u>
Ergebnis nach Steuern	206	2,3	409	4,5	-203
Sonstige Steuern	<u>9</u>	<u>0,1</u>	<u>10</u>	<u>0,1</u>	<u>1</u>
Jahresergebnis	<u><u>197</u></u>	<u><u>2,2</u></u>	<u><u>399</u></u>	<u><u>4,4</u></u>	<u><u>-202</u></u>

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 6
Blatt 9

Entwicklungen gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2021:

Wirtschaftsjahr	<u>Erträge</u> T€	<u>Aufwendungen</u> T€	<u>Jahresergebnis</u> T€
2022	8.934	8.737	197
2021	<u>9.101</u>	<u>8.702</u>	<u>399</u>
Ertragsveränderung	<u>-167</u>		
Aufwandsveränderung		<u>35</u>	
Ergebnisveränderung			<u>-202</u>

Die Umsatzerlöse (T€ 8.781) im Wirtschaftsjahr 2022 haben sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt T€ 231 verringert.

Die sonstigen betrieblichen Erträge (T€ 137) erhöhten sich um T€ 84. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus Erträgen aus Kommunalenleistungen in Verbindung mit dem Starkregenereignis vom 05.06.2021 in Höhe von T€ 72.

Der Materialaufwand (T€ 3.080) verringerte sich um T€ 54. Im Berichtsjahr erhöhten sich die Betriebskosten für fremde Kläranlagen um T€ 74, die Materialkosten um T€ 22 und die Kraftstoffkosten um T€ 14. Demgegenüber haben sich die Kosten für den Stromverbrauch um T€ 54 und die Fremddienstleistungen für Instandhaltung um T€ 49 verringert.

Bei den Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände (T€ 1.783) handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen. Die Abschreibungen betreffen im Wesentlichen das Kanalrohrnetz und die Hausanschlüsse in Höhe von T€ 793, technische Anlagen und Maschinen in Höhe von T€ 273, die Betriebs- und Geschäftsausstattung in Höhe von T€ 200 sowie das Regenrückhaltebecken und Staukanäle in Höhe von T€ 218.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (T€ 982) haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 11 vermindert.

Das Finanz- und Beteiligungsergebnis (T€ 7) setzt sich aus den Erträgen der WWE Beteiligung (T€ 344), den Zinserträgen (T€ 2) und den Aufwendungen für die Darlehenszinsen (T€ 309) sowie den Abzinsungen für die Pensionsrückstellungen (T€ 31) zusammen.

Die Ertragsteuern betreffen mit T€ 60 die Körperschaftsteuer inklusive Solidaritätszuschlag für das Wirtschaftsjahr 2022.

Ergebnisse der Sparten

Die Ergebnisse der Sparten sowie das Gesamtergebnis haben sich 2022 wie folgt entwickelt:

	2022	2021	Veränderung
	T€	T€	T€
Wasserwerk	195	186	9
Abwasserbeseitigung	321	545	-224
Gartenhallenbad	-529	-481	-48
Bauhof	-38	-14	-24
Energie	248	163	85
Gesamt	197	399	-202

Die Innenumsätze zwischen den Sparten setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>Erlöse</u>	<u>Aufwendungen</u>	<u>Gesamtumsatz</u>
	€	€	€
Wasserwerk	14.391,18	163,71	14.227,47
Abwasserbeseitigung	31.211,04	437,79	30.773,25
Gartenhallenbad	0,00	43.793,08	-43.793,08
Bauhof	0,00	1.207,64	-1.207,64
Energie	0,00	0,00	0,00
Gesamt	45.602,22	45.602,22	0,00

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 6
Blatt 12

Die Innenumsätze entfallen mit € 45.602,22 auf die Umsatzerlöse, mit € 14.391,18 auf den Materialaufwand sowie mit € 31.211,04 auf die sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

Auf die nachfolgenden Erfolgsvergleiche der einzelnen Sparten wird verwiesen.

2.1. Ertragslage (Sparte Wasserwerk) mit Innenumsätzen

	2022		2021		Ergebnis- veränderung
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	1.782	98,5	1.838	98,8	-56
Aktivierete Eigenleistungen	11	0,6	3	0,2	8
sonstige betriebliche Erträge	16	0,9	18	1,0	-2
	1.809	100,0	1.859	100,0	-50
Materialaufwand	825	45,6	861	46,3	36
Personalaufwand	274	15,1	238	12,8	-36
Abschreibungen	111	6,1	108	5,8	-3
Konzessionsabgabe	163	9,0	176	9,5	13
sonstige Aufwendungen	216	11,9	264	14,2	48
	220	12,2	212	11,4	8
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-24	-1,3	-25	-1,3	1
Ergebnis nach Steuern	196	10,9	187	10,1	9
sonstige Steuern	1	0,1	1	0,1	0
Jahresergebnis	195	10,8	186	10,0	9

Die wesentlichen Kennzahlen der Sparte "Wasserwerk" entwickelten sich wie folgt:

	Einheit	2022	2021
Wasserbezug	Tcbm	868	881
Eigene Förderung	Tcbm	108	112
Verbrauch Haushalte und Kleingewerbe	Tcbm	816	836
Verbrauch Industrie	Tcbm	63	66
Zähler	Anzahl	6.411	6.359
Gebührensätze:			
Verbrauchsgebühr	€/cbm	1,53	1,53
Grundgebühr	€/Zähler/mtl	5,00	5,00
Umsatzerlöse:			
Wasserverkauf an Dritte	T€	1.723	1.774
Innenumsatz	T€	14	9
Auflösung Ertragszuschüsse	T€	44	55
Nebengeschäfte	T€	1	0

Der Materialaufwand betrifft im Wesentlichen mit T€ 488 (Vorjahr: T€ 511) die Wasserbezugskosten.

Die höchstzulässige Konzessionsabgabe ist voll erwirtschaftet worden.

Das Spatenergebnis ist um T€ 9 auf T€ 195 gestiegen.

2.2. Ertragslage (Sparte Abwasserbeseitigung) mit Innenumsätzen

	2022		2021		Ergebnisver- änderung
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	4.856	97,8	5.022	99,1	-166
Aktivierete Eigenleistungen	6	0,1	33	0,7	-27
sonstige betriebliche Erträge	102	2,1	11	0,2	91
	4.964	100,0	5.066	100,0	-102
Materialaufwand	1.646	33,2	1.635	32,3	-11
Personalaufwand	955	19,2	915	18,1	-40
Abschreibungen	1.391	28,0	1.305	25,8	-86
sonstige Aufwendungen	410	8,3	404	8,0	-6
	562	11,3	807	15,9	-245
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-240	-4,8	-261	-5,2	21
Ergebnis nach Steuern	322	6,5	546	10,8	-224
sonstige Steuern	1	0,0	1	0,0	0
Jahresergebnis	321	6,5	545	10,8	-224

Die wesentlichen Kennzahlen der Sparte "Abwasserbeseitigung" entwickelten sich wie folgt:

	Einheit	2022	2021
Abgerechnete Einleitungsmengen Abwasser	Tcbm	815	848
Niederschlagswasser	qm	2,40 Mio.	2,39 Mio.
<u>Gebührensätze:</u>			
Schmutzwasser	€/cbm	3,36	3,36
Niederschlagswasser	€/qm	0,75	0,75
<u>Umsatzerlöse:</u>			
Abwassergebühren	T€	4.495	4.620
Verrechnung Gebührenüberschüsse Vorjahre	T€	-180	-131
Innenumsatz	T€	31	21
Auflösung Ertragszuschüsse	T€	395	376
Nebengeschäfte	T€	115	136

Die Umsatzerlöse aus der Abrechnung der Abwassergebühren über T€ 4.495 (Vorjahr: T€ 4.620) verringerten sich aufgrund der geringeren Schmutzwassermenge 815 Tcbm (Vorjahr: 848 Tcbm). Zudem war die Verbindlichkeit aus Gebührenüberschüssen mit T€ 180 (Vorjahr: T€ 131) ergebnismindernd aufzulösen.

Der Materialaufwand (T€ 1.646) umfasst im Wesentlichen mit T€ 113 (Vorjahr: T€ 152) den Stromverbrauch und die Betriebskosten für fremde Kläranlagen T€ 536 (Vorjahr: T€ 462) sowie Aufwendungen für Instandhaltung mit T€ 222 (Vorjahr: T€ 504).

Das Finanzergebnis setzt sich aus Zinserträgen über T€ 1 (Vorjahr: T€ 2) und Zinsaufwendungen über T€ 241 (Vorjahr: T€ 263) zusammen.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss von T€ 321 entspricht einer Eigenkapitalverzinsung von 3,54 %.

2.3. Ertragslage (Sparte Gartenhallenbad) mit Innenumsätzen

	2022		2021		Ergebnisver- änderung
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	154	96,9	96	95,0	58
sonstige betriebliche Erträge	5	3,1	5	5,0	0
	159	100,0	101	100,0	58
Materialaufwand	161	101,3	132	130,7	-29
Personalaufwand	318	200,0	264	261,3	-54
Abschreibungen	83	52,2	84	83,2	1
sonstige Aufwendungen	96	60,4	71	70,3	-25
	-499	-313,8	-450	-445,5	-49
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-23	-14,5	-23	-22,8	0
Ergebnis nach Steuern	-522	-328,3	-473	-468,3	-49
sonstige Steuern	7	4,4	8	7,9	1
Jahresergebnis	-529	-332,7	-481	-476,2	-48

Die wesentlichen Kennzahlen der Sparte "Gartenhallenbad" entwickelten sich wie folgt:

	Einheit	2022	2021
Badegäste	Person	29.679	17.539
Diverse Kurse	Person	7.844	4.595
Schulen und Vereine	Person	29.167	14.949
Befreiter Eintritt	Person	371	53
Eintrittspreise Erwachsene	€	3,50	3,50
Eintrittspreise Kinder, Schüler	€	2,00	2,00
Erlöse aus Benutzungsentgelten	T€	109	57
Sonstige Umsatzerlöse	T€	45	39

Die Erlöse aus Benutzungsentgelten betreffen den Kartenverkauf mit T€ 76 (Vorjahr: T€ 39) sowie die Schwimmbadnutzung von Schulen und Vereinen mit T€ 33 (Vorjahr: T€ 18). Der Anstieg der Besucherzahlen ist durch die Aufhebung der Einschränkung der Corona-Pandemie und die damit verbundenen Änderungen der Öffnungszeiten bzw. Schließungen des Bades zurückzuführen.

Der Materialaufwand setzt sich im Wesentlichen aus dem Energie- und Wasserverbrauch in Höhe von T€ 87 (Vorjahr: T€ 79), dem Verbrauch an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen in Höhe von T€ 14 (Vorjahr: T€ 16) und den bezogenen Fremdleistungen in Höhe von T€ 30 (Vorjahr: T€ 37) zusammen.

Der Spartenverlust des Schwimmbades ist im Vergleich zum Vorjahr um T€ 48 auf T€ 529 gestiegen.

2.4. Ertragslage (Sparte Bauhof) mit Innenumsätzen

	2022		2021		Ergebnisver- änderung
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	1.973	99,5	2.030	99,1	-57
sonstige betriebliche Erträge	9	0,5	19	0,9	-10
	1.982	100,0	2.049	100,0	-67
Materialaufwand	456	23,0	515	25,1	59
Personalaufwand	1.267	63,9	1.283	62,6	16
Abschreibungen	158	8,0	152	7,4	-6
sonstige Aufwendungen	118	6,0	95	4,6	-23
	-17	-0,9	4	0,2	-21
Finanz- und Beteiligungsergebnis	-20	-1,0	-17	-0,8	-3
Ergebnis nach Steuern	-37	-1,9	-13	-0,6	-24
sonstige Steuern	1	0,0	1	0,0	0
Jahresergebnis	-38	-1,9	-14	-0,6	-24

Die Umsatzerlöse haben sich im Wirtschaftsjahr 2022 um T€ 57 verringert. Der Rückgang resultiert aus den geringeren Einsatzstunden bei einem erhöhten Stundenverrechnungssatz von 47,00 €/Stunde (Vorjahr: 45,00 €/Stunde) für die Unterhaltungs- und Instandhaltungsarbeiten des Bauhofs.

Der Materialaufwand verringerte sich um T€ 59 auf T€ 456. Er setzt sich aus dem Materialverbrauch mit T€ 274 (Vorjahr: T€ 278) und den Fremdleistungen mit T€ 182 (Vorjahr: T€ 237) zusammen. Der Rückgang der Fremdleistung um T€ 54 ist im

Wesentlichen auf die geringeren Aufwendungen im Winterdienst zurückzuführen.

Der Rückgang beim Personalaufwand ergibt sich trotz Tarifierpassungen durch geringere Urlaubsrückstellungen im Vergleich zum Vorjahr.

In 2022 erzielt der Bauhof einen Jahresfehlbetrag von T€ 38.

2.5. Ertragslage (Sparte Energie) mit Innenumsätzen

	2022		2021		Ergebnis- veränderung
	T€	%	T€	%	
Umsatzerlöse	62	100,0	57	100,0	5
sonstige betriebliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
Betriebsleistung	62	100,0	57	100,0	5
Materialaufwand	6	9,7	1	1,8	-5
Personalaufwand	2	3,2	1	1,8	-1
Abschreibungen	40	64,5	40	70,2	0
sonstige Aufwendungen	5	8,1	5	8,8	0
Betriebsergebnis	9	14,5	10	17,5	-1
Finanz- und Beteiligungsergebnis	314	506,5	310	543,9	4
Ertragsteuern	-75	121,0	-158	277,2	83
Ergebnis nach Steuern	248	400,0	162	284,2	86
sonstige Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresergebnis	248	400,0	162	284,2	86

Die Umsatzerlöse betreffen Einspeisevergütungen für die eigenen Photovoltaikanlagen.

Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger,
Enger

Anlage 6
Blatt 21

Das Finanzergebnis betrifft den Beteiligungsertrag aus der WWE von T€ 344 (Vorjahr: T€ 340) sowie Zinsaufwendungen von T€ 30 (Vorjahr: T€ 30).

Die Ertragsteuern betreffen Körperschaftsteuer inkl. Solidaritätszuschlag.

3. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger für das Wirtschaftsjahr 2022 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 einschließlich Innenumsätzen wie folgt ab:

	Soll-Zahlen	Ist-Zahlen	Ergebnis- abweichung
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	9.069	8.827	-242
andere aktivierte Eigenleistungen	11	16	5
Sonstige betriebliche Erträge	58	136	78
Materialaufwand	3.122	3.094	28
Personalaufwand	2.947	2.815	132
Abschreibungen	1.742	1.783	-41
Sonstige betriebliche Aufwendungen	971	1.013	-42
Erträge aus Beteiligungen	322	344	22
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2	2	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	357	339	18
Steuern	63	75	-12
Ergebnis nach Steuern	260	206	-54
Sonstige Steuern	8	9	-1
Jahresergebnis	252	197	-55

Rechtliche Verhältnisse

Firmierung:	Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger (WBSE).
Rechtsform:	Eigenbetrieb der Stadt Enger.
Sitz:	Enger.
Handelsregister:	Amtsgericht Bad Oeynhausen, HR A 3863.
Betriebssatzung:	Vom 20.05.2022
Zweck des Betriebes:	Zweck des Eigenbetriebes einschl. Hilfs- und Nebenbetrieben sind die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser, die Führung des Gartenhallenbades sowie die Erzeugung und der Verkauf von Energie. Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung einschl. Hilfs- und Nebenbetriebe ist die Abwasserbeseitigung nach § 46 Landeswassergesetz (LWG) und die Führung des Bauhofes.
Wirtschaftsjahr:	Kalenderjahr.
Stammkapital:	Das Stammkapital des Eigenbetriebes beträgt lt. § 11 der Betriebssatzung € 6.900.000.
Betriebsleitung:	Herr Thomas Holz, Rödinghausen, wurde mit Wirkung zum 01.07.2022 abberufen. Gleichzeitig wurde Herr Guido Strathmann, Spenge, mit Wirkung zum 01.07.22 zum Betriebsleiter bestellt.

Betriebsausschuss: Gemäß § 4 Abs.1 der Betriebssatzung besteht der Betriebsausschuss aus 13 Mitgliedern.

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.

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 Erbegemeinschaft 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 befinden sich das Verwaltungsgebäude mit Büros und Sozialräumen sowie die Hallen und Werkstätten.

Zur Energiegewinnung werden auf öffentlichen Gebäuden Photovoltaikanlagen

installiert und die gewonnene Energie wird in das öffentliche Netz von der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG eingespeist.

Technische Kennzahlen der Wasserversorgung *)

		2022	2021
Einwohner des unmittelbaren Versorgungsgebietes	Anz.	20.657	20.459
Trinkwasserabgabe	Tm ³	879	902
davon			
- Haushalte und Kleingewerbe	Tm ³	816	836
- Industrie	Tm ³	63	66
Wasserbezug	Tm ³	868	881
Eigene Wassergewinnung	Tm ³	108	112
Wasseraufkommen	Tm ³	976	993
Gesamtnetz (ohne Hausanschlussleitungen)	km	182	182
Eingebaute Zähler	Anz.	6.411	6.359
Hausanschlüsse	Anz.	6.062	6.010

*) 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 20. Mai 2022 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 acht Betriebsausschusssitzungen stattgefunden (am 31.01, 28.03, 31.05, 13.06, 22.08., 17.10., 21.11. und am 05.12.2022). 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 und Betriebsleiter der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger. Herr Holz wurde mit Wirkung zum 01.07.2022 als Betriebsleiter abberufen und gleichzeitig wurde Herr Guido Strathmann zum Betriebsleiter bestellt. Herr Strathmann war im Berichtsjahr ebenfalls ordentliches Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West, stellvertretendes Mitglied im GVE-Beirat der Stadtwerke Herford GmbH und Betriebsleiter der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger. Außerdem war Herr Strathmann Mitglied der Klärschlamm Kooperation KSV OWL 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 prüften - 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€ 180 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 Tarifkunden 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 den 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 2022 Investitionen i. H. v. insgesamt T€ 3.065 vorgesehen. Tatsächlich wurden T€ 1.217 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 Investitions- und Ertragszuschüsse in Höhe von T€ 89 erhalten.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) *Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?*

Nein, die Eigenkapitalausstattung beträgt zum Bilanzstichtag 43,3 % (Vorjahr: 42,3 %).

- 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?*

Für das Starkregenereignis vom 05.06.2021 wurde in der Sparte Abwasser ein kommunaler Finanzausgleich in Höhe von T€ 72 gewährt. Weiterhin ist das Jahresergebnis im Bereich Abwasser von einer Änderung des KAG NRW geprägt. § 6 KAG schreibt nun explizit vor, welche Eigenkapitalverzinsung bei der Gebührenkalkulation angesetzt werden darf. Die Verzinsung bei den Wirtschaftsbetrieben Enger wurde daher von 6 % auf 3,54 % angepasst.

- 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.

- 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.

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtet 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, Kapitalverkehrssteuer, 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.



16.10.2 Gartenhallenbad GmbH



Bericht

über

die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022

und des Lageberichtes

für das Geschäftsjahr 2022

der

Gartenhallenbad Enger GmbH,

Enger

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis	3
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen.....	5
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Geschäftsführung.....	5
II. 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 31.12.2022
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2022 bis 31.12.2022
3. Anhang für das Geschäftsjahr 2022
4. Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022
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 23.09.2022 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2022 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 07.11.2022 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 2022 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 2022 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. 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 31.12.2022 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 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 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 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 31.12.2022 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

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 01.01.2022 bis 31.12.2022, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022. 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 Februar 2023 in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichtes.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 20.04.2022 versehene Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis 31.12.2021. Die Gesellschafterversammlung beschloss den Jahresabschluss zum 31.12.2021, den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021, die Entlastung der Geschäftsführung und die Ergebnisverwendung am 05.05.2022. Die Hinterlegung im Bundesanzeiger gem. § 325 HGB erfolgte am 01.07.2022.

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 31.12.2022 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 01.01.2022 bis zum 31.12.2022 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 20.04.2023

I N T E C O N

GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Alexander Kopp)

Wirtschaftsprüfer

Gartenhallenbad Enger GmbH,

Bilanz zum 31.12.2022

AKTIVA

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
A. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	296,68	21,44
II. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>20.749,93</u>	<u>22.849,43</u>
21.046,6122.870,87
	<u><u>21.046,61</u></u>	<u><u>22.870,87</u></u>

PASSIVA

	31.12.2022	31.12.2021
	<u>€</u>	<u>€</u>
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	-2.129,13	-1.914,03
III. Jahresfehlbetrag	<u>-2.824,26</u>	<u>-215,10</u>
20.046,6122.870,87
B. RÜCKSTELLUNGEN		
Sonstige Rückstellungen	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>
1.000,000,00
	<u><u>21.046,61</u></u>	<u><u>22.870,87</u></u>

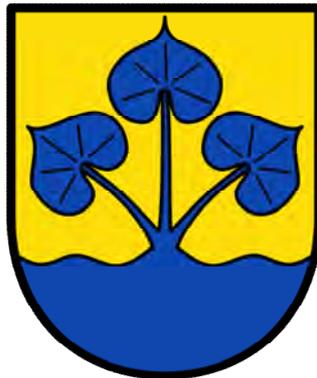
**Gartenhallenbad Enger GmbH,
Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022**

	2022 €	2021 €
1. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.824,26	-215,10
2. Ergebnis nach Steuern	<u>-2.824,26</u>	<u>-215,10</u>
3. Jahresfehlbetrag	<u><u>-2.824,26</u></u>	<u><u>-215,10</u></u>

Anhang für das Geschäftsjahr 2022

Gartenhallenbad Enger GmbH,
Enger

Amtsgericht Bad Oeynhausen, HRB 5542



I. Vorbemerkungen

Der vorliegende Jahresabschluss und der Lagebericht wurden zum 31.12.2022 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.

Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen wurden für alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet. Dabei wurden alle erkennbaren Risiken berücksichtigt.

Gewinn- und Verlustrechnung

Für die Gliederung der Gewinn und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren angewandt.

III. Erläuterungen zur Bilanz

1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände (296,68 €) betreffen die Vorsteuer für das Jahr 2022 und haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr.

2. Eigenkapital

Entwicklung des Eigenkapitals

	Stand 01.01.2022	Zuführung	Stand 31.12.2022
	€	€	€
Stammkapital	25.000,00	0,00	25.000,00
Jahresergebnis/Ergebnisvortrag	<u>-2.129,13</u>	<u>-2.824,26</u>	<u>-4.953,39</u>
Eigenkapital gesamt	<u>22.870,87</u>	<u>-2.824,46</u>	<u>20.046,61</u>

Das Stammkapital in Höhe von T€ 25 ist voll eingezahlt.

3. Rückstellungen

Entwicklung der sonstigen Rückstellungen

	Stand 01.01.2022	Zuführung	Inanspruchnahme/ Auflösung	Stand 31.12.2022
	€	€		€
Rückstellung für Prüfungs- und Beratungskosten	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>
Rückstellungen gesamt	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen betreffen im Wesentlichen Aufwendungen für Prüfungskosten in Höhe von € 2.572,52. Diese betreffen in Höhe von € 1.572,52 die Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2021 und in Höhe von € 1.000,00 die Rückstellung für die Prüfungskosten für den Jahresabschluss 2022.

V. Sonstige Angaben

1. Mitglieder der Geschäftsführung

Stadtoberbaurat Thomas Holz wurde mit Wirkung zum 01.07.2022 als Geschäftsführer der Gartenhallenbad Enger GmbH abberufen und gleichzeitig wurde Guido Strathmann mit Wirkung zum 01.07.2022 zum Geschäftsführer bestellt.

Geschäftsführerbezüge wurden in 2022 nicht gezahlt.

Die Verwaltung der Gesellschaft erfolgt über den Gesellschafter Wirtschaftsbetriebe der Stadt Enger.

2. Ergebnisverwendung

Der Geschäftsführer schlägt vor, den Jahresfehlbetrag von € 2.824,26 vorzutragen.

3. Abschlussprüferhonorar

Das vom Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr 2022 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 18. April 2023

Guido Strathmann
Geschäftsführer

Lagebericht für das Gartenhallenbad Enger GmbH 2022

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 2022 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 18. April 2023

Guido Strathmann
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:	Herr Thomas Holz, Rödinghausen wurde mit Wirkung zum 01.07.2022 abberufen. Gleichzeitig wurde Herr Guido Strathmann, Spenge mit Wirkung zum 01.07.22 zum Geschäftsführer bestellt.

Gesellschafterver-
sammlung:

Die Gesellschafterversammlung beschließt gemäß
§ 5 Abs. 5 insbesondere über

- 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 2022 hat eine Gesellschafterversammlung am 05.05.2022 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. Herr Holz wurde mit Wirkung zum 01.07.2022 als Geschäftsführer abberufen und gleichzeitig wurde Herr Guido Strathmann zum Geschäftsführer bestellt. Herr Strathmann war im Berichtsjahr ebenfalls ordentliches Mitglied der Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West, stellvertretendes Mitglied im GVE-Beirat der Stadtwerke Herford GmbH und Betriebsleiter der Wirtschaftsbetriebe Stadt Enger. Außerdem war Herr Strathmann Mitglied der Klärschlamm Kooperation KSV OWL 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?*

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 2021

**Zweckverband Musikschule Enger-Spenge,
Spenge**

Bericht
über die
Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts
für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

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
Feststellungen zur 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 Eigenkapitalspiegel
 - 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	Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen – Kommunalhaushaltsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
n. F.	neue Fassung
PS	Prüfungsstandard
S.	Satz

A. Prüfungsauftrag

Mit Beschluss der Zweckverbandsversammlung vom 12. Mai 2022 des

Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge, Spenge,

im Folgenden auch „Musikschule“ oder „Zweckverband“ genannt,

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Haushaltsjahr 2021 gewählt. Auf der Grundlage dieses Beschlusses sind wir von den gesetzlichen Vertretern am 24. Mai 2022 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der zu Grunde liegenden Buchführung und des Lageberichts gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG NRW) i. V. m. §§ 95, 102 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (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 des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf, (IDW PS 450 n. F.) beachtet.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, gelten die unter dem 18. August 2022 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 2021 des Zweckverbands Musikschule Enger-Spenge schließt mit einem Jahresüberschuss von T€ 59 (Vorjahr: Jahresüberschuss von T€ 38). Im Vergleich zum Haushaltsplan sind die Erträge um T€ 10 höher und die Aufwendungen um T€ 49 geringer ausgefallen. Der Rückgang der Aufwendungen im Vergleich zur Planung ist im Wesentlichen auf die um T€ 35 geringeren Personalaufwendungen zurückzuführen.

Die Bilanzsumme ist mit T€ 345 um T€ 158 höher als im Vorjahr. Die Erhöhung der Bilanzsumme ist auf der Aktivseite im Wesentlichen auf die höheren Forderungen gegenüber der Stadt Spenge zurückzuführen. Auf der Passivseite führten insbesondere die sonstigen Verbindlichkeiten zu einem Anstieg der Bilanzsumme.

Die Finanzrechnung schließt mit einem Bestand der liquiden Mittel von T€ 0. Im Vergleich zur Planung sind die Einzahlungen um T€ 219 und die Auszahlungen um T€ 47 geringer ausgefallen. Die geringeren Einzahlungen sind insbesondere auf die in 2022 nachgeholte Verbandsumlage für 2021 der Stadt Enger zurückzuführen.

Die mittelfristige Finanzplanung 2022 bis einschließlich 2025 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. Diese ist – entsprechend dem Haushaltsplan 2021 – im Vergleich zum Vorjahr um T€ 18 höher ausgefallen. Für 2022 ist eine geringere Umlage in Höhe von T€ 369 (- T€ 21) geplant, die jedoch in Folgejahren voraussichtlich weiter ansteigen wird.

Die durch die Corona-Krise ausgelösten, häufigen Unterrichtsausfälle im Bereich des Gruppenunterrichts resultierten in Abmeldungen. Aktuell und zukünftig findet daher ein Wiederaufbau sowie eine Erweiterung des Gruppenunterrichts statt.

Zusammenfassend stellen wir nach § 102 Abs. 8 GO NRW i. V. m. § 321 Abs. 1 S. 2 HGB und § 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 2021 am 8. November 2021 verspätet angezeigt.

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 2021 in der Fassung der Anlage I den folgenden, unter dem 30. September 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 2021, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 2021 sowie seiner Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.

Entsprechend § 322 Abs. 3 S. 1 HGB und nach § 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 § 102 GO NRW und 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 den einschlägigen Vorschriften des § 95 GO NRW in Verbindung mit der KomHVO NRW sowie den ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 § 102 GO 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 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbands. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, seine sonstigen Angaben erwecken nicht eine falsche Vorstellung von der Lage des Zweckverbands, entsprechen den Vorschriften des GkG NRW in Verbindung mit der GO NRW sowie der KomHVO NRW und stellen 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 30. September 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 22. Februar 2022 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene und von der Zweckverbandsversammlung am 12. Mai 2022 festgestellte Vorjahresabschluss des Zweckverbands.

Wir haben die Abschlussprüfung gemäß § 102 GO NRW und entsprechend § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (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 im Juli 2022 in unserem Hause erledigt.

Die Prüfung der Buchhaltung und des Jahresabschlusses erfolgt unter Einbeziehung des beim Zweckverband eingerichteten rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem (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 eingestuften 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:

- 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 § 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 2021 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 2021 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 2021 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 30. September 2022

BDO Concunia GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kemp
Wirtschaftsprüfer

QES Qualifizierte elektronische Signatur - Deutsches Recht

Jürgens
Wirtschaftsprüfer

QES Qualifizierte elektronische Signatur - Deutsches Recht

Anlagen

Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE

	31.12.2021		31.12.2020	
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Sachanlagen				
1.1.1 Betriebs- und Geschäftsausstattung		48.032,00		53.003,00
			48.032,00	53.003,00
2. Umlaufvermögen				
2.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.1.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	246.586,11			664,10
2.1.2 Privatrechtliche Forderungen	50.695,88			69.785,12
2.1.3 Sonstige Vermögensgegenstände	0			741,82
		297.281,99		71.191,04
2.2 Liquide Mittel		0		63.014,88
			297.281,99	134.205,92
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			118,36	58,42
			345.432,35	187.267,34

PASSIVSEITE

	31.12.2021		31.12.2020	
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	96.120,43			66.691,80
1.2 Ausgleichsrücklage	48.060,21			39.356,52
1.3 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	59.097,79			38.132,32
		203.278,43		144.180,64
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	25.261,00			30.080,00
		25.261,00		30.080,00
3. Rückstellungen				
3.1 Sonstige Rückstellungen	8.500,00			8.720,58
		8.500,00		8.720,58
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	1.344,88			635,87
4.2 Sonstige Verbindlichkeiten	100.448,04			3.650,25
4.3 Erhaltene Anzahlungen	6.600,00			0,00
		108.392,92		4.286,12
			345.432,35	187.267,34

Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Anlage I 2.

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	davon Ermächtigungsbeträgen aus dem Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1		2	3	4	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412.818,50	0,00	422.975,00	422.323,00	-652,00	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.968,97	0,00	220.000,00	230.349,94	10.349,94	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.630,20	0,00	4.000,00	4.237,94	237,94	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	360,00	0,00	0,00	393,41	393,41	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	640.777,67	0,00	646.975,00	657.304,29	10.329,29	0,00
11 - Personalaufwendungen	449.819,70	0,00	482.800,00	448.091,28	-34.708,72	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	116.757,70	0,00	119.000,00	113.380,29	-5.619,71	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.243,48	0,00	12.000,00	9.507,17	-2.492,83	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.824,47	0,00	33.175,00	27.227,76	-5.947,24	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	602.645,35	0,00	646.975,00	598.206,50	-48.768,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis	38.132,32	0,00	0,00	59.097,79	59.097,79	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	38.132,32	0,00	0,00	59.097,79	59.097,79	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis	38.132,32	0,00	0,00	59.097,79	59.097,79	0,00
27 - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	38.132,32	0,00	0,00	59.097,79	59.097,79	0,00
Nachrichtlich Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage:						
29 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00		0,00	0,00		
30 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		
31 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00		0,00	0,00		
32 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00		0,00	0,00		
33 = Verrechnungssaldo	0,00		0,00	0,00		

Finanzrechnung vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich fortg. Ansatz./Ist (Sp.3./Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2		3	4	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.553,50	412.475,00	0,00	182.885,40	- 229.589,60	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.593,64	220.000,00	0,00	229.937,39	9.937,39	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.630,20	4.000,00	0,00	4.237,94	237,94	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	171,12	0,00	0,00	711,48	711,48	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	623.948,46	636.475,00	0,00	417.772,21	- 218.702,79	0,00
10 - Personalauszahlungen	449.680,54	482.800,00	0,00	449.125,76	- 33.674,24	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlg. Sach- und Dienstleistungen	117.093,70	119.000,00	0,00	113.380,29	- 5.619,71	0,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	29.227,20	33.150,00	0,00	25.480,56	- 7.669,44	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	596.001,44	634.950,00	0,00	587.986,61	- 46.963,39	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.947,02	1.525,00	0,00	- 170.214,40	- 171.739,40	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.000,00	8.000,00	0,00	15.692,65	7.692,65	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 + sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	8.000,00	0,00	15.692,65	7.692,65	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.016,89	8.000,00	0,00	5.075,76	- 2.924,24	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 - sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.016,89	8.000,00	0,00	5.075,76	- 2.924,24	0,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	4.983,11	0,00	0,00	10.616,89	10.616,89	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	32.930,13	1.525,00	0,00	- 159.597,51	- 161.122,51	0,00
33 + Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	32.930,13	1.525,00	0,00	- 159.597,51	- 161.122,51	0,00
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	30.084,75	41.815,00	0,00	63.014,88	0,00	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	96.582,63	0,00	0,00
41 = Liquide Mittel	63.014,88	43.340,00	0,00	0,00	- 43.340,00	0,00



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

**Anhang zum
Jahresabschluss 2021
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 2021

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 Gesamtfinanzrechnung 2021 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 2021 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 2021 entsprechen den gesetzlichen Anforderungen der KomHVO NRW.

Ein Lagebericht zum Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2021 ist abschließend beigefügt.

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 2021 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. Erworben, 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 2021 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.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

IV. Erläuterungen zur Bilanz des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge zum 31.12.2021

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. Pauschalwertberichtigung ist aufgrund der Unwesentlichkeit der noch offenen Forderungen unterblieben.



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 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 2021 insgesamt 4.536,17 € Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen erhalten, für die Sonderposten in Höhe von 4.536,17 € 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 2021 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 31.12.2021 folgende Rückstellungen bilanziert:

Bezeichnung	Stand 01.01.2021	Inanspruch- nahme/ Auflösung 2021	Zuführung 2021	Stand 31.12.2021
Rückstellung Jahresab- schlussprüfung	8.720,58 €	4.720,58 €	4.500,00 €	8.500,00 €

Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, deren Leistungen bereits in 2021 erbracht worden sind, die jedoch erst in 2022 gezahlt wurden, beliefen sich zum Bilanzstichtag 31.12.2021 auf insgesamt 1.344,88 €.

Sonstige Verbindlichkeiten

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 Sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 3.865,41 € ausgewiesen.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

2. Erhaltene Anzahlungen

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hat im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 Erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 6.600,00 € ausgewiesen.

Passive Rechnungsabgrenzung

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wurde keine Einzahlungen als Passive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

V. Angaben zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

Zuwendungen und allgemeine Umlagen stellen mit 422.323,00 € 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 230.349,94 € werden die Musikschulgebühren ausgewiesen.

Zu den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** in Höhe von insgesamt 4.237,94 € zählen Mieterträge für Leihinstrumente.

Ordentliche Aufwendungen

Die ausgewiesenen **Personalaufwendungen** in Höhe von 448.091,28 € 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 113.380,29 € beziehen sich u. a. auf die Verwaltungskostenerstattung und die Aufwendungen für den Auftragsunterricht.

Die **bilanziellen Abschreibungen** in Höhe von 9.507,17 € 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 27.227,76 € werden u. a. Mietaufwendungen, Prüfungsaufwendungen, Erstattungen an das KRZ Lemgo



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

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

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

Die weiteren Auswirkungen der Corona – Pandemie sowie die Ukraine- Flüchtlingskrise auf das Unterrichtsangebot des Zweckverbandes bleiben abzuwarten.



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 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 31.12.2021** folgende Angaben zu machen:

Name	Vorname	Ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften gem. Ziffern 3 - 5
Dumcke	Bernd	Bürgermeister	<ol style="list-style-type: none"> 1. Aufsichtsrat, Gesellschafter- und Kommanditistenversammlung Regionalbeirat der Westfalen Weser Energie GmbH 2. Aufsichtsrat der Westfalen Weser Netz GmbH 3. Verwaltungsrat und Verbandsversammlung des Kommunalen Rechenzentrums Minden-Ravensberg/Lippe (KRZ) 4. Gesellschafterversammlung Kommunale Beteiligungsgesellschaft für den lokalen Rundfunk im Kreis Herford mbH 5. Arbeitsgemeinschaft der Städte und Gemeinden im Regierungsbezirk Detmold 6. Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes in Düsseldorf 7. Kommunale Arbeitsgemeinschaft Ostwestfalen-Lippe 8. Betriebsleiter der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wirtschaftsbetrieb Spenge 9. Vorstand und Verbandsversammlung des Wasserbeschaffungsverbandes Kreis Herford-West 10. Regionalbeirat Detmold der GVV Kommunalversicherung 11. Mitgliederversammlung der NWD 12. Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH 13. Geschäftsführer der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH 14. Gesellschafterversammlung der Klärschlammverwertung OWL GmbH



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

Bartling	Oliver	Versicherungskaufmann	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge 2. Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes in Düsseldorf
Ebert	Kerstin	Kommunalbeamtin	<ol style="list-style-type: none"> 1. Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes 2. Verbandsversammlung 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	<ol style="list-style-type: none"> 1. Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- & Gemeindebundes 2. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Gräfe	Stephan	Dipl. Kaufmann	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kindergartenrat Belke-Steinbeck, Humboldtstraße 2. Kindergartenbeirat, Bündler Straße 3. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Hartwig	Katharina	Berufsschullehrerin	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger-Spenge“ 2. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH
Hirn	Felix	Musiker	<ol style="list-style-type: none"> 1. Gemeinsamer Ausschuss mit der Ev. Kirchengemeinde für die Kindergartenarbeit 2. Kindergartenrat, Dreyen 3. Schulverbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Jenniches	Britta	Kommunalbeamtin	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“ 2. Aufsichtsrat, Gesellschafter- und Kommanditistenversammlung, Regionalbeirat der Westfalen Weser Energie GmbH 3. Regionalbeirat-Nord der Westfalen Weser Energie GmbH 4. Aufsichtsrat der Stadtwerke Herford GmbH
Karczewski	Sarah	Rechtsanwaltsfachangestellte	<ol style="list-style-type: none"> 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. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Kruse	Detlef	Tech. Entwicklungsleiter	<ol style="list-style-type: none"> 1. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH 2. Betriebs- und Verkehrsinfrastrukturaus-



Anlage I 4

Anhang zum Jahresabschluss 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge

			schluss der Stadt Spenge 3. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Lücking	Mark	Konstrukteur Maschinenbau	1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Schröder	Kristina	Referentin der Studiendekanin	1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Siekmann	René	Steuerberater	1. Gesellschaftsversammlung der Gartenhallenbad Enger GmbH 2. Vorsitzender der Zweckverbandversammlung „Musikschule Enger/Spenge“ 3. Kindergartenrat, Westerenger Meisenpfad
Tuxhorn	Hans-Ulrich	Techn. Angestellter	1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“
Vollmer	Klaus	Ltd. Kfm. Angestellter	1. Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Musikschule Enger/Spenge“ 2. Gesellschafterversammlung der Beteiligungsgesellschaft Stadt Spenge mbH

Spenge, den 30.09.2022

Aufgestellt und bestätigt:

(Dumcke)

Verbandsvorsteher

Zweckverband "Musikschule Enger-Spenge"

Anlagenspiegel für das
Haushaltsjahr 2021

	Anschaffungs- u. Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand 01.01.2021 €	Zugänge im HJ 2021 €	Abgänge im HJ 2021 €	Umbuchung en im HJ 2021 €	Stand 31.12.2021 €	Kumulierte Abschreibungen zum 01.01.2021 €	Abschreibungen im HJ 2021 €	Zuschreibungen im HJ 2021 €	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im HHJ 2021	Kumulierte Abschreibungen 31.12.2021 €	am 31.12. des Haushaltsjahres €	am 31.12. des Vorjahres €
1.1 Sachanlagen												
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	140.345,48	4.536,17	0,00	0,00	144.881,65	87.342,48	9.507,17	0,00	0,00	96.849,65	48.032,00	53.003,00
	140.345,48	4.536,17	0,00	0,00	144.881,65	87.342,48	9.507,17	0,00	0,00	96.849,65	48.032,00	53.003,00

Zweckverband "Musikschule Enger-Spenge"

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag zum 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2020
		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	246.586,11	246.586,11	0,00	0,00	664,10
1.1 Gebühren	1.028,16	1.028,16	0,00	0,00	645,10
1.2 Beiträge					
1.3 Steuern					
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	245.525,95	245.525,95			
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	32,00	32,00	0,00	0,00	19,00
2. Privatrechtliche Forderungen	50.695,88	50.695,88	0,00	0,00	69.785,12
2.1 gegenüber dem privaten Bereich					
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	50.695,88	50.695,88	0,00	0,00	69.785,12
2.3 gegen verbundene Unternehmen					
2.4 gegen Beteiligungen					
2.5 gegen Sondervermögen					
3. Sonstige Vermögensgegenstände					741,82
Summe aller Forderungen	297.281,99	297.281,99	0,00	0,00	71.191,04

Anlage zum Anhang 14.2

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2021	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2020
	€	bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahre €	€
	1	2	3	4	5
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.344,88	1.344,88	0,00	0,00	635,87
2. sonstige Verbindlichkeiten	100.448,04	100.448,04	0,00	0,00	3.650,25
3. erhaltene Anzahlungen	6.600,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Verbindlichkeiten	108.392,92	108.392,92			4.286,12
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung z.B. Bürgschaften u.a.					

**Zweckverband Musikschule Enger-Spenge
Haushaltsjahr 2021**

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2020 €	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 31.12.2021 €
1.1 Allgemeine Rücklage	66.691,80	29.428,63				96.120,43
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00				0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	39.356,52	8.703,69				48.060,21
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	38.132,32	-38.132,32			59.097,79	59.097,79
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	144.180,64	0,00				203.278,43
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2018 (Ergebnis aus 2017)	2019 (Ergebnis aus 2018)	2020 (Ergebnis aus 2019)	Saldo €
Allgemeine Rücklage (+/-)	13.064,10 €	0,00 €	0,00 €	13.064,10 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	11.893,44 €	18.002,10 €	-11.991,47 €	17.904,07 €
Summe	24.957,54 €	18.002,10 €	-11.991,47 €	30.968,17 €

Anlage zum Anhang I 4.4

**Lagebericht zum
Jahresabschluss 2021
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 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von 59.097,79 € erwirtschaftet. Das Jahresergebnis verbesserte sich gegenüber dem Vorjahr um 20.965,47 €.

III. Vermögens- und Kapitalstruktur

Die Struktur der Schlussbilanz 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge stellt sich wie folgt dar:

Kurzbilanz			
Aktiva	31.12.2020 in €	31.12.2021 in €	Veränderungen in €
1. Anlagevermögen	53.003,00	48.032,00	-4.971,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagevermögen	53.003,00	48.032,00	-4.971,00
1.3 Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	134.205,92	297.281,99	+163.076,07
2.1 Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	71.191,04	297.281,99	+226.090,95
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	63.014,88	0	-63.014,88
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	58,42	118,36	+59,94
Bilanzsumme	187.267,34	345.432,35	+158.165,01
Passiva			
1. Eigenkapital	144.180,64	203.278,43	+59.060,49
2. Sonderposten	30.080,00	25.261,00	-4.819,00
3. Rückstellungen	8.720,58	8.500,00	-220,58
3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	8.720,58	8.500,00	-220,58
4. Verbindlichkeiten	4.286,12	108.392,92	+104.106,80
5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	187.267,34	345.432,35	+158.165,01

IV. Schuldenentwicklung

Der Zweckverband Musikschule Enger-Spenge hatte zum Bilanzstichtag keine Kredite aufgenommen. Der negative Bestand an liquiden Mitteln wurde zu den Verbindlichkeiten umgegliedert.

V. Ertragslage

Der Plan-Ist-Vergleich stellt sich wie folgt dar:

	Fortgeschriebener Ansatz 2021 €	Ergebnis- rechnung 2021 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge	646.975	657.304,29	+10.329,39	2
Aufwendungen	646.975	598.206,50	-48.768,50	-7,54
Ergebnis	0,00	59.097,79	+59.097,79	--

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Vergleich zur Haushaltsplanung:

	Fortgeschriebener Ansatz 2021 €	Ergebnis- rechnung 2021 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge				
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.975,00	422.323,00	-652,00	-0,15
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220.000,00	230.349,94	10.349,94	+4,70
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	4.237,94	237,94	+5,95
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	393,41	393,41	--

Aufwendungen				
Personalaufwendungen	482.800,00	448.091,28	-34.708,72	-7,19
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	119.000,00	113.380,29	-5.619,71	-4,72
Bilanzielle Abschreibungen	12.000,00	9.507,17	-2.492,83	-20,77
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.175,00	27.227,76	-5.947,24	-17,93

Einsparungen konnten unter anderem bei den Personalaufwendungen, bei den Geschäftsaufwendungen sowie bei den Verwaltungskostenerstattungen und bilanziellen Abschreibungen erzielt werden, welche auf das coronabedingt eingeschränkte Unterrichtsangebot zurückzuführen sind. Demgegenüber stellt sich ein Vergleich der Jahresergebnisse 2020 und 2021 wie folgt dar:

	Ergebnisrechnung 2020 €	Ergebnisrechnung 2021 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge	640.777,67	657.304,29	+16.526,62	+2,58
Aufwendungen	602.645,35	598.206,50	-4.438,85	-0,74
Ergebnis	38.132,32	59.097,79	20.965,47	+54,98

Die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnungen 2020 und 2021 :

	Ergebnis- rechnung 2020 €	Ergebnis- rechnung 2021 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Erträge				
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412.818,50	422.323,00	+9.504,50	+2,30
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	222.968,97	230.349,94	+7.380,97	+3,31
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.630,20	4.237,94	-392,26	-8,47
Sonstige ordentliche Erträge	360,00	393,41	33,41	9,28
Kostenerstattungen/ Kostenumlagen	0,00	0,00	--	--
Aufwendungen				
Personalaufwendun- gen	449.819,70	448.091,28	-1.728,42	-0,38
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	116.757,70	113.380,29	-3.377,41	-2,89
Bilanzielle Abschrei- bungen	10.243,48	9.507,17	-736,31	-7,19
Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.824,47	27.227,76	+1.403,29	5,43

VI. Finanzlage

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich folgendes Bild:

	Fortgeschriebener Ansatz 2021 €	Finanz- rechnung 2021 €	Abweichung €	Abweichung v.H.
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	636.475,00	417.772,21	-218.702,79	-34,36
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	15.692,65	+7.692,65	96,16
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	--	--
Summe der Einzahlungen	644.475,00	433.464,86	-211.010,14	-32,74
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	634.950,00	587.986,61	-46.963,39	-7,40
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000,00	5.075,76	-2.924,24	-36,55
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	--	--
Summe der Auszahlungen	642.950,00	593.062,37	-49.887,63	-7,76

Gegenüber der Haushaltsplanaufstellung ist die Verringerung bei den Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit mit einer verspätet eingegangenen Zweckverbandsumlage im Januar 2022 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 2021 5.057,76 € (Planansatz 8.000,00 €) . 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 =	$\frac{\text{Anlagevermögen} * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{48.032 * 100}{345.432} =$	13,90 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 13,90 v. H. überwiegt das Umlaufvermögen gegenüber dem Anlagevermögen.

2. Kennzahlen zur Kapitalstruktur

2.1 Eigenkapitalquote I

Eigenkapitalquote I =	$\frac{\text{Eigenkapital} * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{203.278 * 100}{345.432} =$	58,85 v. H.
-----------------------	--	-----------------------------------	-------------

Die Eigenkapitalquote I bestimmt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit und ist ein wichtiger Bonitätsindikator einer Kommune.

2.2 Eigenkapitalquote II

Eigenkapitalquote II =	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPos}) * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{(203.278 + 25.261) * 100}{345.432} =$	66,16 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 =	$\frac{(\text{Verbindl.} + \text{Rückst.}) * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{(108.393 + 8.500) * 100}{345.432} =$	33,84 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 =	$\frac{\text{Verbindlichkeiten} * 100}{\text{Bilanzsumme}} =$	$\frac{108.393 * 100}{345.432} =$	31,38 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 =	$\frac{(\text{Eigenkap.} + \text{SoPos}) * 100}{\text{Anlagevermögen}} =$	$\frac{(203.278 + 25.261) * 100}{48.032} =$	475,81 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 31.12.2021 48.060,21 €. Es wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss 2021 gemäß § 19a GkG NRW in Höhe von 19.699,26 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen, so dass sich diese anschließend auf 67.759,47 € beläuft. Der restliche Betrag in Höhe von 39.398,53 € wird der Allgemeinen Rücklage zugeführt.

In der Haushaltssatzung 2021 des Zweckverbandes Musikschule Enger-Spenge und in der mittelfristigen Finanzplanung 2021 – 2025 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 €
Ist 2021	=	390.475,00 €
Planung 2022	=	369.275,00 €
Planung 2023	=	375.969,00 €
Planung 2024	=	382.797,00 €
Planung 2025	=	389.762,00 €

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. Hierzu wurde ein durch Spenden gefördertes Projekt für die Kindertagesstätten erarbeitet. Durch die

Corona-Krise konnten die Gruppenunterrichte teilweise lange Zeit nicht stattfinden, folglich kam es zu Unterrichtsabmeldungen bei den

Gruppenunterrichten, die Belegung der Einzelunterrichte blieb hingegen stabil. Dadurch resultiert, dass sich die Musikschule derzeit im

Wiederaufbau und in der Erweiterung von Gruppenunterrichten befindet.

Der sinnvolle Ausbau des Honorarbereiches sowie der Erhalt angemessener Kapazitäten im TVöD-Bereich werden weiterhin angestrebt.

Durch die Folgen der Corona-Krise ist ein Anstieg der Umlage leider nicht zu vermeiden.

Spenge, den 30.09.2022

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 2021, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 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 2021 sowie seiner Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021.

Entsprechend § 322 Abs. 3 S. 1 HGB und nach § 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 § 102 GO NRW und 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 den einschlägigen Vorschriften des § 95 GO NRW in Verbindung mit der KomHVO NRW sowie den ergänzenden Bestimmungen der Satzung 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 § 102 GO 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 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbands. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, seine sonstigen Angaben erwecken nicht eine falsche Vorstellung von der Lage des Zweckverbands, entsprechen den Vorschriften des GkG NRW in Verbindung mit der GO NRW sowie der KomHVO NRW und stellen 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 30. September 2022

BDO Concunia GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Kemp
Wirtschaftsprüfer

QES Qualifizierte elektronische Signatur - Deutsches Recht

Jürgens
Wirtschaftsprüfer

QES Qualifizierte elektronische Signatur - Deutsches Recht

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unrechtmäßiger 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 berichtet 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