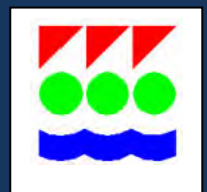


Stadt Emsdetten



Haushaltssatzung und -plan 2022



Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung	5
Vorbericht	8
Richtlinie zur Ausführung des Haushaltsplanes	31
Glossar	35
Gesamtpläne	40
Gesamtergebnisplan	41
Gesamtfinanzplan	42

Produkte und Teilpläne

<u>01 - Innere Verwaltung</u>	<u>43</u>
01.01.01.00 Unterstützung politischer Gremien.....	46
01.02.01.00 Verwaltungsführung	50
01.02.02.00 Steuerungsunterstützung und Organisation	53
01.02.04.00 Finanzmanagement	57
01.03.01.00 Gleichstellung von Frau und Mann	60
01.03.02.00 Datenschutz	63
01.05.01.00 Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung.....	67
01.06.01.00 Rathauservice	71
01.06.02.00 Leistungen des Baubetriebshofes.....	76
01.07.01.00 Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation	82
01.07.02.00 Ehrenamt.....	87
01.08.01.00 Personalmanagement.....	90
01.09.01.00 Geschäftsbuchführung	95
01.09.04.00 Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben	99
01.10.01.00 Informations- und Kommunikationstechnik.....	103
01.11.01.00 Rechtsangelegenheiten	108
01.12.01.00 Leistungen des Gebäudemanagements.....	112
01.13.02.00 Wohnbaugrundstücke	117
01.13.03.00 Grundstücksverkehr	122
 <u>02 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung.....</u>	 <u>128</u>
02.01.01.00 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	131
02.02.01.00 Gewerbewesen	136
02.07.01.00 Verkehrsangelegenheiten	140
02.10.01.00 Bürgerbüro	144
02.11.01.00 Standesamt.....	148
02.13.01.00 Wahlen	152
02.15.01.00 Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz	155
02.17.01.00 Rettungsdienst	160
 <u>03 – Schulträgeraufgaben</u>	 <u>165</u>
03.01.01.00 Grundschulen	168
03.01.02.00 Weiterführende Schulen.....	177
03.01.03.00 Förderschule	186
 <u>04 - Kultur und Wissenschaft.....</u>	 <u>189</u>
04.01.01.00 Städtische kulturelle Einrichtungen	192
04.02.01.00 Förderung der Kultur	197
04.04.01.00 Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung.....	202
04.06.01.00 Stadtbibliothek.....	206

<u>05 - Soziale Leistungen</u>	<u>212</u>
05.01.01.00 Förderung der Seniorenarbeit	215
05.02.01.00 Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre	220
05.02.02.00 Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte	224
05.02.03.00 Unterhaltersatzleistungen	228
05.03.01.00 Förderung spezifischer Beratungsangebote	232
05.05.01.00 Hilfen bei Wohnproblemen	235
05.06.01.00 Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II	239
05.07.01.00 Integration	244
05.07.02.00 Gewährung von Wohngeld	247
 <u>06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</u>	 <u>251</u>
06.01.01.00 Tagesbetreuung von Kindern	254
06.02.01.00 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	261
06.02.02.00 Spiel- und Freizeitflächen	266
06.03.01.00 Beratung und Unterstützung junger Menschen	270
06.03.02.00 Hilfen zur Erziehung	275
06.03.05.00 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	280
06.04.01.00 Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren	284
06.04.02.00 Beistandschaft, Amtspflegschaft, Vormundschaft	288
06.04.03.00 Adoptionen	292
 <u>08 - Sportförderung</u>	 <u>296</u>
08.01.01.00 Förderung des Sports	299
 <u>09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation</u>	 <u>306</u>
09.01.01.00 Räumliche Planungsmaßnahmen	309
09.03.01.00 Geodaten	314
 <u>10 - Bauen und Wohnen</u>	 <u>318</u>
10.02.01.00 Umlegungsverfahren	321
10.04.01.00 Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen	326
10.06.01.00 Denkmalschutz	331
10.07.01.00 Wohnungsbauförderung	335
10.07.02.00 Wohnen	340
 <u>11 - Ver- und Entsorgung</u>	 <u>343</u>
11.01.01.00 Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH	346
11.02.01.00 Abfallentsorgung	350
11.03.01.00 Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk	355
 <u>12 - Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV</u>	 <u>359</u>
12.01.01.00 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen	362
12.01.02.00 Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen	380
12.01.03.00 Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge	386
12.04.01.00 Öffentlicher Personennahverkehr	390
12.05.01.00 Straßenreinigung und Winterdienst	396
 <u>13 - Natur- und Landschaftspflege</u>	 <u>401</u>
13.01.01.00 Pflege des öffentlichen Grüns	404
13.02.01.00 Umsetzung der Landschaftsplanung	409
 <u>14 - Umweltschutz</u>	 <u>412</u>
14.01.01.00 Umweltschutz und Baumschutz	415

<u>15 - Wirtschaft und Tourismus</u>	<u>419</u>
15.01.01.00 Wirtschaftsförderung	422
15.01.02.00 Stadtmarketing und Tourismus.....	428
15.03.01.00 Märkte und Kirmessen	433
15.04.01.00 Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten Ochtrup.....	436
15.05.01.00 Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art	439
 <u>16 - Allgemeine Finanzwirtschaft</u>	 <u>443</u>
16.01.01.00 Allgemeine Finanzwirtschaft	446
 <u>17 - Stiftungen</u>	 <u>452</u>
17.01.01.00 Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung.....	455
 Organigramm	 459
Anlagen gem. § 1 Abs. 2 GemHVO	
Stellenplan.....	460
Haushaltsquerschnitt.....	465
Budgetübersichten	477
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten.....	480
Voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	481
Verpflichtungsermächtigungen.....	482
Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz zum 31.12.2020	484
Wirtschaftspläne 2022 der Sondervermögen, Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit	484
Jahresabschlüsse 2020 der Sondervermögen, Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit	599

Haushaltssatzung der Stadt Emsdetten für das Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 01.12.2021, hat der Rat der Stadt Emsdetten mit Beschluss vom 21.12.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	99.327.995 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	107.633.988 EUR

im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	93.537.565 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	101.054.905 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	16.023.908 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	33.146.661 EUR

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	12.988.600 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.805.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	12.988.600 EUR

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	16.465.800 EUR

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplans wird auf	8.305.993 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf	15.000.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2022 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	251 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	443 v.H.
2.	Gewerbsteuer auf	450 v.H.

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept entfällt)

§ 8

Zur flexiblen Stellenbewirtschaftung können während des Haushaltsjahres insbesondere im Rahmen der Wiederbesetzung von Stellen Beamtenstellen mit vergleichbaren Tarifbeschäftigten und Stellen von Tarifbeschäftigten mit Beamten besetzt werden. Soweit von dieser Ermächtigung Gebrauch gemacht wird, ist der Stellenplan für das folgende Haushaltsjahr entsprechend anzupassen.

§ 9

1. Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden produktübergreifende Fachdienstbudgets getrennt für Aufwendungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit gebildet. Die Summen der Aufwendungen sind verbindlich. Gleiches gilt für Auszahlungen für Investitionen. Die Budgetaufteilungen sind Anlage des Haushaltsplanes.
2. Alle Auszahlungsarten innerhalb einer investiven Maßnahme sind unabhängig vom Fachdienstbudget gegenseitig deckungsfähig.
3. Mehrerträge bei folgenden Arten erhöhen die dazugehörigen Aufwandsermächtigungen:
 - Versicherungsschäden und Schadensersatzleistungen
 - innere Verrechnungen
 - Aufwendungen für die Verwendung zweckgebundener Erträge
 - ferner soweit in den Teilplänen spezielle Ertrags- und Aufwandspositionen ausgewiesen sind.Gleiches gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.
Die hierdurch entstehenden Mehraufwendungen – bzw. -auszahlungen gelten nicht als Überschreitungen i.S.v. § 83 GO.
4. Folgende Aufwandsarten sind von der Deckungsfähigkeit innerhalb der Fachdienstbudgets ausgenommen und innerhalb der Aufwandsart für den Gesamtergebnisplan deckungsfähig:
 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
 - Aufwendungen für Abschreibungen
5. Der Bürgermeister entscheidet über die Übertragung von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen. Er kann die Befugnisse auf andere Bedienstete der Stadtverwaltung übertragen. Ermächtigungen für Aufwendungen können ins Folgejahr übertragen werden, Ermächtigungen für Auszahlungen bis zur Fertigstellung der Maßnahme. Gemäß § 22 KomHVO ist dem Rat eine Übersicht über die Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen für das Folgejahr vorzulegen.

§ 10

1. Als unerheblich im Sinne des § 83 GO gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die
 - a) auf gesetzlicher Verpflichtung oder vertraglicher Bindung beruhen
 - b) zur Verwendung zweckgebundener Erträge und Einzahlungen erforderlich sind
 - c) sich auf inneren Verrechnungsverkehr oder Jahresabschlussbuchungen (einschl. Anlagenbuchhaltung) beziehen
 - d) in sonstigen Fällen den Betrag von 80.000 € nicht übersteigen.

2. Übersteigen die Aufwendungen und Auszahlungen in den Fällen von Nr.1d) den Betrag von 30.000 €, so bedürfen sie der vorherigen Zustimmung des Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschusses.
3. Die Regelungen der Punkte 1 und 2 gelten analog für Verpflichtungsermächtigungen.
4. Der Bürgermeister kann gem. § 83 Abs. 1 GO die Entscheidungsbefugnis auf andere Bedienstete übertragen.

§ 11

Investitionsmaßnahmen werden im Teilfinanzplan B in Sinne des § 4 Abs. 4 KomHVO wie folgt ausgewiesen:

- Investitionsmaßnahmen bei unbeweglichem Anlagevermögen werden einzeln ausgewiesen.
- Investitionsmaßnahmen bei immateriellen bzw. beweglichem Anlagevermögen: Anlagegüter werden ab einem Betrag von 20.000 € einzeln aufgeführt.

Vorbericht zum Haushaltsplan 2022

1	VORBEMERKUNGEN	- 9 -
2	FINANZWIRTSCHAFTLICHE ECKDATEN	- 9 -
2.1	Überblick über die haushaltswirtschaftliche Lage.....	- 9 -
2.2	Ergebnisplan und Haushaltsausgleich 2021	- 10 -
2.3	Finanzplan und Liquidität 2021	- 10 -
2.4	Kreditaufnahme und Verschuldung 2021	- 10 -
3	DER ERGEBNISPLAN 2022.....	- 11 -
3.1	Überblick	- 11 -
3.2	Erläuterungen zu den wesentlichen Ertragspositionen	- 11 -
3.2.1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 12 -
3.2.2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen.....	- 14 -
3.2.3	Kostenerstattungen	- 15 -
3.3	Erläuterungen zu den wesentlichen Aufwandspositionen.....	- 16 -
3.3.1	Transferaufwendungen	- 16 -
3.3.2	Personalaufwendungen.....	- 17 -
3.3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 18 -
4	JAHRESERGEBNIS UND ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS	- 18 -
5	FINANZPLAN UND INVESTITIONEN.....	- 19 -
5.1	Überblick Investitionstätigkeit	- 20 -
5.2	Wesentliche Baumaßnahmen.....	- 20 -
5.3	Finanzierungsstruktur der Investitionen.....	- 21 -
5.4	Entwicklung des Vermögens insgesamt.....	- 21 -
6	VERBINDLICHKEITEN UND LIQUIDITÄT	- 22 -
6.1	Entwicklung der liquiden Mittel.....	- 22 -
6.2	Langfristige Verbindlichkeiten aus Krediten	- 23 -
6.3	Verbindlichkeiten insgesamt.....	- 23 -
7	ISOLIERUNG CORONA-BEDINGTER SCHÄDEN	- 24 -
8	ZUSAMMENFASSUNG, CHANCEN UND RISIKEN	- 25 -
	ANLAGEN ZUM VORBERICHT	- 27 -
9	NEBENRECHNUNG ZUM GESAMTERGEBNISPLAN INKL. ISOLIERUNG DER CORONA-BEDINGTEN FINANZSCHÄDEN.....	- 27 -
10	STEUERN UND GEBÜHREN	- 28 -
10.1	Abfallbeseitigung.....	- 28 -
10.2	Abwasserbeseitigung.....	- 28 -
10.3	Straßenreinigung und Winterdienst	- 29 -
10.4	Hundesteuern.....	- 29 -
11	STATISTIK.....	- 30 -

1 Vorbemerkungen

Der nach den Grundsätzen des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) aufgestellte Haushaltsplan setzt sich zusammen aus

- dem Gesamt-Ergebnisplan
- dem Gesamt-Finanzplan
- den produktorientierten Teilplänen bestehend aus
 - den Teil-Ergebnisplänen und
 - den Teil-Finanzplänen
- Anlagen

Die Haushaltsplanung erfolgt produktbezogen auf der Ebene der Teilpläne. Durch die Zusammenführung der Einzelerträge und -aufwendungen entsteht der Gesamt-Ergebnisplan. Der Gesamt-Finanzplan fasst die Einzelein- und -auszahlungen der Produkte zusammen.

Der Ergebnisplan enthält alle Erträge (Ressourcenaufkommen) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) für das Vorvorjahr 2020 als Ist-Werte sowie als Planwerte jeweils für das vorangegangene Haushaltsjahr 2021, für das Haushaltsjahr 2022 und für den mittelfristigen Planungszeitraum bis 2025. Die mittelfristige Planung ist Bestandteil der Beschlussfassung des Rates.

Im Ergebnisplan wird durch Summen- und Saldenbildung nachgewiesen, ob die Aufwendungen von den Erträgen gedeckt werden (Überschuss) oder nicht (Fehlbetrag). Die veranschlagten Beträge stellen die Gesamttermächtigung für das Haushaltsjahr 2022 dar. Allgemeine Informationen zu den einzelnen Positionen des Ergebnisplans können dem beigefügten Glossar in den Anlagen entnommen werden.

Der Finanzplan enthält die geplanten Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit. Er stellt die Grundlage für die Bewirtschaftung der städtischen liquiden Mittel dar.

Im Vorbericht wird teilweise auf die aktuellen Prognosen des Jahres 2021 Bezug genommen. Die Prognosen entsprechen dem Managementbericht vom 31.10.2021, BV 317 /2021.¹

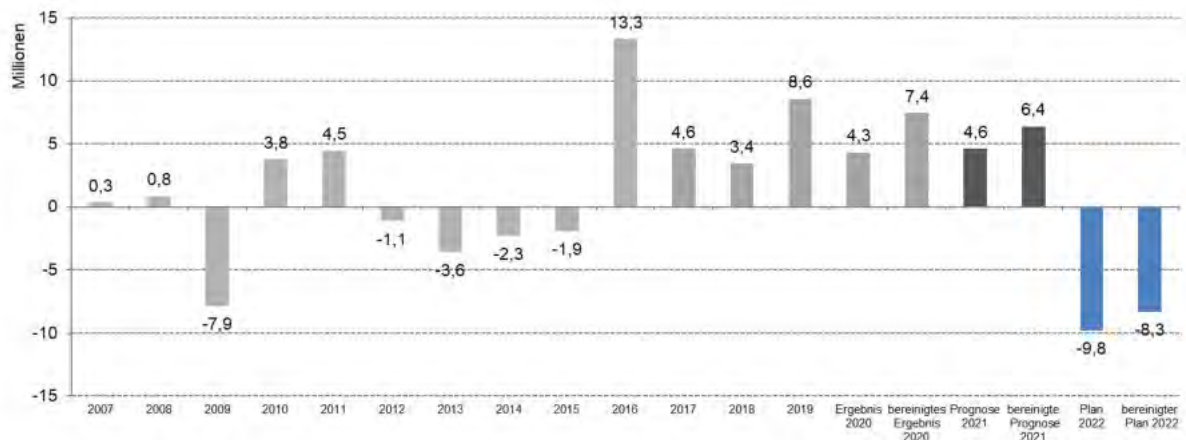
2 Finanzwirtschaftliche Eckdaten

2.1 Überblick über die haushaltswirtschaftliche Lage

Der Jahresabschluss 2020 schließt mit einem Überschuss von rd. 7,4 Mio. € ab. Es wurden corona-bedingte Finanzschäden von rd. 3,13 Mio. € isoliert. Der Überschuss kann nach Feststellung des Jahresabschlusses gegen die Ausgleichsrücklage gebucht werden. Für das Haushaltsjahr 2021 wird nach Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden von rd. 1,76 Mio. € ein Überschuss von rd. 6,38 Mio. € prognostiziert, der ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden kann. Insgesamt wurden von 2007 bis 2020 durch die Jahresergebnisse rd. 29,99 Mio. € Eigenkapital aufgebaut, wobei das Haushaltsjahr 2009 mit einem Defizit von 7,9 Mio. € durch die auch in Emsdetten durchschlagende Wirtschafts- und Finanzkrise belastet war und das Haushaltsjahr 2016 mit einem Überschuss von rd. 13,3 Mio. € aufgrund

¹ Der MB 10/2021 wurde in der HFSA-Sitzung 16.12.2021 vorgestellt, die BV 317 /2021 ist im [Sitzungsdienst](#) abrufbar.

sehr hoher Gewerbesteuererträge überdurchschnittlich gut abschneidet. Die Ergebnisse seit 2007 werden in der nachfolgenden Grafik dargestellt. Für die Jahre 2020 bis 2022 werden in zwei Säulen die jeweiligen Ergebnisse sowohl ohne als auch mit Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden dargestellt.



2.2 Ergebnisplan und Haushaltsausgleich 2021

Die Gesamtbeträge der Erträge und Aufwendungen (ohne innere Verrechnungen) belaufen sich auf

▪ Erträge:	103.251.273 €
▪ Aufwendungen:	108.160.095 €
▪ Außerordentliche Erträge (Corona-Isolierung)	6.422.271 €

Die Aufwendungen übersteigen die Erträge im Plan um rd. 4,91 Mio. €. Unter Berücksichtigung der Isolierung corona-bedingter Finanzschäden kann ein Überschuss von rd. 1,51 Mio. € erzielt werden.

Für das Haushaltsjahr 2021 wird lt. aktuellem Managementbericht ein Überschuss von rd. 4,62 Mio. € prognostiziert. Damit wird der gesetzlich vorgeschriebene Haushaltsausgleich erreicht werden.

2.3 Finanzplan und Liquidität 2021

Die Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen belaufen sich auf

▪ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	98.421.446 €
▪ Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit:	96.309.126 €
▪ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	14.969.302 €
▪ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	35.397.863 €

Zur Sicherstellung der Zahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wurden in 2021 bisher keine Liquiditätskredite benötigt.

2.4 Kreditaufnahme und Verschuldung 2021

Zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen werden in 2021 Kreditaufnahmen in Höhe von 11,47 Mio. € veranschlagt. Lt. aktuellem Managementbericht zum 31.10.2021 werden rd. 6 Mio. € neue Kredite benötigt.

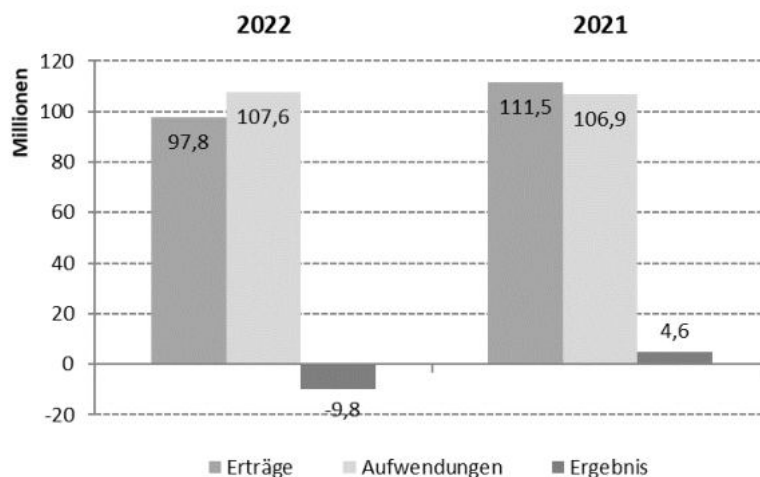
3 Der Ergebnisplan 2022

3.1 Überblick

Im städtischen Gesamtergebnisplan werden die Teilerträge und -aufwendungen aller Produkte zusammengeführt. Er ist maßgebend für die Beurteilung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und den Haushaltsausgleich. Der Saldo wirkt sich auf das in der Bilanz auszuweisende Eigenkapital aus.

In den nachfolgenden Tabellen bzw. Grafiken bleibt die Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden zunächst unberücksichtigt. In den Erläuterungen und unter Punkt 7 des Vorberichtes werden die corona-bedingten Finanzschäden dargestellt. Die gesetzlich geforderte Nebenrechnung ist als Anlage (s. Nr. 9) dem Vorbericht beigelegt.

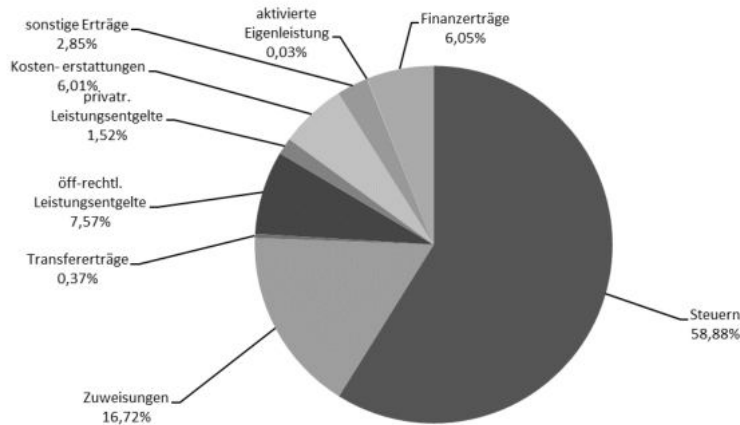
Die nachfolgende Abbildung stellt die Planwerte 2022 im Vergleich zur Prognose des fortgeschriebenen Plans 2021 dar (Werte jeweils ohne interne Leistungsbeziehungen).



Die Erträge 2022 verringern sich im Vergleich zur Prognose des Vorjahres um 12,3 %, die Aufwendungen steigen um 0,7 %. Im Saldo ergibt sich daraus für 2022 ein Defizit in Höhe von rd. 9,81 Mio. €. Unter Berücksichtigung der Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden in Höhe von rd. 1,51 Mio. € beträgt das Defizit 2022 rd. 8,31 Mio. €. Damit ist der Haushalt 2022 im Plan strukturell nicht ausgeglichen. Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist erforderlich. Die weitere Entwicklung der Ausgleichsrücklage wird im weiteren Text dieses Vorberichts dargestellt.

3.2 Erläuterungen zu den wesentlichen Ertragspositionen

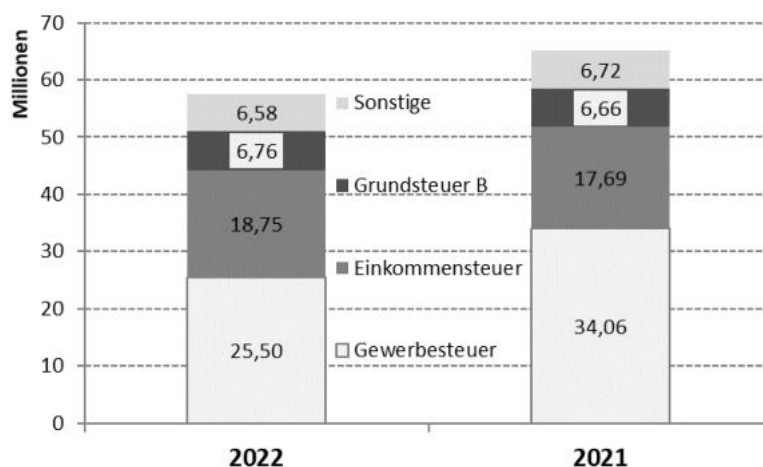
Für den Haushalt 2022 sind Erträge in Höhe von rund 97,8 Mio. € geplant. Die nachfolgende Abbildung gibt einen Überblick über die Struktur der Erträge.



3.2.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern belaufen sich auf 57,6 Mio. €.

Der Anteil der Erträge aus Steuern an den Gesamterträgen beträgt 58,9%. Die Steuern bleiben damit unverändert die deutlich wichtigste Einnahmeposition im Haushalt. Im Vergleich zur Prognose des Vorjahres ist von einer Verringerung von rd. 7,5 Mio. € (= - 11,6%) auszugehen. Im Vergleich zum Planwert 2021 sinken die Erträge um 0,5 Mio. €. Die nachfolgende Abbildung stellt die geplanten Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben im Vergleich zur Prognose des Vorjahres dar.

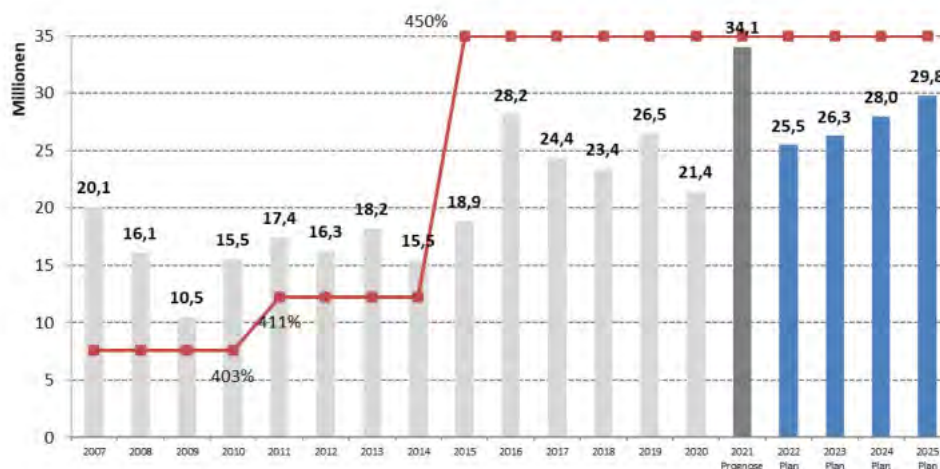


Eine Besonderheit zeichnet sich durch das Aufkommen der Gewerbesteuer ab. Die Prognose für das Jahr 2021 erfolgt auf Basis der aktuellen Veranlagungen, verbunden mit der Annahme, dass auch für das Jahr 2020 trotz der corona-bedingten Reduzierungen von rd. 4,9 Mio. € noch Nachzahlungen zumindest im Schnitt der letzten Jahre erreicht werden. Erste, allerdings wenige, Veranlagungen für das Jahr 2020 liegen vor. Hier zeigt sich, dass ein Teil der Herabsetzungen tatsächlich auch Bestand hat, ein Teil der Unternehmen jedoch wurde zu Nachzahlungen veranlagt, die in Einzelfällen sogar höher waren, als der Betrag, der corona-bedingt abgesetzt wurde. Für das Steuerjahr 2021 wurde zu Beginn des Jahres mit einem niedrigen Niveau begonnen, die Vorauszahlungen für 2021 haben sich jedoch seit Anfang des Jahres um rd. 4,66 Mio. € erhöht. Es handelt sich sowohl um Unternehmen, die die Vorauszahlungen abgesetzt hatten, aber auch um Unternehmen, die in oder durch Corona erhebliche Umsatzsteigerungen zu verzeichnen hatten. In Summe betrachtet liegt damit kein corona-bedingter Schaden der Gewerbesteuer mehr vor. Das Jahr 2021 ist darüber hinaus geprägt von hohen Einmaleffekten (Betriebsprüfungen, Unternehmensverkäufen, Änderung Unternehmensstruk-

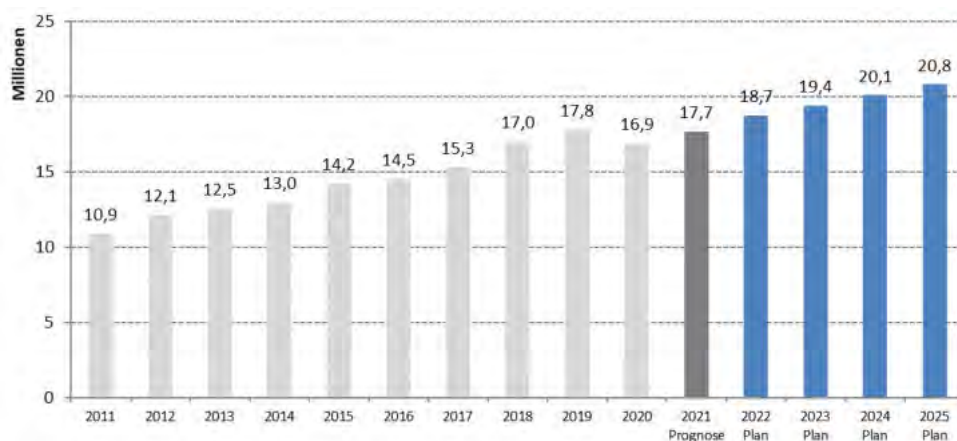
turen). Die Effekte zusammengekommen führen zu dem extrem hohen Aufkommen 2021. Diese Verbesserungen haben unmittelbare Folgen: Gewerbesteuerverzinsung und höhere Gewerbesteuerumlage in 2021, ausfallende Schlüsselzuweisungen und höhere Kreisumlage 2022.

Die wieder erhöhten Vorauszahlungen 2021 sind Grundlage für die Kalkulation des Ansatzes 2022. Mit einem Ansatz von 25,5 Mio. € liegt die Gewerbesteuer 2022 oberhalb des Durchschnittswertes der Jahre 2016 – 2020 und deutlich oberhalb der ursprünglichen mittelfristigen Planung. Daher wird ein corona-bedingter Finanzschaden für 2022 nicht mehr angenommen. In der mittelfristigen Planung werden die Steigerungsraten der Orientierungsdaten angesetzt. Der fiktive Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt lt. GFG 2022 414 %.

Die nachfolgende Grafik gibt einen Überblick über die Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer der letzten Jahre bis einschl. 2025.



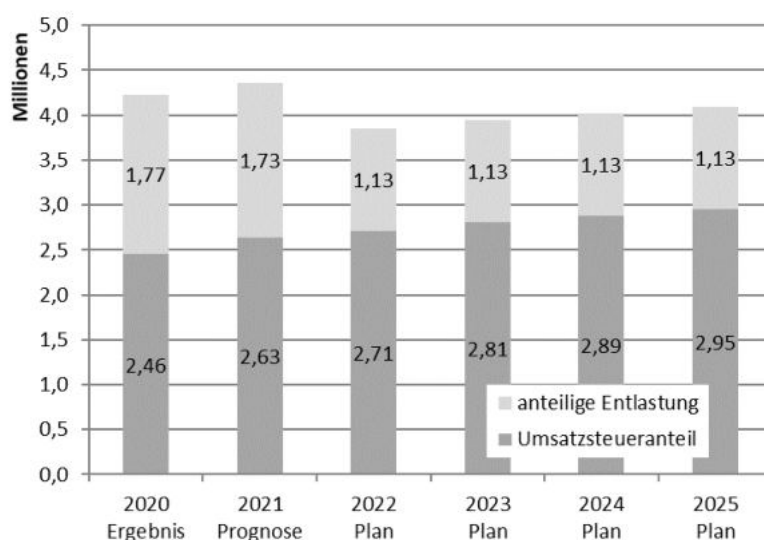
Die Erträge aus den Anteilen der Einkommensteuer sind nach den Daten der Steuerschätzung November 2021 und den ab 2021 angepassten Schlüsselzahlen kalkuliert. Wesentliche Ursache für die Entwicklung ist wie bei der Gewerbesteuer die Corona-Pandemie. Der corona-bedingte Finanzschaden wird mit rd. 0,91 Mio. € bewertet. Die Höhe der Einkommensteuer ist maßgeblich abhängig von der konjunkturellen Entwicklung sowie von steuerpolitischen Entscheidungen. Für die mittelfristige Finanzplanung wurden für das Jahr 2022 die Orientierungsdaten zugrunde gelegt. Abweichend hiervon werden für die Jahre 2023, 2024 und 2025 die jährlichen Steigerungsraten leicht reduziert. Basis hierfür ist die tatsächliche Entwicklung der Erträge seit 1988. Die nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Einkommensteuer seit 2011 dar. Im Zeitraum 2011 bis 2022 ist der Anteil an der Einkommensteuer um insgesamt 72% gestiegen.



Die Entwicklung der Grundsteuer B der Jahre 2011 bis 2025 ist in der nachfolgenden Grafik dargestellt. Der fiktive Hebesatz im GFG 2022 wird auf 479% angehoben. Das dargestellte Aufkommen der Grundsteuer B berücksichtigt den aktuellen Hebesatz 443%.



In den vergangenen Jahren ist der über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fließende Teil der seit 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von bundesweit 5 Mrd. Euro jährlich wiederholt über das ursprünglich vereinbarte Niveau hinaus aufgestockt worden, um die – wegen der in § 46 SGB II festgelegten Beteiligungsobergrenze des Bundes an den KdU-Ausgaben – erforderlich gewordene Kürzung der Bundesbeteiligung an den kommunalen Kosten für Unterkunft und Heizung zu kompensieren. Ab dem Jahr 2022 wird die Verteilung der Entlastungsmittel aus dem 5-Milliarden-Paket des Bundes erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 zwischen der Bundeskanzlerin und den Ministerpräsidentinnen und Ministerpräsidenten beschlossenen Schlüssels erfolgen (Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer: 2,4 Mrd. Euro; Bundesbeteiligung an den KdU: 1,6 Mrd. Euro; Länderanteil an der Umsatzsteuer: 1 Mrd. Euro). Der für das Jahr 2022 prognostizierte Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer spiegelt diese Entwicklung wider. Die Aufteilung auf den Umsatzsteueranteil und die anteiligen Entlastungsbeträge können der nachfolgenden Grafik entnommen werden.



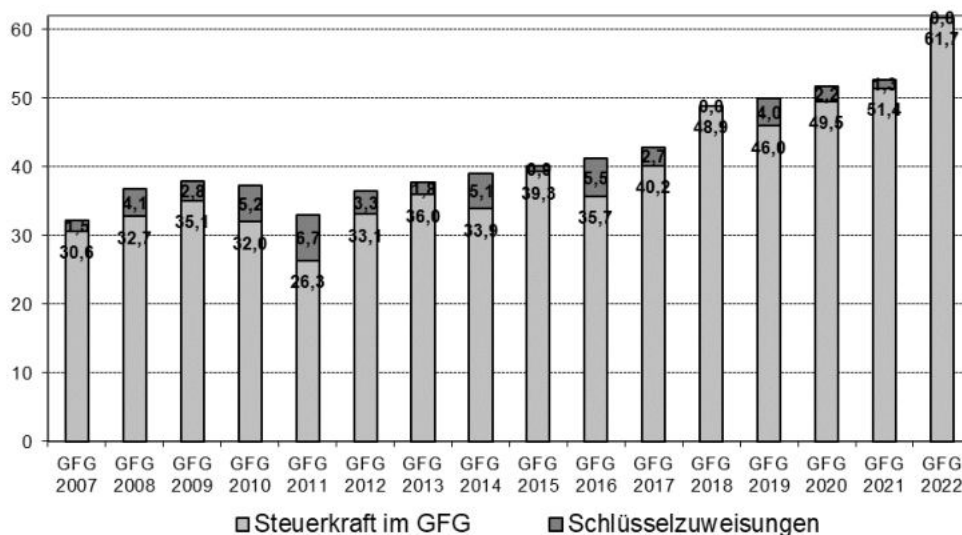
3.2.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen belaufen sich auf 16,4 Mio. € und bilden mit 16,7% nach den Steuern die zweite große Einnahmeart. Im Vergleich zum Planwert 2021 sinken die Erträge

um 2,59 Mio. € (- 13,7%). Wesentliche Ursachen sind der Ausfall der Schlüsselzuweisungen (rd. 1,3 Mio. €) aufgrund der hohen Gewerbesteuerzahlungen im Referenzzeitraum und der Wegfall der Abrechnung der einheitsbedingten Belastungen (rd. 1,6 Mio. €).

Die Stadt Emsdetten wird im Jahr 2022 aufgrund der gestiegenen normierten Steuerkraft im Vergleich zum Vorjahr lt. GFG 2022 keine Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs erhalten. Im Vorjahr erhielt die Stadt Schlüsselzuweisungen i.H.v. 1,29 Mio. €. Im Gegensatz zum Landestrend (+ 6,2%) ist die Steuerkraft der Stadt Emsdetten im Referenzzeitraum für das GFG 2022 um 20,0% gestiegen. Hierbei wird die Gewerbesteuerausgleichszahlung i.H.v. 4,9 Mio. €, die die Stadt im Dezember 2020 erhalten hat, gem. § 2 Abs. 5 Gewerbesteuerausgleichsgesetz zur Hälfte berücksichtigt. Die Schlüsselzuweisungen gleichen im System des Kommunalen Finanzausgleiches die höher ausgefallene Steuerkraft im Referenzzeitraum (07/20 bis 06/21) aus.

Die nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Steuerkraft der Stadt Emsdetten (aus den jeweiligen Referenzzeiträumen) und die sich daraus ergebenden Schlüsselzuweisungen gegenüber.



Weitere Veränderungen im Bereich der Zuwendungen ergeben sich aus höheren Zuwendungen für die Kindertagesbetreuung (rd. 0,39 Mio. €) aufgrund gestiegener Gruppenszahl. Die Zuwendungen FlüAG fällt im Vergleich zum Planwert des Vorjahres um rd. 0,41 Mio. € ebenfalls höher aus.

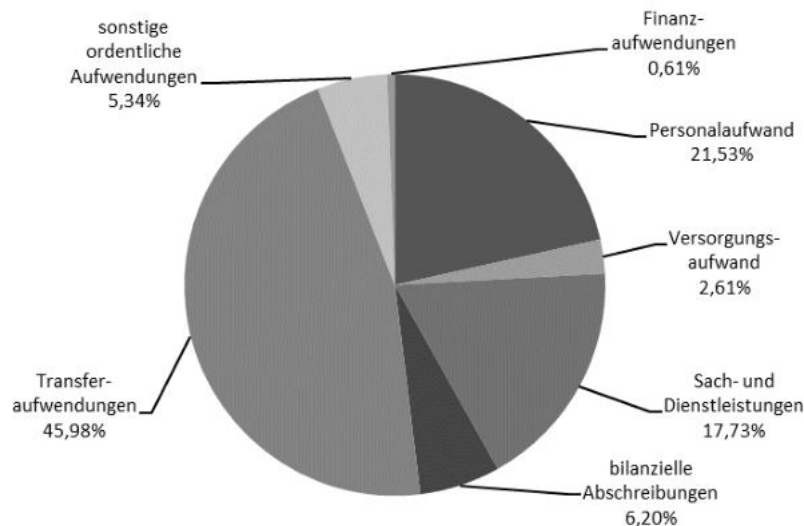
Veränderungen ergeben sich durch Zuwendungen für Fördermaßnahmen, die entweder in 2021 beendet wurden oder 2022 beginnen.

3.2.3 Kostenerstattungen

Die Kostenerstattungen sind im Vergleich zum Plan des Vorjahres gesunken. Sie verringern sich um rd. 440 Tsd. € (- 7%). Hauptursachen sind zurückgehende Kostenerstattung für Jugendhilfe (rd. 415 Tsd. €) in verschiedenen Hilfearten.

3.3 Erläuterungen zu den wesentlichen Aufwandspositionen

Für den Haushalt 2022 sind Aufwendungen in Höhe von rund 107,6 Mio. € geplant (ohne interne Leistungsbeziehungen). Die nachfolgende Abbildung gibt einen Überblick über die Struktur der Aufwendungen.

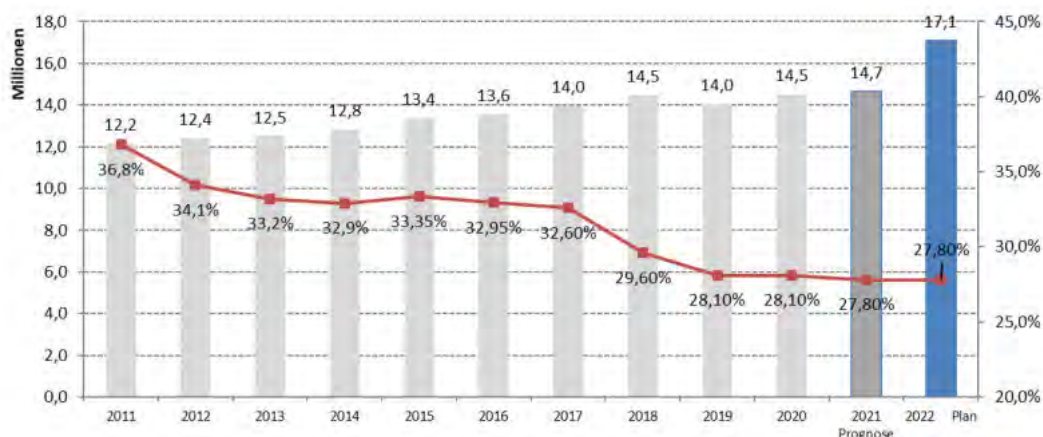


3.3.1 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen belaufen sich auf 49,5 Mio. € und sind mit einem Anteil von 46,0% die größten Aufwandspositionen.

Im Vergleich zur Prognose des Vorjahres sinken die Transferaufwendungen insgesamt um 1,9 Mio. € (= - 3,8%), im Vergleich zum Vorjahresplan um rd. 1,15 Mio. €.

Wesentlicher Bestandteil der Transferaufwendungen ist die Kreisumlage, die im Vergleich zum Vorjahr (ohne Berücksichtigung der Rückstellungen) um 2,43 Mio. € (= + 16,6%) steigt. Aufgrund höherer Umlagegrundlagen (= *Summe aus Steuerkraft und Schlüsselzuweisungen*) ergibt sich bei gleichbleibenden Hebesatz ein erheblicher Mitnahmeeffekt. Die nachfolgende Grafik stellt die Entwicklung der Kreisumlage und des Hebesatzes dar.

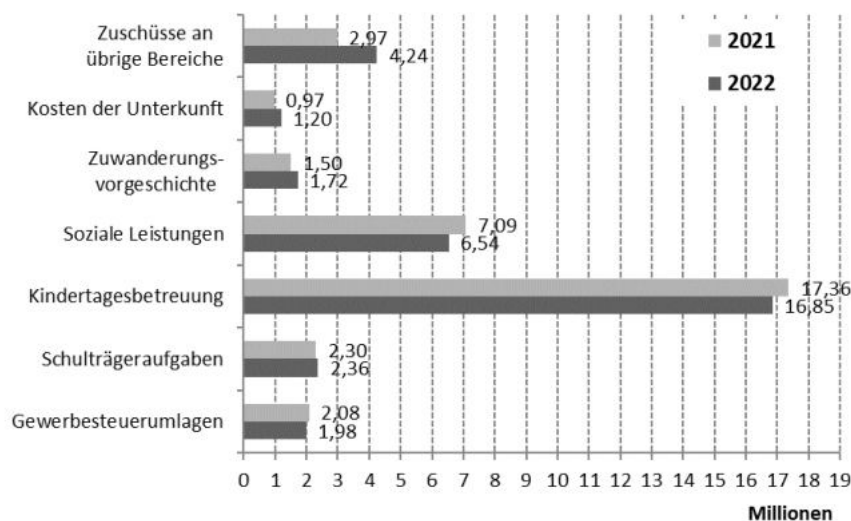


Aufgrund der hohen Gewerbesteuerzahlungen im 1. Quartal 2021 und der daraus folgenden Abundanz wird die Stadt in 2022 einen um rd. 2,4 Mio. € höheren Betrag an den Kreis zahlen

müssen. Über diesen Betrag werden gem. § 37 Abs. 5 KomHVO Rückstellungen im Jahresabschluss 2021 zu bilden sein. Vorsorglich wurden die Bildung der Rückstellung und die Inanspruchnahme in der Planung 2022 berücksichtigt. Die Inanspruchnahme der in 2021 zu bildenden Rückstellung kann in Summe zwar die zusätzlichen Aufwendungen kompensieren, der Mittelabfluss an den Kreis beträgt trotzdem rd. 17,1 Mio. €.

Die Transferaufwendungen für Kindertagesbetreuung sind ggü. dem Plan des Vorjahres nahezu unverändert. Für das Kindergartenjahr 2021/2022 stehen insgesamt 1.403 Plätze in 22 Kindertageseinrichtungen zur Verfügung. Die Transferleistungen im Produkt Asyl sinken ggü. dem Vorjahresplan um rd. 519 Tsd. €, im Vergleich zur Prognose steigen die Aufwendungen allerdings, im OGS-Bereich steigen die Transferleistungen um 149 Tsd. €.

Die nachfolgende Grafik gibt einen Überblick über die weiteren Transferaufwendungen. Die Zahlen 2021 entsprechen der Prognose im Managementbericht zum 31.10.2021.



3.3.2 Personalaufwendungen

Die Aufwendungen belaufen sich auf 23,2 Mio. €, der Anteil an den Gesamtaufwendungen beträgt 21,9%.

Hiervon entfallen:

- auf Beschäftigtenentgelte und Dienstbezüge 21,15 Mio. €
- auf Zuführungen zu Rückstellungen für aktive Beamte 1,62 Mio. €
- auf Sonstiges (insbes. Beihilfen, Unfallversicherung, sonst. Beschäftigtenentgelte) 0,40 Mio. €

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Plan des Vorjahres um 1,0 Mio. € gestiegen. Dieser Betrag berücksichtigt u.a.:

- Tarifsteigerung Beschäftigte + 1,8% ab 04/2022
- Besoldungserhöhung für Beamte + 1,8% ab 01/2022 (Annahme)
- Anpassungen für Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Veränderungen bei den Rückstellungen für Altersteilzeit
- Veränderungen aus dem Stellenplan 2022

3.3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen belaufen sich auf 19,1 Mio. €, der Anteil an den Gesamtaufwendungen beträgt rd. 17,7 %.

Die Erhöhung um rd. 0,8 Mio. € im Vergleich zum Plan des Vorjahres (+ 4,7%) beruht im Wesentlichen auf die im Vergleich zu 2021 gestiegenen Aufwendungen in allen Unterhaltungsbereichen (Gebäude, Infrastruktur, EDV).

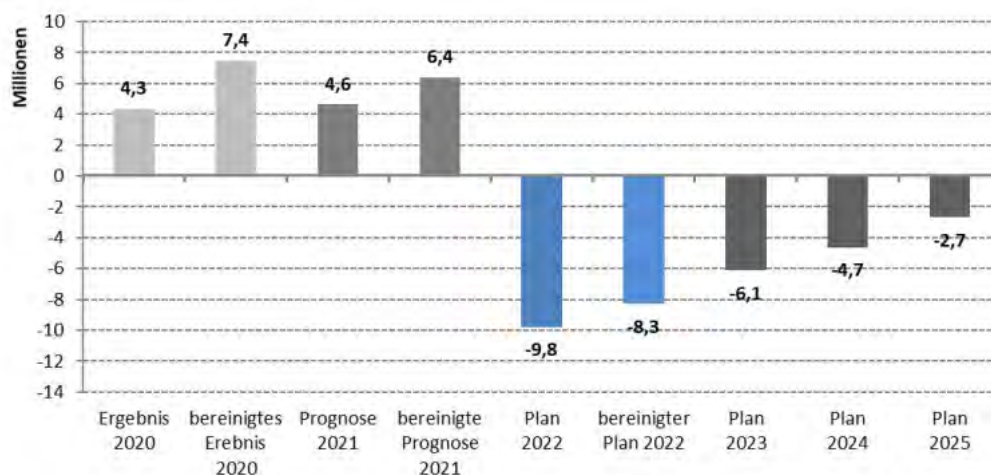
Instandhaltungsmaßnahmen von Gebäuden sind im Plan 2022 von rd. 3,8 Mio. € veranschlagt. Die größten Einzelmaßnahmen sind:

Rathaus	Schaffung Besprechungsräume, Gebäude-Leit-Technik, Starkregenschutz Türen UG	343.750 €
Gymnasium	barrierefreie Erschließung Aula	372.500 €
Realschulen	Brandschutz und Dachabdichtung GSS	390.000 €
	Gebäude-Leit-Technik und Fenstererneuerung KKS	162.000 €
Sportstätten	Sportboden EMS-HALLE	160.000 €

Im Übrigen verteilen sich die Aufwendungen auf eine Vielzahl von kleineren Maßnahmen bezogen auf mehrere Gebäude.

4 Jahresergebnis und Entwicklung des Eigenkapitals

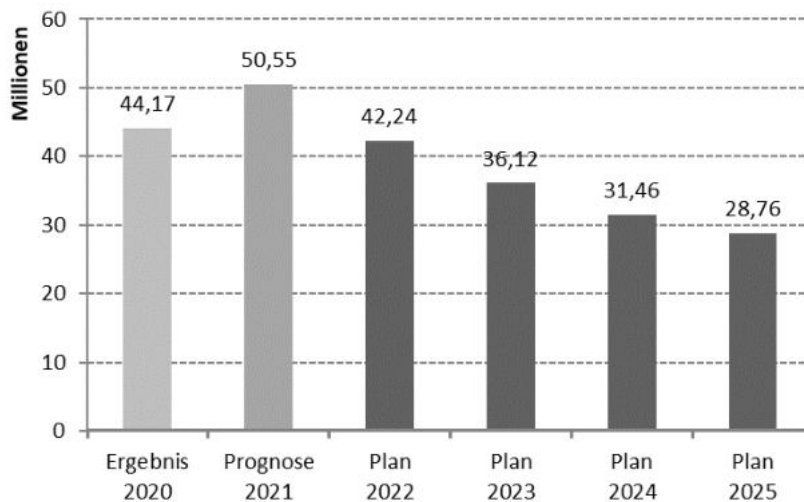
Der Saldo des Ergebnisplans aus Erträgen abzüglich der Aufwendungen ergibt das Jahresergebnis. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses für den gesamten Planungszeitraum (Angaben in Mio. €). Die bereinigte Prognose 2021 enthält eine Isolierung corona-bedingter Finanzschäden i.H.v. rd. 1,76 Mio. €, der bereinigte Plan 2022 enthält eine Isolierung corona-bedingter Finanzschäden i.H.v. rd. 1,51 Mio. €.



Der Ergebnisplan 2022 schließt mit einem Defizit in Höhe von 9,81 Mio. € ab. Aufgrund der Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden verringert sich das Defizit. Es wird bereinigt ein Defizit von 8,31 Mio. € dargestellt, so dass der Haushalt strukturell nicht ausgeglichen ist. Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist somit erforderlich. Der Fehlbetrag im Ergebnisplan 2022 kann gemäß § 75 Abs. 2 Satz 3 der Gemeindeordnung (GO) durch die Inanspruchnahme der bilanziellen Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

Nach aktuellem Stand kann davon ausgegangen werden, dass sich die Ausgleichsrücklage zum 01.01.2022 auf rund 50,55 Mio. € beläuft.

Durch die weitere Planung bis 2025 wird eine weitere Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage notwendig werden. Die Rücklage entwickelt sich unter Berücksichtigung der Isolierung corona-bedingter Finanzschäden wie folgt:



Während haushaltsrechtlich ein Ausgleich nach § 75 GO möglich ist, entstehen durch die geplanten Fehlbeträge zukünftig deutliche Liquiditätsprobleme.

Der Anteil der Defizite des Ergebnisplanes zzgl. der Isolierung am Liquiditätsabbau im Planungszeitraum beträgt rd. 81%.

In den Jahren 2022 bis 2025 werden voraussichtlich rd. 28,61 Mio. € Liquidität abgebaut. Hauptursache sind die Defizite des Ergebnisplanes im gleichen Zeitraum von rd. 21,79 Mio. € zzgl. der fehlenden Liquidität aufgrund der Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden von 1,51 Mio. €.

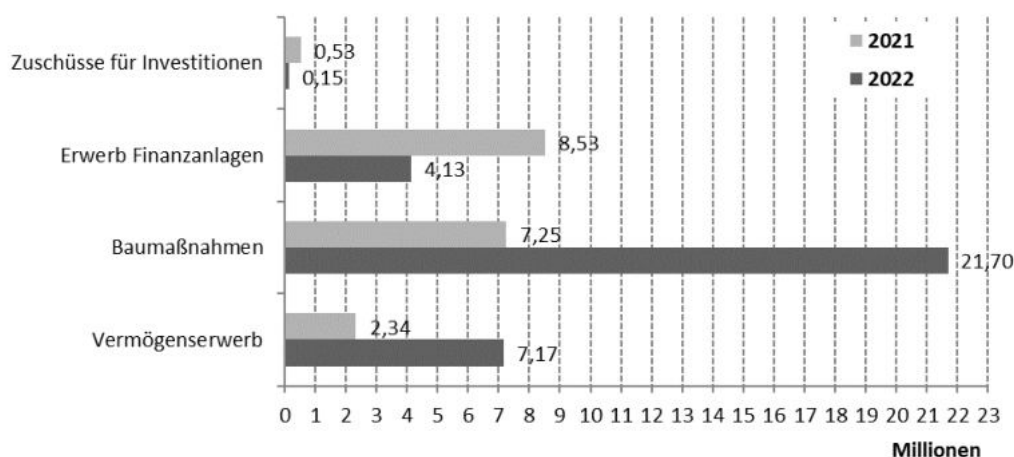
5 Finanzplan und Investitionen

Der Finanzplan weist die zahlungsrelevanten Geschäftsvorfälle (Ein- und Auszahlungen) im Planungszeitraum aus. Ergänzend zum Ergebnisplan werden hier insbesondere investive Maßnahmen, Kreditaufnahmen und -tilgungen abgebildet. Die Finanzierungsquellen werden transparent und die Veränderungen im Bestand der liquiden Mittel lassen sich herleiten. In der gemeindlichen Haushaltswirtschaft gewährleistet der Finanzplan durch die Aufnahme aller Zahlungen aussagekräftige Informationen über die tatsächliche finanzielle Lage der Stadt.

Die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind bereits weitestgehend bei den Ausführungen zum Ergebnisplan erläutert.

5.1 Überblick Investitionstätigkeit

Der Finanzplan geht von Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von rund 16,02 Mio. € aus. Geplant sind investive Auszahlungen in Höhe von rd. 33,15 Mio. €, die sich wie folgt aufteilen. Die Werte 2021 entsprechen den Prognosen des Managementberichtes.



Die Ursache für den Rückgang des Erwerbs von Finanzanlagen liegt in den Gesellschafterdarlehen Stadtwerke GmbH, die in 2020 und 2021 gezahlt wurden. Es verbleiben die Wiederanlage der Ausschüttung an das Sondervermögen Abwasserwerk (rd. 2,8 Mio. €) und der Erwerb von Anlagen des kvw-Fonds (rd. 1,3 Mio. €).

Der Vermögenserwerb gliedert sich in Erwerb von Grundstücken und bewegliches Anlagevermögen. In 2022 werden für rd. 1,66 Mio. € raumluftechnische Anlagen für Schulen und Kindertagesstätten beschafft.

5.2 Wesentliche Baumaßnahmen

01.06.02.00	BBH	Neubau Baubetriebshof	6.011.800 €
03.01.01.00	Wilhelm 1	Erweiterung/Sanierung Wilhelmschule	3.280.000 €
06.01.01.00	KiGa 13	Neubau dritte städtische Kita	2.000.000 €
03.01.01.00	RLT-Anlagen 1	Raumluftechnische Anlagen Grundschulen	1.469.000 €
12.01.01.00	BauGB 15	Straßenbau BG Reiner Straße	1.095.000 €
04.01.01.00	Stroetmann 6	"Update" Stroetmanns Fabrik	1.015.000 €
12.01.01.00	BauGB 26	Ausbau Blumenstraße	950.000 €
12.01.01.00	Innenstadt 14	Umgestaltung Kirchstraße	775.000 €
04.02.01.00	Hof Deitmar 4	Neugestaltung Hof Deitmar / Museum	670.000 €
08.01.01.00	EMS-HALLE 2	Erweiterung EMS-HALLE	620.000 €
04.06.01.00	Stadtbib 3	Büroerweiterung DG und Windfang	525.000 €

12.04.01.00	ÖPNV 1	Erweiterung Radabstellanlage	402.000 €
12.01.01.00	Brücken 1	Wiederherstellung von Brücken	375.000 €
03.01.02.00	KKS 6	Neubau Sporthalle an der Käthe-Kollwitz-schule	350.000 €
02.15.01.00	Feuerwehr 5	Schwarz-Weiß-Trennung Feuerwehr	300.000 €

Die Baumaßnahmen sind notwendige Investitionen in die Erhaltung und den Ausbau der Infrastruktur. Auswirkungen auf nachfolgende Jahre ergeben sich durch die Kosten der Finanzierung und durch Abschreibungen.

5.3 Finanzierungsstruktur der Investitionen

Den Investitionsauszahlungen von rd. 31,2 Mio. € stehen Investitionseinzahlungen von rd. 16,2 Mio. € gegenüber. Darüber hinaus sind Kreditaufnahmen notwendig. Diese dürfen gem. § 77 Abs. 3 GO nur aufgenommen werden, wenn eine andere Finanzierung nicht möglich ist oder wirtschaftlich unzweckmäßig wäre.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Finanzierungsstruktur der Investitionen.

<u>Investitionsauszahlungen</u>	<u>33.146.661 €</u>
a) Erwerb Finanzanlagen	<u>4.134.072 €</u>
finanziert durch	
- Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	0 €
- Bestand Liquidität zum 01.01.	4.134.072 €
- Liquiditätskredite	0 €
b) Alle übrigen Investitionen	<u>29.012.589 €</u>
finanziert durch	
- Investitionseinzahlungen	16.023.908 €
- Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	0 €
- Bestand Liquidität zum 01.01.	81 €
- Neuaufnahmen Kredite	12.988.600 €

Zur Finanzierung notwendiger Investitionen ist es erforderlich im gesamten Planungszeitraum für jedes Jahr den haushaltsrechtlich zulässigen Maximalbetrag für Kredite zu veranschlagen.

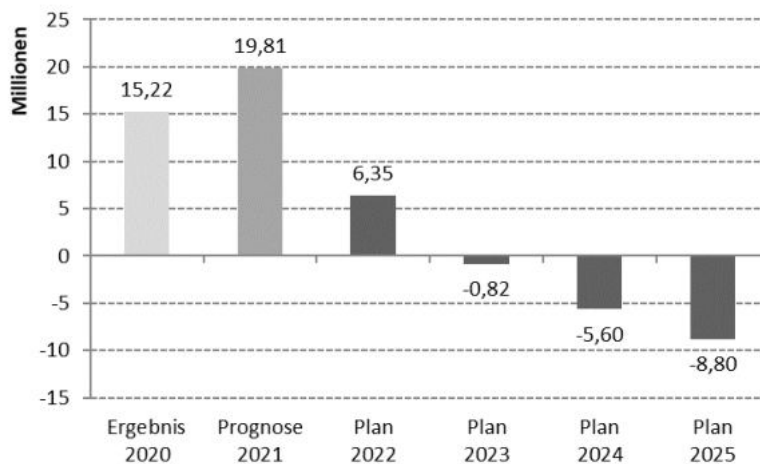
5.4 Entwicklung des Vermögens insgesamt

Das in der Bilanz ausgewiesene Sach- und Finanzanlagevermögen erhöht sich im Plan 2022 um die Auszahlungen für Investitionen i.H.v. rd. 33,15 Mio. € und verringert sich um die Abschreibungen, die laut Ergebnisplan rd. 6,67 Mio. € betragen. Die Investitionen übersteigen damit die Abschreibungen um rd. 24,48 Mio. €. Die Investitionen sind notwendige Maßnahmen zum Erhalt und Ausbau der Infrastruktur der Stadt.

6 Verbindlichkeiten und Liquidität

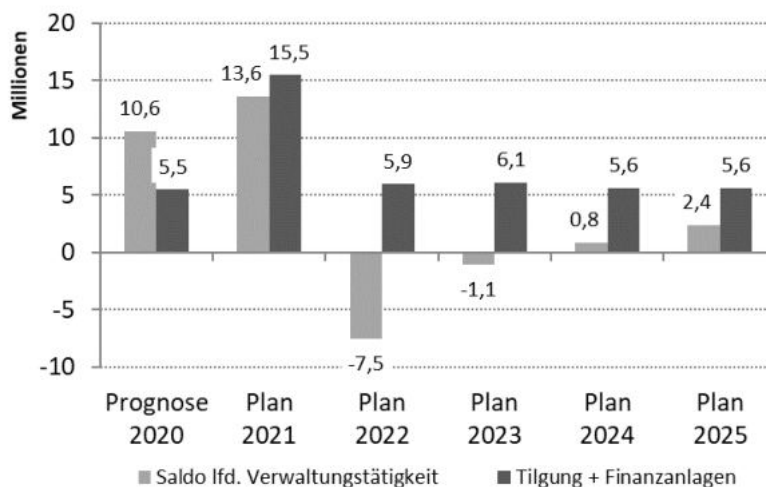
6.1 Entwicklung der liquiden Mittel

Die Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (= liquide Mittel) ergibt sich aus dem Saldo des Finanzplans von Ein- und Auszahlungen. Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung des Bestandes der liquiden Mittel für den gesamten Planungszeitraum zum jeweiligen Ende des Haushaltsjahres (Angaben in Mio. €) für den Kernhaushalt Stadt (ohne Abwasserwerk).



Die Grafik verdeutlicht, dass der Liquiditätsbestand der Stadt Emsdetten zum Ende des Jahres 2023 verbraucht sein wird. Zur Finanzierung notwendiger Investitionen ist es erforderlich im gesamten Planungszeitraum für jedes Jahr den haushaltsrechtlich zulässigen Maximalbetrag für Kredite zu veranschlagen.

Anzumerken an dieser Situation ist, dass der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (also ohne Investitionen) im Planungszeitraum 2022 und 2023 negativ ist, und es im gesamten Planungszeitraum nicht gelingt, die ordentliche Tilgung von Krediten und den Erwerb von Finanzanlagen aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit zu bezahlen, was aus der nachfolgenden Grafik deutlich wird.



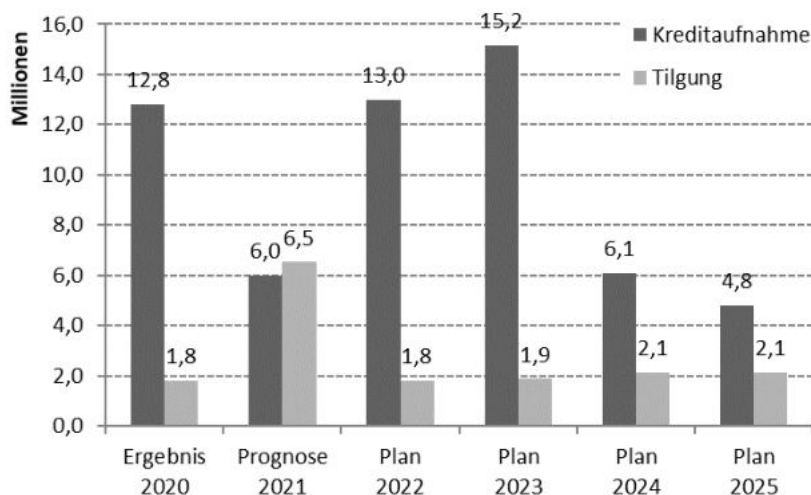
6.2 Langfristige Verbindlichkeiten aus Krediten

Bei einem Gesamtvolumen der Investitionen 2022 in Höhe von 33,1 Mio. € ist eine Kreditaufnahme von 12,99 Mio. € veranschlagt. Bei einer gleichzeitigen Tilgung vorhandener Kredite von rd. 1,8 Mio. € steigt der Schuldenstand um 10,99 Mio. €. Für 2023 bis 2025 sind weitere Kreditaufnahmen geplant. Die Kreditaufnahme ist erforderlich für die Finanzierung der unter Punkt 5.1. genannten Investitionen.

Besonderheiten in den Jahren 2020 und 2021 waren die Gesellschafterdarlehen der Stadt Emsdetten an die Stadtwerke Emsdetten GmbH zur Finanzierung des Neubaus des Kombibades in Höhe von insgesamt 14 Mio. €. Die Gesellschafterdarlehen wurden durch Kommunalkredite finanziert, die durch die Stadt aufgenommen und anschließend an die Stadtwerke Emsdetten GmbH weitergeleitet wurden.

Für das Jahr 2023 werden – obwohl haushaltsrechtlich nicht notwendig – Mittel für Umschuldungen sowohl bei Kreditaufnahmen als auch bei der Tilgung eingeplant. In 2023 werden Kredite in einer Größenordnung von 1,31 Mio. € umgeschuldet.

Nach aktuellem Stand wird in 2021 ein Teil der geplanten Kreditermächtigung nicht mehr in Anspruch genommen. Die verbleibende Ermächtigung wird zur Sicherung der zu übertragenden Investitionsauszahlungen nach 2022 übertragen werden. Die endgültige Höhe bleibt jedoch abzuwarten. Die nachfolgende Abbildung zeigt die Kreditaufnahmen und -tilgungen im Planungszeitraum (Angaben in Mio. €) ohne Berücksichtigung einer möglichen Ermächtigungsübertragung.



Der Bestand an Verbindlichkeiten aus Krediten für investive Zwecke steigt im Planungszeitraum 2022 bis 2025 um 31,08 Mio. €, sofern alle eingeplanten Investitionen umgesetzt werden.

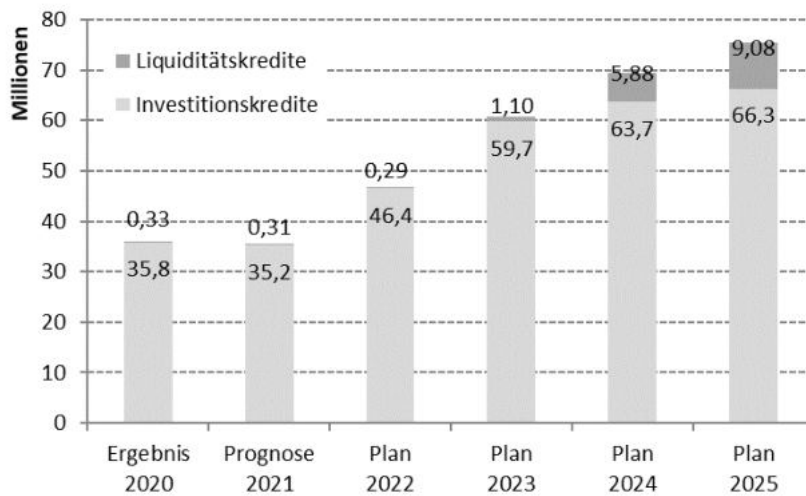
Die i.d.R. kreditfinanzierten Investitionen der Vergangenheit und der Zukunft belasten den Finanzhaushalt. Für jede kreditfinanzierte Investition müssen die Zinsen und letztendlich auch die Tilgung im Ergebnishaushalt zahlungswirksam erwirtschaftet werden.

Durch die im Planungszeitraum bis 2025 eingeplante Verschuldung belastet der Schuldendienst (Zinsen und Tilgung) zukünftige Haushalte mit rd. 1,19 Mio. € jährlich.

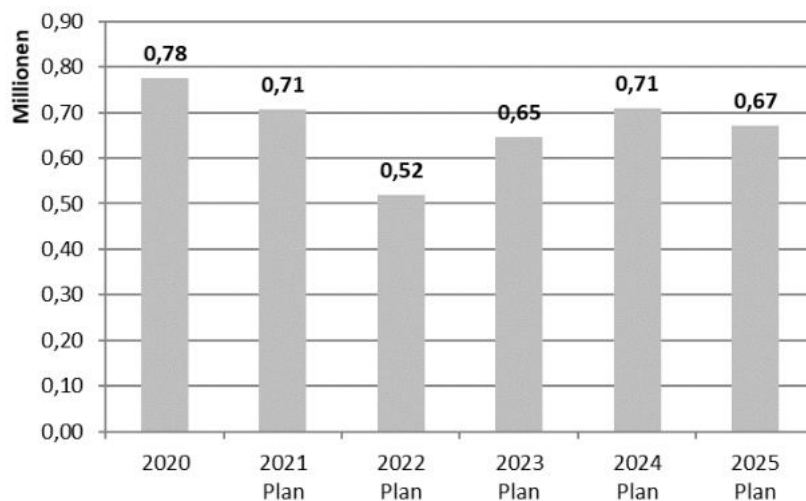
6.3 Verbindlichkeiten insgesamt

Zur Beurteilung der tatsächlichen Verbindlichkeiten ist der Bestand an Krediten für investive Zwecke und an Krediten zur Liquiditätssicherung zusammenfassend zu betrachten. Die nachfolgende Abbildung stellt den planmäßigen Verlauf des Gesamtschuldenstandes dar (Angaben in Mio. €). Ab 2018 werden Teile der Förderkredite „Gute Schule 2020“ als Liquiditätssicherung

tätskredit ausgewiesen. Den Schuldendienst für die Förderkredite übernimmt das Land NRW.



Die Nettoneuverschuldung im Planungszeitraum 2022 bis 2025 wird voraussichtlich rd. 31,1 Mio. € betragen. Die sich aus den Verbindlichkeiten entstehenden Zinsbelastungen haben sich bzw. werden sich voraussichtlich wie folgt entwickeln:



7 Isolierung corona-bedingter Schäden

Das Jahr 2021 war wie schon 2020 erheblich von der Corona-Pandemie geprägt, die finanziellen Folgen sind prognostiziert, aber abschließend noch nicht bewertbar. Gleiches gilt für das Haushaltsjahr 2022.

Grundlage für die Isolierung ist das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG)“.

Gem. § 4 Abs. 2 NKF-CIG ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushalts-

satzung für 2022 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das Haushaltsjahr 2022 vorzunehmen.

Die corona-bedingten Finanzschäden sind somit zu isolieren, die Summe im Plan 2022 als außerordentlicher Ertrag zu berücksichtigen und in der Schlussbilanz zu aktivieren. Dadurch wird der formale Haushaltsausgleich erleichtert, eine Liquiditätsentlastung gibt es dadurch nicht.

Bei der Ermittlung der corona-bedingten Finanzschäden werden ab 2020 folgende Kriterien angewendet:

- unmittelbare Auswirkungen der diversen Coronaschutzverordnungen
- "nachweisbare" und/oder zuverlässig prognostizierbare Folgen bei Steuererträgen
- Auswirkungen der Ratsbeschlüsse, z.B. Verzicht auf Gebühren

Die Veränderungen ergeben sich durch

- Mindererträge bei der Einkommensteuer, rd. 0,91 Mio. €
- Mehraufwendungen für Reinigungsleistungen, rd. 0,55 Mio. €
- Mehraufwendungen für politische Sitzungen im Bürgersaal, rd. 50 Tsd. €

Die Nebenrechnung zum Gesamtergebnisplan ist gem. § 4 Abs. 5 NKF-CIG als Anlage dem Vorbericht beigelegt.

8 Zusammenfassung, Chancen und Risiken

Es ergeben sich aktuell keine Möglichkeiten zur Haushaltsverbesserung. Die Einkommenssteuer ist sowohl für 2021 als auch 2022 deutlich durch die Corona-Pandemie belastet. Hier besteht auf der einen Seite das Risiko stagnierender Steuern, gleichzeitig aber auch die Chance auf steigende Steuererträge, sobald die Pandemie stark eingedämmt ist. Aufgrund der Dynamik und der hohen Unsicherheit der Prognose der Gewerbesteuer ist die aktuelle Entwicklung laufend und intensiv zu beobachten.

Ein akutes Haushaltsrisiko ist nach wie vor in den steigenden Kosten für Inklusion, Hilfen zur Erziehung und die Änderungen im SGB VIII zu sehen. Steigende Fallzahlen sind in der mittelfristigen Planung nicht berücksichtigt, steigende Umlagen an den Kreis oder Landschaftsverband sind in Teilen einkalkuliert. Die Risiken, die hier aufgrund der demografischen Entwicklung drohen können, dürfen nicht außer Acht gelassen werden.

Ab 2020 greift die Schuldenbremse des Landes NRW. Welche Auswirkungen das auf Dauer auf die Kommunen haben wird, kann nicht vorhergesagt werden. Ein Beispiel für den Umgang des Landes mit der Schuldenbremse sind die Veranschlagungen der Förderkredite „Gute Schule 2020“. Die Verbindlichkeiten aus Krediten erhöhen die Schuldenstände der Kommunen, obwohl das Land den Schuldendienst übernimmt. Die Folgen, die sich aus der Schuldenbremse des Landes ergeben, sind zurzeit nicht absehbar. Daher ist es wichtig, Schulden, soweit es geht, auf das Notwendigste zu beschränken oder sogar abzubauen und nach Möglichkeit die Ausgleichsrücklage auf einem hohen Niveau zu halten, um für die nächsten Jahre eine gute Grundlage zu schaffen.

Das Land hat die Verbundmasse 2022 für die Schlüsselzuweisungen 2022 um rd. 3,5% aufgestockt. Den Kommunen stehen im Jahr 2022 rd. 310 Mio. Euro mehr zur Verfügung als in 2021. Kritisch ist jedoch anzumerken, dass der Aufstockungsbetrag im GFG 2022, ebenso wie bereits im Jahr 2021, erneut kreditiert werden soll, wodurch der Betrag, den die Kommunen in späteren Jahren an das Land zurückzahlen sollen, auf rd. 1,9 Mrd. EUR anwachsen wird. Das Land hat sich bislang nicht zu möglichen Rückfluss-Modalitäten geäußert. Da für

die Kommunen auch die kommenden Jahre herausfordernd werden, stellt dies ein weiteres Risiko dar.

Finanzielle Mittel für große Erweiterungen von Wohnbau- und Gewerbeflächen sind im Haushalt 2022 und in den Folgejahren nicht eingeplant. Sofern der Rat Erweiterungen beschließt müssen in den nächsten Jahren erhebliche Summen investiert und in den kommenden Haushalten veranschlagt werden.

Der Haushalt 2022 ist zwar nicht strukturell aber dennoch formal ausgeglichen und genehmigungsfrei. Auch für die mittelfristige Planung ab 2023 ist es nach jetzigem Stand nicht möglich, einen strukturell ausgeglichenen Haushalt aufzustellen.

Die hohen Investitionen erfordern eine Nettoneuverschuldung in einer Größenordnung bis zu 33,1 Mio. €. Der daraus entstehende Schuldendienst muss über Haushalte der kommenden Jahre finanziert werden.

Anlagen zum Vorbericht

9 Nebenrechnung zum Gesamtergebnisplan inkl. Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden

Gesamtergebnisplan mit Isolierung der corona-bedingten Finanzschäden				
Ertrags- und Aufwandsarten	Etatplanung mit Corona	Etatplanung ohne Corona	corona-bedingter Aufwand/Ertrag	Bemerkungen
1 Steuern und ähnliche Abagen	57.596.100 €	58.505.100 €	- 909.000 €	Einkommensteuer
2 + Zuwendungen und sonstige Umlagen	16.351.214 €	16.351.214 €	- €	
3 + Sonstige Transfererträge	359.400 €	359.400 €	- €	
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.404.343 €	7.404.343 €	- €	
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.484.950 €	1.484.950 €	- €	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.882.917 €	5.482.917 €	400.000 €	Testzentrum
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.792.064 €	2.792.064 €	- €	
8 + Aktivierte Eigenleistungen	30.000 €	30.000 €	- €	
9 +/- Bestandsveränderungen		- €	- €	
10 = ordentliche Erträge	91.900.988 €	92.409.988 €	- 509.000 €	
11 - Personalaufwendungen	23.170.047 €	23.170.047 €	- €	
12 - Versorgungsaufwendungen	2.811.542 €	2.811.542 €	- €	
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.085.144 €	18.085.144 €	1.000.000 €	Reinigung, Hygiene, Sitzungen, Testzentrum
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.669.700 €	6.669.700 €	- €	
15 - Transferaufwendungen	49.490.849 €	49.490.849 €	- €	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.751.742 €	5.751.742 €	- €	
17 = Ordentliche Aufwendungen	106.979.024 €	105.979.024 €	1.000.000 €	
18 = Ordentliches Ergebnis	- 15.078.036 €	- 13.569.036 €	- 1.509.000 €	
19 + Finanzerträge	5.918.007 €	5.918.007 €	- €	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	654.964 €	654.964 €	- €	
21 = Finanzergebnis	5.263.043 €	5.263.043 €	- €	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 9.814.993 €	- 8.305.993 €	- 1.509.000 €	
23 + Außerordentliche Erträge	1.509.000 €	- €	- €	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	
25 = Außerordentliches Ergebnis	1.509.000 €	- €	- €	
26 = Jahresergebnis	- 8.305.993 €	- 8.305.993 €		

10 Steuern und Gebühren

10.1 Abfallbeseitigung

	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro
<u>Restmüll</u>					
80 l Behälter 4-wöchige Abfuhr	60,00	67,00	73,00	80,00	97,00
80 l Behälter 14- tägige Abfuhr	86,00	94,00	104,00	116,00	140,00
120 l Behälter 14-tägige Abfuhr	105,00	116,00	130,00	147,00	179,00
240 l Behälter 14-tägige Abfuhr	148,00	164,00	189,00	222,00	274,00
1.100 l Container 14-tägige Abfuhr	589,00	640,00	745,00	892,00	1.092,00
1.100 l Container wöchentliche Abfuhr	1.638,00	1.739,00	1.632,00	1.835,00	2.245,00
60-l-Abfallsack	3,50	3,50	3,50	3,50	3,50
<u>Bioabfall</u>					
Biogefäße 120 l	36,00	40,00	45,00	49,00	55,00
Biogefäße 240 l	45,00	49,00	57,00	64,00	78,00
<u>Altpapier</u>					
240 l - Papiergefäß	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.100 l - Papiercontainer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10.2 Abwasserbeseitigung

	2018 Euro / Jahr	2019 Euro / Jahr	2020 Euro / Jahr	2021 Euro / Jahr	2022 Euro / Jahr
Schmutzwasser-Ableitung	1,68 / m³	1,79 / m³	1,70 / m³	1,85 / m³	1,96 / m³
Schmutzwasser-Reinigung	1,63 / m³	1,82 / m³	1,75 / m³	1,75 / m³	1,75 / m³
Reinigung und Ableitung des Niederschlagswassers bei vollständiger Ableitung	0,61 / m²	0,61 / m²	0,60 / m²	0,68 / m²	0,74 / m²

10.3 Straßenreinigung und Winterdienst

	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro
<u>Reinigungsklassen Sommerreinigung</u>					
RK 0 - Selbstreiniger	---	---	---	---	---
RK 1 - wöchentliche Reinigung	3,31	3,52	3,61	3,42	3,42
RK 2 - 14-tägige Reinigung	1,65	1,76	1,80	1,71	1,71
RK 3 - zur Zeit nicht belegt					
RK 4 - Fußgängerzone	16,53	17,59	18,04	17,10	17,10
<u>Dringlichkeitsstufen Winterdienst</u>					
Stufe 1	0,84	0,85	0,95	0,95	1,16
Stufe 2	0,67	0,68	0,76	0,76	0,93
Stufe 3	0,42	0,42	0,47	0,47	0,58

10.4 Hundesteuern

	2018 Euro	2019 Euro	2020 Euro	2021 Euro	2022 Euro
1. Hund	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00
2. Hund	108,00	108,00	108,00	108,00	108,00
3. Hund	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
gefährl. Hund	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00

11 Statistik

Flächengröße des Gemeindegebietes	7.206 ha
davon Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.716 ha
davon Gebäude- und Freifläche, Betriebsfläche	1.179 ha
davon Erholungsfläche, Friedhofsfläche	75 ha
davon Verkehrsfläche	462 ha
davon Freifläche außerhalb der Siedlungs- und Verkehrsfläche	5.490 ha
davon Landwirtschaftsfläche	4.438 ha
davon Waldfläche	896 ha
sonstige Fläche	206 ha

(Quelle: Landesbetrieb Information und Technik NRW, Kommunalprofil Stand 31.12.2013)

Einwohnerzahl

nach den Volkszählungen am	17.05.1939	17.278
	29.10.1946	21.735
	15.09.1950	23.287
	27.05.1970	28.922
	20.05.1987	31.007
nach dem Zensus am	31.12.2011	35.275
nach den Fortschreibungen des Landesbetriebs Information und Technik NRW	31.12.1995	33.665
	31.12.2000	35.230
	31.12.2005	35.499
	31.12.2010	35.523
	31.12.2011	35.597
Fortschreibung Zensus 2011	31.12.2012	35.448
	31.12.2013	35.447
	31.12.2014	35.760
	31.12.2015	36.320
	31.12.2016	36.288
	31.12.2017	36.151
	31.12.2018	36.012
	31.12.2019	36.029
	31.12.2020	36.068

Richtlinie zur Ausführung des Haushaltsplanes

1 Vorbemerkungen

Zur flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsausführung werden produktübergreifende Fachdienstbudgets für den Ergebnisplan bzw. für den Finanzplan gebildet.

Im Rahmen der Budgetierung wird die Verantwortung für die finanziellen Ressourcen auf die Fachdienste delegiert. Damit soll deren Kompetenz und Verantwortung gestärkt werden. Die Finanz- und Fachkompetenz wird zusammengeführt.

Diese Richtlinie soll den Rahmen bilden, innerhalb dessen die Fachdienste den Haushaltsplan flexibel und wirtschaftlich ausführen können.

Sinn dieser Richtlinie ist es nicht, alles und möglichst noch bis ins einzelne gehende regeln zu wollen. Sie soll den Fachdiensten im Hinblick auf eine effiziente Aufgabewahrnehmung Handlungsfreiheiten und Entscheidungskompetenzen einräumen, die notwendig sind, um die vom Rat festgelegten Budgets umzusetzen und um aktiv, flexibel und schnell auf sich ändernde Anforderungen reagieren zu können.

Bei Beträgen in dieser Richtlinie handelt es sich um Beträge inkl. gesetzlicher Mehrwertsteuer.

2 Gesetzliche Grundlagen

Für die Ausführung des Haushaltsplanes gelten die Vorschriften des VIII. Teils der Gemeindeordnung NW (GO NW), die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) und die Haushaltssatzung.

3 Grundsätze

- Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden produktübergreifende Fachdienstbudgets getrennt für Aufwendungen und Auszahlungen für Investitions- und Finanzierungstätigkeit gebildet. Die Summe der Aufwendungen sind verbindlich. Gleiches gilt für Auszahlungen für Investitionen.
- Die Fachdienste führen ihre Budgets im Rahmen dieser Richtlinie in freier und alleiniger Verantwortung aus.
- Die im Rahmen der Budgetierung in die Fachdienste übertragenen Kompetenzen können in der Verantwortung der Fachdienstleitungen delegiert werden. Die Bildung von Teilbudgets ist möglich.
- Es ist Aufgabe der Fachdienste, bei erkennbaren Abweichungen rechtzeitig steuernd einzugreifen.
- Im Laufe des Haushaltsjahres auftretende Abweichungen sind, soweit es möglich ist, innerhalb der Fachdienstbudgets aufzufangen. Zusätzliche Mittel werden unter Beachtung der Vorschriften der GO und der Haushaltssatzung zugeteilt, wenn eine Aus- bzw. Aufgabenausweitung stattfindet, die für den Fachdienst nicht planbar war und dieser zuvor alle Ausgleichsmöglichkeiten ausgeschöpft hat. In diesen Fällen ist mit dem FD 20 Kontakt aufzunehmen, um das weitere Verfahren zu klären.
- Ein Austausch von Mitteln zwischen verschiedenen Fachdiensten ist unter Beachtung der Vorschriften der GO und der Haushaltssatzung möglich.

4 Flexibilisierung der Haushaltsbewirtschaftung

4.1 weitgehende Deckungsmöglichkeiten

- Innerhalb eines Fachdienstbudgets sind grundsätzlich für den Ergebnisplan alle Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig sowie für den Finanzplan alle Auszahlungen gegenseitig deckungsfähig. Die Inanspruchnahme der Deckungsmöglichkeiten bzw. die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan führen. Sofern im Haushaltsplan vermerkt, dürfen Mehrerträge und Mehreinzahlungen für Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen verwendet werden.
- Folgende Aufwandsarten sind von der Deckungsfähigkeit innerhalb der Fachdienst-Budgets ausgenommen und innerhalb der Aufwandsart für den Gesamtergebnisplan deckungsfähig:
 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
 - Aufwendungen für Abschreibungen

4.2 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen (Überschreitungen)

- Überschreitungen sind nur möglich, wenn sie
 - unabweisbar sind, d.h. dringend notwendig bzw. eilbedürftig und
 - die Deckung im laufenden Jahr gewährleistet ist.
- Überschreitungen gelten unabhängig von ihrer Höhe als unerheblich, sofern sie
 - auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen
 - zur Verwendung zweckgebundener Erträge und Einzahlungen erforderlich sind
 - sich auf inneren Verrechnungsverkehr oder Jahresabschlussbuchungen (einschl. Anlagenbuchhaltung) beziehen
- Alle übrigen Überschreitungen gelten als unerheblich, sofern sie im Einzelfall nicht mehr als 30.000 € betragen.
Für Überschreitungen, die 30.000 € übersteigen, ist ein Beschluss des Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschusses erforderlich.
Für Überschreitungen, die 80.000 € übersteigen, ist ein Beschluss des Rates erforderlich.
- Über die Leistung unerheblicher über- und außerplanmäßiger Aufwendungen, Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen entscheidet die Fachdienstleitung, soweit die Deckung in den eigenen Fachdienstbudgets bzw. durch Erträge oder Einzahlungen in der Verfügungsberechtigung des Fachdienstes gewährleistet ist.
- Minderauszahlungen und Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit dürfen zur Deckung von Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeiten verwendet werden.
Minderauszahlungen und Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit dürfen nicht zur Deckung von Mehrauszahlungen und Mindereinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verwendet werden.
- Soweit die Deckung der unerheblichen Überschreitung nicht in den Budgets des Fachdienstes realisiert werden kann, ist die Entscheidung über die Leistung der Überschreitung bis zu einer Höhe von 10.000 € der Kämmerin, darüber hinaus dem Bürgermeister vorbehalten.

4.3 Ermächtigungsübertragungen

Die Fachdienstleitungen entscheiden über die Mittelübertragungen für investive Auszahlungen in das folgende Haushaltsjahr, sofern über die zu übertragenden Mittel Bestellungen vorliegen (noch nicht abgerechnete, aber vergebene Aufträge). In allen übrigen

Fällen entscheidet der Bürgermeister auf Vorschlag der Fachdienste über die Mittelübertragung. Gemäß § 22 KomHVO ist dem Rat eine Übersicht über die Übertragungen mit Angabe der Auswirkungen für das Folgejahr vorzulegen.

5 Planabweichungen

Ein Haushaltplan beruht immer auf Prognosen und Rahmenvorgaben. Bei der Umsetzung lassen sich Abweichungen auf der Ertrags- wie auf der Aufwandsseite nicht immer vermeiden.

Um Abweichungen rechtzeitig erkennen und darauf ggf. umgehend reagieren zu können, haben sich die Fachdienste laufend, mindestens aber zu den Berichtsterminen, über den Stand und die voraussichtliche Entwicklung ihrer Aufgabenerfüllung im Rahmen ihrer Budgets zu informieren.

Aufgrund vorliegender Informationen, insbesondere zu Soll-Ist-Abweichungen, sind von den Fachdiensten Risiko-, Ursachen- und Abweichungsanalysen vorzunehmen. Auf dieser Grundlage sind von den Fachdiensten Vorschläge zu erarbeiten, ob und wie zukünftig Planabweichungen vermieden werden können.

Sind Planabweichungen unabwendbar, sind von den Fachdiensten unverzüglich die erforderlichen Beschlüsse von Verwaltungsleitung oder den politischen Gremien herbeizuführen.

Glossar „Positionen des Ergebnisplans“

Zeile 1: Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern sind nach der Legaldefinition des § 3 Abs. 1 Satz 1 der Abgabenordnung „Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft“. Hierzu gehören insbesondere die Realsteuern (Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer und Umsatzsteuer) und sonstige Gemeindesteuern (Vergnügungssteuer und Hundesteuer). Dazu gehören auch Ausgleichsleistungen, insbesondere Kompensationsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter die Zuwendungen fallen Zuweisungen und Zuschüsse. Dies sind Finanzhilfen zur Erfüllung der Aufgaben des Empfängers. Zuweisungen erhalten die Gemeinden von einem anderen öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger. Dazu gehören allgemeine Zuweisungen (z.B. Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz des Landes) und andere Bedarfszuweisungen für laufende Zwecke. Zuschüsse erhalten die Gemeinden dagegen von privaten Personen, Personenvereinigungen und Kapitalgesellschaften (z.B. Spende einer Privatperson oder Firma). Zu den Zuwendungen gehören auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Investitionszuwendungen.

Zeile 3 Sonstige Transfererträge

Unter Transfer wird im kommunalen Haushaltsrecht NRW die Übertragung von Finanzmitteln ohne konkrete Gegenleistung verstanden, soweit es sich nicht um Steuern handelt. Volkswirtschaftlich stellen Transfers die Umleitung von Kaufkraft ohne die Schaffung zusätzlichen Einkommens dar. Ausgehend von dem verbindlichen Kontenrahmen geht es hier fast ausschließlich um den Ersatz von gewährten sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen.

Zeile 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen alle öffentlichen Abgaben, denen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht (Gebühren) oder die dem Ersatz des Aufwands für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Beiträge) dienen. Hierzu gehören insbesondere Verwaltungsgebühren, das sind öffentlich-rechtliche Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z.B. Passgebühren, Genehmigungsgebühren. Darüber hinaus sind hier Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte dargestellt, das sind Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen, z.B. Entgelte für die Inanspruchnahme von Einrichtungen der Abwasserbeseitigung, der Müllabfuhr, der Straßenreinigung, der Sondernutzung von Straßen, Eintrittsgelder zu kulturellen Veranstaltungen etc. Weiterhin gehören hierzu die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (Erschließungsbeiträge nach BauGB, Straßenbaubeiträge nach KAG) entsprechend der Abnutzung der einzelnen Erschließungsanlagen sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich (Abwasserbeseitigung, Müllabfuhr und Straßenreinigung).

Zeile 5: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Entgelte ausgewiesen, für die eine konkrete Gegenleistung erbracht wird, ohne dass es eine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage (Satzung) gibt. Dies sind Erträge aus Vermietung und Verpachtung von Grundstücken, Wohn- und Geschäftsräumen, von Betriebsanlagen, Garagen, von Reklameflächen. Hierzu gehören auch Entgelte für die Überlassung von Inventar in vermieteten Räumen, außerdem Erträge aus Erbbaurecht und Erbpacht sowie aus

Jagdpacht für eigene Grundstücke und Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (z.B. für Drucksachen aller Art, Familienbücher).

Zeile 6: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen erhält die Stadt Emsdetten für Aufwendungen, die sie für eine andere Stelle erbracht hat. Die Stadt handelt in diesen Fällen im Auftrag eines Dritten. Hierzu gehören insbesondere Erstattungen, die aus der Delegation von den örtlichen oder überörtlichen Trägern der Sozialhilfe obliegenden Aufgaben an die Kommune resultieren. Hierunter fallen nicht die Erstattungen für Transferleistungen.

Zeile 7: Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen werden alle Ertragsarten zusammengefasst, die in den bisherigen Positionen nicht abgebildet werden können. Hierzu gehören insbesondere Konzessionsabgaben, Bußgelder, Säumniszuschläge und die Verzinsung der Gewerbesteuer; daneben aber auch Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (z.B. Investitionspauschale) oder aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens oder aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen und Wertberichtigungen auf Forderungen.

Zeile 8: Aktivierte Eigenleistungen

Unter Eigenleistungen versteht man Aufwendungen der Verwaltung, die zur Herstellung eines Anlagegutes benötigt werden und zur Verwendung im Rahmen der Aufgabenerfüllung der Kommune bestimmt sind. Praktische Relevanz haben die Planungsleistungen der städtischen Ingenieure bei der Herstellung, Erweiterung oder wesentlichen Verbesserung von städtischen Gebäuden und Infrastruktureinrichtungen. Die aktivierten Eigenleistungen werden wie die anderen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens in der Anlagenbuchhaltung erfasst und, soweit es sich um abnutzbare Vermögensgegenstände handelt, planmäßig abgeschrieben.

Zeile 9: Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestands an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr zu erfassen. Eine praktische Bedeutung hat diese Position ggf. bei kommunalen Unternehmen, nicht jedoch für den städtischen Kernhaushalt.

Zeile 10: Ordentliche Erträge

Hier wird der Summenwert der Zeilen 1 bis 9 dargestellt.

Zeile 11: Personalaufwendungen

Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern zusammenhängen. Grundsätzlich werden die Personalaufwendungen brutto erfasst. Weiterhin fallen unter die Personalaufwendungen alle Aufwendungen des Arbeitgebers für die soziale Sicherung der Beschäftigten. Dies sind insbesondere die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und die Aufwendungen für Beihilfen. Auch die Zuführung von Beträgen zur Pensionsrückstellung für aktiv Beschäftigte fällt unter den Personalaufwand. Die Höhe der Zuführung ergibt sich aus einer versicherungsmathematischen Berechnung des Barwerts am Ende und am Anfang der Rechnungsperiode. Die Bildung von Pensionsrückstellungen für Beamte ist unabhängig davon, ob die Kommune die Versorgungsbezüge später selbst leistet, oder ob sie sich (wie die Stadt Emsdetten) einer Versorgungskasse angeschlossen hat, die über ein Umlageverfahren gedeckt wird. Da die Pensionäre bzw. Hinterbliebenen in jedem Fall einen Anspruch gegenüber dem ursprünglichen Dienstherrn besitzen, ist die entsprechende Verpflichtung auch bei diesem als Pensionsrückstellung auszuweisen. Demgegenüber bestehen die Ansprüche der tariflich Beschäftigten auf Zusatzversorgung regelmäßig

gegenüber der entsprechenden Versorgungskasse, so dass hier die Bildung einer Rückstellung nicht zu erfolgen hat.

Zeile 12: Versorgungsaufwendungen

Als ergebniswirksamer Versorgungsaufwand sind alle Leistungen für die Versorgungsempfänger zu erfassen, für die zuvor Rückstellungen nicht oder nicht in ausreichender Höhe gebildet wurden. Nach der Verpflichtung der Kommunen zur Bildung von Pensionsrückstellungen sollten die Aufwendungen grundsätzlich bereits während der aktiven Beschäftigungszeit der Versorgungsempfänger als Zuführung zur Pensionsrückstellung ergebniswirksam geworden sein. Dies trifft sowohl auf die Beamtenpensionen als auch auf die Beihilfegewährung für ehemalige Beschäftigte zu. Soweit für die Zahlung der Pensionen ausreichende Rückstellungen zur Verfügung stehen, können diese aus der Rückstellung vorgenommen werden und werden damit im Jahr der Zahlung nicht noch einmal ergebniswirksam.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter sind alle im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen, die mit Ressourcenverbrauch verbunden sind, nachgewiesen. Diese Aufwendungen sind sehr vielfältig. Die tiefergehende Gliederung des Kontenplans umfasst

- Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen,
- Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens,
- Mieten und Pachten,
- Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen,
- Aufwendungen für die Unterhaltung des beweglichen Vermögens,
- besondere Aufwendungen für Beschäftigte,
- besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen,
- Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen.

Zeile 14: Bilanzielle Abschreibungen

Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dauerhaft zu dienen, sind dem Anlagevermögen zuzuordnen. Soweit diese Vermögensgegenstände im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen oder durch außergewöhnliche Vorfälle verbraucht werden, wird die hierdurch verursachte Minderung des Anlagevermögens als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam nachgewiesen. Planmäßige Abschreibungen ergeben sich i.d.R. nach § 35 Abs. 1 GemHVO durch die lineare Verteilung der Anschaffungs- und Herstellungskosten des Anlagevermögens auf die übliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes (lineare Abschreibung). Die Bestimmung der jeweiligen Nutzungsdauer ist kommunalspezifisch unter Berücksichtigung der vom Innenministerium herausgegebenen Orientierungstabelle vorzunehmen.

Zeile 15: Transferaufwendungen

Als Transferaufwendungen werden Übertragungen der Kommune an den öffentlichen oder privaten Bereich erfasst, denen keine Gegenleistung gegenübersteht, die aber nicht aus der Steuerpflicht der Kommune resultieren. Grundlage für Transferaufwendungen können Rechtsnormen, Ratsbeschlüsse oder auch Verwaltungsentscheidungen sein. Unter Transferaufwendungen fallen insbesondere

- Zuweisungen und Zuschüsse
Geleistete Zuwendungen an den öffentlichen Bereich (Zuweisungen) oder an den privaten Bereich (Zuschüsse) sind als Transferaufwendungen unmittelbar ergebniswirksam nachzuweisen, soweit keine Aktivierungsfähigkeit der Zuwendung vorliegt. Diese Beurteilung erfolgt ausschließlich aus der Sicht des Bilanzierenden (der Kommune) und nicht aus Sicht des Zuwendungsempfängers. Damit ist nicht

entscheidend, ob mit der Zuwendung beim Empfänger eine Investition finanziert werden soll (sog. Investitionszuschuss) oder ob die Zuwendung beim Empfänger für eine andere Verwendung vorgesehen ist. Die Aktivierungsfähigkeit hängt davon ab, ob die Kommune durch die Zuwendung selber das wirtschaftliche Eigentum an dem Vermögensgegenstand erlangt oder eine über den nächsten Bilanzstichtag hinausgehende Gegenleistungsverpflichtung des Empfängers auslöst, die sie auch tatsächlich, z.B. durch eine vertraglich vereinbarte Verpflichtung zur Rückzahlung der Zuwendung, durchsetzen kann. Entscheidend sind die zahlungsbegründenden Unterlagen, i.d.R. der Zuwendungsbescheid.

- **Schuldendiensthilfen**
Schuldendiensthilfen stellen eine besondere Form der Zuwendungen dar, die auf die Erleichterung des Schuldendienstes beim Empfänger ausgerichtet ist (z.B. Zinszuschüsse).
- **Sozialtransfers**
Wichtigster und umfangreichster Bestandteil der kommunalen Transferaufwendungen sind die Sozialtransfers, die sich i.d.R. aus der Sozialgesetzgebung ergeben, z.B. die Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII, dem Jugendwohlfahrtsgesetz, dem Unterhaltssicherungsgesetz und dem Asylbewerberleistungsgesetz. Es handelt sich um alle sozialen Leistungen, die natürlichen Personen in Form von individuellen Hilfen gewährt werden, unabhängig davon, ob es sich um laufende oder einmalige Leistungen handelt, auch darlehnsweise gewährte Hilfen.
- **Umlagen im Rahmen des Steuerverbundes (Gewerbsteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit)**
- **Kreisumlage**
- **sonstige Transferaufwendungen (z.B. Rückerstattung überzahlter Gewerbesteuern aus Vorjahren, wenn das Ergebnis nicht mehr korrigiert werden kann)**

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

In dieser Position werden diejenigen Aufwandsarten zusammengefasst, die sich nicht unter den oben genannten Aufwandsarten subsumieren lassen. Hierunter fallen

- **sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (sog. Personalnebenkosten)**
Dazu gehören die Aufwendungen für Personalmaßnahmen (Einstellung, Umsetzung, Entlassung), für Aus- und Fortbildung, Fahrt- und Umzugskosten, für Gesundheitsschutz und Arbeitssicherheit, für Belegschaftsveranstaltungen, für Dienstjubiläen
- **Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten**
Dazu gehören Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten, Erbbauzinsen, Mietaufwendungen für Maschinen, Fahrzeuge, Geräte, Einrichtungsgegenstände und EDV-Anlagen (Hard- und Software), laufende Leistungen aufgrund von Leasingverträgen
- **Geschäftsaufwendungen**
- **Steuern, Versicherungen, Aufwendungen für Schadensfälle**
- **Erstattungen für Aufwendungen von Dritten**
- **Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen (Sonderabschreibung)**
- **Besondere ordentliche Aufwendungen, z.B. Bußgelder, Säumniszuschläge, Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften**
- **Weitere sonstige Aufwendungen, z.B. Verfügungsmittel, Fraktionszuwendungen**

Zeile 17: Ordentliche Aufwendungen

Hier wird der Summenwert der Zeilen 11 bis 16 dargestellt.

Zeile 18: Ordentliches Ergebnis

Hier wird der Saldo aus den Zeilen 10 und 17 dargestellt.

Zeile 19: Finanzerträge

Als Finanzerträge kommen für die Kommune Zinserträge, z.B. aus ausgegebenen Darlehen sowie Dividenden und andere Gewinnanteile von Beteiligungen, Ausleihungen und Wertpapieren des Finanzanlagevermögens, aus Kaufpreis- und anderen Forderungen in Betracht. Daneben werden hier „sonstige Zinsen und ähnliche Erträge“ ausgewiesen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens (z.B. Tages- und Festgeldzinsen).

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen (z.B. Kreditbeschaffungskosten) ausgewiesen, die sich aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital ergeben.

Zeile 21: Finanzergebnis

Hier wird der Saldo aus den Zeilen 19 und 20 dargestellt.

Zeile 22: Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Hier wird der Saldo aus den Zeilen 18 und 21 dargestellt.

Zeilen 23 - 25: Außerordentliche Ergebnisbestandteile

Unter außerordentlichem Ertrag bzw. außerordentlichem Aufwand werden Vorgänge erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommune verursacht wurden, jedoch für den normalen Ablauf der Verwaltung unüblich sind. Würde dieser außerordentliche Ertrag bzw. Aufwand in der Ergebnisrechnung berücksichtigt, so entstünde hierdurch ein falsches Bild der Ertragslage der Kommune. Voraussetzung für eine Zuordnung von Beträgen zum außerordentlichen Bereich ist daher, dass es sich um Vorgänge handelt, die ungewöhnlich, selten und von wesentlicher Bedeutung sind. Außerordentliche Aufwendungen und Erträge fallen beispielsweise im Zusammenhang mit Naturkatastrophen an, aber auch im Zusammenhang mit der Veräußerung von Beteiligungen. Die Abgrenzungsfragen entsprechen praktisch dem Handelsrecht.

Zeile 26: Jahresergebnis

Hier wird aus dem Saldo der Zeilen 22 und 25 dargestellt, ob ein Jahresüberschuss oder ein -defizit erreicht wird. Das Ergebnis wirkt sich auf die Bilanz zum Jahresabschluss aus. Ein Überschuss erhöht das vorhandene Eigenkapital, durch ein Defizit wird das Eigenkapital geschmälert. Steht kein ausreichendes Eigenkapital zur Kompensation eines Defizites zur Verfügung, ist ein formaler Haushaltsausgleich nicht mehr möglich.

Zeilen 27: Globaler Minderaufwand

Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).

Zeile 28: Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand

Hier wird der Saldo aus den Zeilen 26 bis 27 dargestellt.

Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan

Ergebnisplan 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	51.895.344,71	58.116.700	57.596.100	59.279.900	61.848.900	64.543.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.089.167,97	18.945.614	16.351.214	17.097.498	17.624.668	18.320.658
03	+ Sonstige Transfererträge	901.915,27	843.800	359.400	359.400	359.400	359.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.750.710,06	6.850.226	7.404.343	7.424.225	7.467.138	7.504.888
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.409.756,44	1.249.155	1.484.950	1.374.876	1.265.832	1.270.671
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.788.217,45	6.322.523	5.882.917	5.437.430	5.472.716	5.535.848
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.784.760,21	4.639.675	2.792.064	2.735.080	2.751.554	2.773.597
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	16.620,73	40.000	30.000	35.000	40.000	40.000
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	93.636.492,84	97.007.693	91.900.988	93.743.409	96.830.208	100.348.762
11	- Personalaufwendungen	19.532.244,75	22.190.254	23.170.047	23.608.956	24.237.004	24.900.468
12	- Versorgungsaufwendungen	4.783.445,44	2.727.584	2.811.542	2.883.161	2.943.584	3.005.824
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.807.153,41	18.237.545	19.085.144	15.054.329	15.061.392	15.071.363
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.519.753,94	6.284.450	6.669.700	6.756.800	7.007.350	6.862.750
15	- Transferaufwendungen	44.745.828,67	50.641.911	49.490.849	51.478.314	52.497.558	53.607.096
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.784.305,08	4.904.058	5.751.742	5.099.264	4.586.096	4.551.416
17	= Ordentliche Aufwendungen	94.172.731,29	104.985.802	106.979.024	104.880.824	106.332.984	107.998.917
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-536.238,45	-7.978.109	-15.078.036	-11.137.415	-9.502.776	-7.650.155
19	+ Finanzerträge	5.732.168,25	6.243.590	5.918.007	5.794.991	5.689.797	5.748.652
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	880.644,75	3.174.293	654.964	781.323	844.373	806.150
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.851.523,50	3.069.297	5.263.043	5.013.668	4.845.424	4.942.502
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.315.285,05	-4.908.812	-9.814.993	-6.123.747	-4.657.352	-2.707.653
23	+ Außerordentliche Erträge	3.125.857,55	6.422.271	1.509.000	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	3.125.857,55	6.422.271	1.509.000	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	7.441.142,60	1.513.459	-8.305.993	-6.123.747	-4.657.352	-2.707.653
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	7.441.142,60	1.513.459	-8.305.993	-6.123.747	-4.657.352	-2.707.653
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-2.766,48	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-230.726,77	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-227.960,29	0	0	0	0	0

Finanzplan 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.338.179,92	58.116.700	57.596.100	59.279.900	61.848.900	64.543.700
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.262.548,75	16.440.614	13.633.604	14.381.498	14.965.318	15.703.008
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	641.811,21	843.800	359.400	359.400	359.400	359.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.270.866,46	5.536.802	6.260.994	6.344.085	6.397.570	6.428.188
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.255.998,66	1.245.720	1.486.015	1.375.941	1.266.697	1.271.536
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.859.262,26	6.324.023	5.883.917	5.438.430	5.473.716	5.536.848
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.966.643,52	4.537.265	2.498.365	2.484.366	2.479.367	2.479.368
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.276.769,70	5.376.522	5.819.170	5.947.352	5.823.657	5.701.382
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.872.080,48	98.421.446	93.537.565	95.610.972	98.614.625	102.023.430
10	- Personalauszahlungen	19.278.072,87	20.428.713	21.530.276	22.066.194	22.615.313	23.177.978
11	- Versorgungsauszahlungen	2.454.062,09	2.467.000	2.677.000	2.742.000	2.808.000	2.876.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.801.214,41	18.279.445	18.963.244	15.024.229	14.967.292	15.029.263
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	829.421,99	1.254.081	654.964	781.323	844.373	806.150
14	- Transferauszahlungen	44.646.448,86	49.513.019	51.994.349	51.478.315	52.497.558	53.607.096
15	- Sonstige Auszahlungen	3.288.017,49	4.366.868	5.235.072	4.579.757	4.071.089	4.125.851
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.297.237,71	96.309.126	101.054.905	96.671.818	97.803.625	99.622.338
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	10.574.842,77	2.112.320	-7.517.340	-1.060.846	811.000	2.401.092
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.606.538,98	5.802.136	9.178.541	5.057.231	4.399.546	4.232.546
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	503.738,73	5.995.600	3.078.100	1.605.600	915.600	857.600
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	203.538,17	2.076.088	2.724.267	470.267	470.267	470.267
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	631.219,62	1.095.478	1.043.000	312.308	1.735.171	653.950
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.945.035,50	14.969.302	16.023.908	7.445.406	7.520.584	6.214.363
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	508.646,53	2.288.000	2.410.000	1.920.000	1.490.000	1.490.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.506.955,27	15.397.470	21.695.600	18.916.100	10.210.000	8.274.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.822.117,61	2.317.809	4.760.489	1.684.400	1.517.400	1.244.400
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	11.652.653,47	14.934.084	4.134.072	4.239.460	3.454.788	3.456.788
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	160.734,46	460.500	146.500	88.000	390.500	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.651.107,34	35.397.863	33.146.661	26.847.960	17.062.688	14.465.188
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-18.706.071,84	-20.428.561	-17.122.753	-19.402.554	-9.542.104	-8.250.825
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-8.131.229,07	-18.316.241	-24.640.093	-20.463.400	-8.731.104	-5.849.733
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich	14.725.303,65	15.448.950	12.988.600	16.477.500	6.087.300	4.794.000
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten	3.500.000,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich	3.740.113,84	9.221.817	1.805.000	3.190.600	2.135.300	2.141.000
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten	3.500.000,00	0	0	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	10.985.189,81	6.227.133	11.183.600	13.286.900	3.952.000	2.653.000
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.853.960,74	-12.089.108	-13.456.493	-7.176.500	-4.779.104	-3.196.733
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.596.745,54	15.224.856	19.808.109	6.351.616	-824.884	-5.603.988
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	2.044.407,30	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	16.495.113,58	3.135.748	6.351.616	-824.884	-5.603.988	-8.800.721

Produktbereich
01
Innere Verwaltung

Teilergebnisplan 2022

01

Produktbereich:

01

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	318.789,53	288.475	289.200	273.700	242.000	184.500
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.751,75	171.110	152.710	151.710	153.910	156.910
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	349.467,17	242.570	277.104	252.949	252.949	251.449
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	438.520,11	403.208	430.589	439.202	448.032	457.081
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	896.337,49	331.685	558.757	531.814	549.687	576.229
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	1.926,24	5.000	5.000	5.000	5.000	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.170.792,29	1.442.048	1.713.360	1.654.375	1.651.578	1.626.169
11 -	Personalaufwendungen	8.700.919,08	10.496.684	10.787.360	10.920.218	11.234.569	11.576.491
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.252.895,44	2.727.584	2.811.542	2.883.161	2.943.584	3.005.824
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.892.895,51	2.680.900	3.137.650	2.779.800	2.819.300	2.787.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	755.325,51	647.500	708.600	831.900	928.100	904.000
15 -	Transferaufwendungen	129.131,18	150.000	153.000	154.400	155.800	157.200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.555.251,75	1.837.476	2.116.160	1.851.148	1.858.449	1.862.008
17 =	Ordentliche Aufwendungen	19.286.418,47	18.540.144	19.714.312	19.420.627	19.939.802	20.293.023
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.115.626,18	-17.098.096	-18.000.952	-17.766.252	-18.288.224	-18.666.854
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.142,91	35.000	85.000	85.000	85.000	85.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-26.142,91	-35.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.141.769,09	-17.133.096	-18.085.952	-17.851.252	-18.373.224	-18.751.854
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.141.769,09	-17.133.096	-18.085.952	-17.851.252	-18.373.224	-18.751.854
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	4.123.250,93	4.268.061	4.081.756	4.301.785	4.524.724	4.626.223
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-100.228,02	-130.500	-116.000	-116.000	-116.000	-116.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.121.512,66	-12.995.535	-14.120.196	-13.665.467	-13.964.500	-14.241.631
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.121.512,66	-12.995.535	-14.120.196	-13.665.467	-13.964.500	-14.241.631

Teilfinanzplan 2022**01****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 01 Innere Verwaltung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.304,64	16.875	41.700	0	41.700	34.000	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	115.254,31	141.110	152.710	0	151.710	153.910	156.910
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	249.973,60	242.570	277.104	0	252.949	252.949	251.449
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	428.150,16	403.208	430.589	0	439.202	448.032	457.081
07 +	Sonstige Einzahlungen	547.223,87	296.700	348.950	0	334.950	329.950	329.950
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.352.906,58	1.100.463	1.251.053	0	1.220.511	1.218.841	1.195.390
10 -	Personalauszahlungen	8.471.418,50	8.735.143	9.147.589	0	9.377.456	9.612.878	9.854.001
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.454.062,09	2.467.000	2.677.000	0	2.742.000	2.808.000	2.876.000
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.869.053,10	2.602.900	3.073.650	0	2.729.800	2.767.300	2.787.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23.532,51	35.000	85.000	0	85.000	85.000	85.000
14 -	Transferauszahlungen	129.195,58	150.000	153.000	0	154.400	155.800	157.200
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.467.713,02	1.753.986	2.068.690	0	1.803.341	1.810.242	1.873.343
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.414.974,80	15.744.029	17.204.929	0	16.891.997	17.239.220	17.633.044
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.062.068,22	-14.643.566	-15.953.876	0	-15.671.486	-16.020.379	-16.437.654
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	31.158,02	0	120.000	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	138.683,00	4.553.500	1.874.000	0	516.500	93.500	52.500
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	169.841,02	4.553.500	1.994.000	0	516.500	93.500	52.500
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	503.924,35	1.138.000	1.030.000	580.000	580.000	580.000	580.000
25 -	für Baumaßnahmen	422.718,28	3.436.000	5.740.800	3.850.000	3.855.000	5.000	5.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	629.950,97	753.200	1.334.222	450.000	1.130.000	502.000	480.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	764.701,59	561.680	1.302.000	0	1.451.000	736.000	738.000
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.321.295,19	5.888.880	9.407.022	4.880.000	7.016.000	1.823.000	1.803.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.151.454,17	-1.335.380	-7.413.022	-4.880.000	-6.499.500	-1.729.500	-1.750.500

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Unterstützung politischer Gremien
Produkt	01.01.01	Unterstützung politischer Gremien

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Zur Unterstützung der politischen Beratungs- und Entscheidungsfindungsprozesse werden die Sitzungen des Rates und der Ausschüsse durch den Bürgermeister und Verwaltungsmitarbeiter vor- und nachbereitet. Insgesamt finden pro Jahr ca. 60 Rats- und Ausschusssitzungen statt.

Auftragsgrundlage

Kommunalrecht, Emsdettener Ortsrecht

Ziele

Die Politik wird bei ihrer Beratung und Entscheidungsfindung unterstützt.
Die Gremienorganisation ist effizient und rechtmäßig.
Die Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung ist optimiert.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,7 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Erstellung von Einladungen und Protokollen für Rat und Ausschüsse der Stadt Emsdetten
- Betreuung und Pflege des Ratsinformationssystems
- Betreuung der Mandatsträger und Fraktionen
- Zahlbarmachung der Sitzungsgelder und Aufwandsentschädigungen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl sachkundige Einwohner	57	65	65
Anzahl sachkundige Bürger	59	80	80
Anzahl Ratsmitglieder	46	40	40

Teilergebnisplan 2022

01.01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Unterstützung politischer Gremien
Produkt: 01.01.01 Unterstützung politischer Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.068,17	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.068,17	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	39.840,39	38.991	41.991	43.041	44.117	45.220
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.368,13	357.050	416.800	366.800	366.800	366.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	365.208,52	396.041	458.791	409.841	410.917	412.020
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-362.140,35	-396.041	-458.791	-409.841	-410.917	-412.020
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-362.140,35	-396.041	-458.791	-409.841	-410.917	-412.020
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-362.140,35	-396.041	-458.791	-409.841	-410.917	-412.020
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-362.140,35	-396.041	-458.791	-409.841	-410.917	-412.020
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-362.140,35	-396.041	-458.791	-409.841	-410.917	-412.020

Teilfinanzplan 2022

01.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Unterstützung politischer Gremien
Produkt 01.01.01 Unterstützung politischer Gremien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	3.068,17	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.068,17	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	39.840,39	38.991	41.991	0	43.041	44.117	45.220
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	318.485,53	357.050	416.800	0	366.800	366.800	366.800
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	358.325,92	396.041	458.791	0	409.841	410.917	412.020
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-355.257,75	-396.041	-458.791	0	-409.841	-410.917	-412.020
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung
Produkt	01.02.01	Verwaltungsführung

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerausschuss

Beschreibung

Verwaltungsführung beinhaltet die strategische Zielsetzung und Planung, die Entscheidung der Grundsätze sowie die Organisation und Koordination der Verwaltungsgeschäfte der Stadt Emsdetten durch den Bürgermeister und den 1. Beigeordneten und den technischen Beigeordneten unter Mitwirkung des Verwaltungsvorstandes.

Auftragsgrundlage

GO NRW, Gremienbeschlüsse

Ziele

Die Stadt Emsdetten ist zukunfts- und handlungsfähig. Sie ist eine Stadt mit höchster Lebensqualität in NRW.

Die Stadt Emsdetten ist durch die strategische Planung im Wettbewerb der Kommunen ein attraktiver Wohn- und Wirtschaftsstandort.

Die Verwaltung ist so aufgestellt, dass sie effizient und bürgernah arbeitet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 5,1 Stellen

- Leitung der Verwaltung
- Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse
- Sitzungen des Verwaltungsvorstandes
- Vorzimmer Bürgermeister und 1. Beigeordneter
- Vertretung der Stadt in Organen von Körperschaften und anderen Institutionen

Teilergebnisplan 2022

01.02.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.02 Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung
Produkt: 01.02.01 Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.292,86	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.292,86	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
11 -	Personalaufwendungen	483.363,89	460.465	463.562	475.152	487.031	499.206
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.141,27	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.445,86	34.700	35.000	35.000	35.000	35.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	498.951,02	495.165	498.562	510.152	522.031	534.206
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-497.658,16	-494.065	-497.462	-509.052	-520.931	-533.106
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-497.658,16	-494.065	-497.462	-509.052	-520.931	-533.106
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-497.658,16	-494.065	-497.462	-509.052	-520.931	-533.106
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	11.142,00	14.120	3.912	4.010	4.110	4.213
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-486.516,16	-479.945	-493.550	-505.042	-516.821	-528.893
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-486.516,16	-479.945	-493.550	-505.042	-516.821	-528.893

Teilfinanzplan 2022

01.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

01

01.02

01.02.01

Innere Verwaltung

Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung

Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.273,78	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.273,78	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
10 -	Personalauszahlungen	483.363,89	460.465	463.562	0	475.152	487.031	499.206
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.332,41	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	13.626,48	34.700	35.000	0	35.000	35.000	35.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	499.322,78	495.165	498.562	0	510.152	522.031	534.206
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-498.049,00	-494.065	-497.462	0	-509.052	-520.931	-533.106
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung
Produkt	01.02.02	Steuerungsunterstützung und Organisation

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Im Rahmen von Steuerungsunterstützung wird die Verwaltungsleitung bei der strategischen und operativen Steuerung und bei Entscheidungsfindungsprozessen beraten.

Organisation bedeutet, die Arbeitsabläufe innerhalb der Stadtverwaltung Emsdetten stetig zu verbessern und damit so effizient und leistungsfähig wie möglich zu gestalten. Beispielsweise sind dabei die Strukturen und Prozesse an sich ständig verändernde Rahmenbedingungen anzupassen sowie neue Aufgaben zu integrieren.

Auftragsgrundlage

Organisationshoheit des Bürgermeisters
Kommunalrecht

Ziele

Die Verwaltungsleitung ist durch Vor- und Aufbereitung der Entscheidungsgrundlagen optimal unterstützt.
Die Verwaltung handelt effizient und bürgernah.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 5,3 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Analyse und Aufbereitung von Informationen und Handlungsempfehlungen
- Vorbereitung von Grundsatzentscheidungen
- Organisationsentwicklung, Organisationsuntersuchungen und -beratungen
- Prozessoptimierung
- Projektcontrolling
- Strategische Schwerpunkte
- Risikomanagement
- Sozialplanung
- Statistik
- Befragungen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Fachdienste, für die Organisationsentwicklung/ Prozessoptimierung betrieben wird	10	10	10

Teilergebnisplan 2022

01.02.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.02 Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung
Produkt: 01.02.02 Steuerungsunterstützung und Organisation

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	301.774,63	325.542	353.278	362.110	371.163	380.443
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.608,27	30.300	54.800	35.300	30.300	30.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	321.382,90	355.842	408.078	397.410	401.463	410.743
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-321.382,90	-355.842	-408.078	-397.410	-401.463	-410.743
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-321.382,90	-355.842	-408.078	-397.410	-401.463	-410.743
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-321.382,90	-355.842	-408.078	-397.410	-401.463	-410.743
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-321.382,90	-355.842	-408.078	-397.410	-401.463	-410.743
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-321.382,90	-355.842	-408.078	-397.410	-401.463	-410.743

Teilfinanzplan 2022

01.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

01

01.02

01.02.02

Innere Verwaltung

Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung

Steuerungsunterstützung und Organisation

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	301.774,63	325.542	353.278	0	362.110	371.163	380.443
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	19.510,83	30.300	54.800	0	35.300	30.300	30.300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	321.285,46	355.842	408.078	0	397.410	401.463	410.743
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-321.285,46	-355.842	-408.078	0	-397.410	-401.463	-410.743
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.02	Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung
Produkt	01.02.04	Finanzmanagement

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Im Rahmen des Finanzmanagements wird der städtische Haushalt geplant, aufgestellt, der unterjährige Vollzug überwacht sowie der Jahresabschluss und der Gesamtabchluss erstellt.

Die Beschaffung von Geldkapital sowie das Schulden- und Investitionsmanagement fallen ebenfalls unter dieses Produkt.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Handelsgesetzbuch, Haushalts- und Wirtschaftspläne, Gremienbeschlüsse

Ziele

Eine geordnete Finanzwirtschaft und die stetige und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung ist sichergestellt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 6,5 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge im Finanzergebnis erhöhen die Aufwandsermächtigungen im Finanzergebnis.

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung
- Aufstellung der Produktplanung
- Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges
- Jahresrechnung einschl. Lagebericht
- Beteiligungsbericht
- Gesamtabchluss und Konzernbilanz
- Gesamtwirtschaftliche Analysen und Strategieentwicklung für eine mittel- und langfristige Haushaltsplanung
- Berichte und Analysen über die wirtschaftliche Lage der Stadt Emsdetten
- Finanzstatistiken
- mittel- und langfristige Planung des Schuldenstandes
- Kredit- und Zinsmanagement
- Finanzbericht zu festen Terminen
- Fördermanagement

Teilergebnisplan 2022

01.02.04

Produktbereich:01

Produktgruppe:01.02

Produkt:01.02.04

Innere Verwaltung
Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung
Finanzmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.510,00	69.759	73.383	75.047	76.753	78.502
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	66.510,00	69.759	73.383	75.047	76.753	78.502
11 -	Personalaufwendungen	264.952,43	276.134	434.246	445.102	456.229	467.635
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,24	3.400	3.900	3.900	3.900	3.900
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.042,36	114.020	109.900	89.900	89.900	89.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	394.084,03	393.554	548.046	538.902	550.029	561.435
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-327.574,03	-323.795	-474.663	-463.855	-473.276	-482.933
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-327.574,03	-323.795	-474.663	-463.855	-473.276	-482.933
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-327.574,03	-323.795	-474.663	-463.855	-473.276	-482.933
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-327.574,03	-323.795	-474.663	-463.855	-473.276	-482.933
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-327.574,03	-323.795	-474.663	-463.855	-473.276	-482.933

Teilfinanzplan 2022

01.02.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.02 Verwaltungsführung und Steuerungsunterstützung
Produkt 01.02.04 Finanzmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.611,00	69.759	73.383	0	75.047	76.753	78.502
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.611,00	69.759	73.383	0	75.047	76.753	78.502
10 -	Personalauszahlungen	264.952,43	276.134	434.246	0	445.102	456.229	467.635
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089,24	3.400	3.900	0	3.900	3.900	3.900
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	63.167,58	102.020	97.900	0	77.900	77.900	137.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	329.209,25	381.554	536.046	0	526.902	538.029	609.435
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.598,25	-311.795	-462.663	0	-451.855	-461.276	-530.933
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Zentrale Funktionen
Produkt	01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Gleichstellung bedeutet die Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern. Das Hinwirken auf die Angleichung der Chancen in allen Lebensbereichen ist der Schwerpunkt der Gleichstellungsarbeit.

Auftragsgrundlage

Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz, Landesgleichstellungsgesetz, Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Gleichstellungsplan

Ziele

Der kommunale Beitrag zum Verfassungsauftrag zur Gleichberechtigung von Männern und Frauen ist geleistet. Die Chancengleichheit für Frauen und Männer in Verwaltung und Kommune ist erreicht.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,77 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Erträgen aus Veranstaltungen erhöhen die Aufwandsermächtigungen für Gleichstellungsstelle.

Die Gleichstellung unterstützt die strategischen Schwerpunkte der Stadt Emsdetten, "Familie, Erziehung und Bildung" sowie "Soziale Gerechtigkeit".

Im Rahmen ihrer verwaltungsinternen Gleichstellungsarbeit wirkt die Gleichstellungsbeauftragte bei allen relevanten Maßnahmen und Entscheidungen mit, berät intern die "Dienststelle Stadt Emsdetten" und die MitarbeiterInnen und wird auch initiativ tätig.

Extern wird sie in verschiedenen Projekten bzw. Veranstaltungen und zu unterschiedlichen Themenfeldern initiativ bzw. in Kooperation(en) tätig.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

intern:

- Gender mainstreaming (strategische und operative Fragestellungen)
- Beteiligung bei der Umsetzung Gleichstellungsplan und Controlling
- Beteiligung bei organisatorischen, personalwirtschaftlichen und sozialen Maßnahmen
- Beteiligung bei der Personalentwicklung
- Maßnahmen für mehr Vereinbarkeit von Beruf und Familien

extern:

- Bildung und Beruf
- Maßnahmen gegen Gewalt
- Einzelveranstaltungen wie "Girls and Boys Day" und One Billion Rising
- Zielgruppenspezifische Angebote, wie z.B. zu Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Mädchen ...
- Broschüren, Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisplan 2022

01.03.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.03 Zentrale Funktionen
Produkt: 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	33.434,70	45.400	43.943	45.042	46.168	47.322
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.555,88	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	38.990,58	55.400	53.943	55.042	56.168	57.322
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-38.990,58	-55.400	-53.943	-55.042	-56.168	-57.322
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-38.990,58	-55.400	-53.943	-55.042	-56.168	-57.322
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-38.990,58	-55.400	-53.943	-55.042	-56.168	-57.322
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.990,58	-55.400	-53.943	-55.042	-56.168	-57.322
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-38.990,58	-55.400	-53.943	-55.042	-56.168	-57.322

Teilfinanzplan 2022

01.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.03 Zentrale Funktionen
Produkt 01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	33.434,70	45.400	43.943	0	45.042	46.168	47.322
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.743,17	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.177,87	55.400	53.943	0	55.042	56.168	57.322
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.177,87	-55.400	-53.943	0	-55.042	-56.168	-57.322
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.03	Zentrale Funktionen
Produkt	01.03.02	Datenschutz

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Wie in jeder modernen Verwaltung werden auch bei der Stadt Emsdetten in nahezu allen Bereichen automatisierte Datenverarbeitungsverfahren sowie vernetzte Informationssysteme eingesetzt und auch personenbezogene Daten verarbeitet. Auch deshalb haben die Themen Datenschutz und Datensicherheit auch bei der Stadtverwaltung Emsdetten immer stärker an Bedeutung gewonnen.

Auftragsgrundlage

Europäische Datenschutz-Grundverordnung, Datenschutzgesetz NRW, Bundesdatenschutzgesetz, Informationsfreiheitsgesetz NRW, datenschutzrechtliche Bestimmungen in Spezialgesetzen

Ziele

Die allgemeinen und spezifischen Datenschutzbestimmungen sind eingehalten.
Das Recht auf informationelle Selbstbestimmung ist gesichert.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,1 Stelle

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

Seit 2017 arbeitet die Stadt Emsdetten im Bereich des Datenschutzes mit dem Zweckverband Kommunale ADV-Anwendergemeinschaft West (KAAW) aus Ibbenbüren zusammen. Demzufolge nimmt ein Mitarbeiter der KAAW die Funktion des Datenschutzbeauftragten wahr.

Der Datenschutzbeauftragte hat insbesondere die Aufgabe durch Beratung und Kontrolle der Stadtverwaltung darauf hinzuwirken, dass der Datenschutz gewährleistet und die Datenschutzrechtlichen Vorschriften eingehalten werden.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
diverse Beteiligungen des Datenschutzbeauftragten	100	75	75

Teilergebnisplan 2022

01.03.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.03 Zentrale Funktionen
Produkt: 01.03.02 Datenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	2.700,07	2.814	2.844	2.915	2.988	3.063
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.989,00	11.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	11.689,07	13.814	12.844	12.915	12.988	13.063
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.689,07	-13.814	-12.844	-12.915	-12.988	-13.063
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.689,07	-13.814	-12.844	-12.915	-12.988	-13.063
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-11.689,07	-13.814	-12.844	-12.915	-12.988	-13.063
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-11.689,07	-13.814	-12.844	-12.915	-12.988	-13.063
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-11.689,07	-13.814	-12.844	-12.915	-12.988	-13.063

Teilfinanzplan 2022

01.03.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.03 Zentrale Funktionen
Produkt 01.03.02 Datenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	2.700,07	2.814	2.844	0	2.915	2.988	3.063
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	8.989,00	11.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.689,07	13.814	12.844	0	12.915	12.988	13.063
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.689,07	-13.814	-12.844	0	-12.915	-12.988	-13.063
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.05	Rechnungsprüfung
Produkt	01.05.01	Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung

Ausschuss

Rechnungsprüfungsausschuss

Beschreibung

Die Rechnungsprüfung prüft im Auftrag des Rates der Stadt Emsdetten die Arbeit der Stadtverwaltung auf Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit und leistet einen Beitrag zur Korruptionsprävention.

Dabei prüft sie insbesondere, ob die öffentlichen Mittel ordnungsgemäß verwendet werden.

Für den Rechnungsprüfungsausschuss analysiert sie den Jahresabschluss der Stadt und erstellt darüber einen Bericht, der auch von den Bürgerinnen und Bürgern eingesehen werden kann.

Ein Teil der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung wurde im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung dem Rechnungsprüfungsamt des Kreises Steinfurt übertragen, und zwar die Prüffelder "Soziale Leistungen" und "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe".

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung
Gemeindehaushaltsverordnung
Rechnungsprüfungsordnung

Ziele

Die Stadtverwaltung Emsdetten arbeitet rechtmäßig und gleichzeitig wirtschaftlich.

Durch Korruptionsprävention ist materieller und auch immaterieller Schaden von der Stadt Emsdetten abgewendet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 1,00 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses der Stadt Emsdetten
- regelmäßige Prüfung der Zahlungsabwicklungen
- Prüfung der Vergabe von Aufträgen, die die Stadt Emsdetten und das Abwasserwerk an Auftragnehmer erteilt
- Beratung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zur Vermeidung späterer Beanstandungen
- Prüfung des Jahresabschlusses des Zweckverbandes Volkshochschule Emsdetten/Greven/Saerbeck und des Zweckverbandes Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck
- Fachprüfungen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der vorgeprüften Vergaben	205	220	230
Anzahl der Plausibilitätsprüfungen vom Ausschreibungsblanketten	104	103	110
Anzahl der Teilnahmen an Submissionsterminen	105	103	110

Teilergebnisplan 2022

01.05.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.05 Rechnungsprüfung
Produkt: 01.05.01 Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	34.339,77	92.167	89.890	92.137	94.440	96.801
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,75	500	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.873,46	90.150	70.950	70.950	70.950	64.950
17 =	Ordentliche Aufwendungen	83.368,98	182.817	161.340	163.587	165.890	162.251
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.368,98	-182.817	-161.340	-163.587	-165.890	-162.251
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.368,98	-182.817	-161.340	-163.587	-165.890	-162.251
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-83.368,98	-182.817	-161.340	-163.587	-165.890	-162.251
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-83.368,98	-182.817	-161.340	-163.587	-165.890	-162.251
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-83.368,98	-182.817	-161.340	-163.587	-165.890	-162.251

Teilfinanzplan 2022

01.05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.05 Rechnungsprüfung
Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	34.339,77	92.167	89.890	0	92.137	94.440	96.801
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155,75	500	500	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	72.658,78	90.150	70.950	0	70.950	70.950	64.950
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.154,30	182.817	161.340	0	163.587	165.890	162.251
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.154,30	-182.817	-161.340	0	-163.587	-165.890	-162.251
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Zentrale Dienste
Produkt	01.06.01	Rathauservice

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerausschuss

Beschreibung

"Rathauservice" kümmert sich um die Arbeitsbedingungen für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Emsdetten und stellt ihnen und den politischen Vertretern/Gremien die erforderlichen Räumlichkeiten zur Verfügung.

Für die Funktionalität der Verwaltungsabläufe sowie für Rathausbesucher werden zentrale Einrichtungen vorgehalten.

Auftragsgrundlage

Arbeitsschutzrechtliche Vorschriften, Gremienbeschlüsse, Verkehrssicherungspflicht, Daseinsvorsorge

Ziele

Das Rathaus ist nicht nur Arbeitsstätte für Politik und Verwaltung, sondern auch Anlaufstelle für Bürger und Vereine und somit ein Kommunikationsort und Identitätspunkt für die Stadt.

Die zentralen Einrichtungen unterstützen in geeigneter Weise den Dienstbetrieb des Rathauses und der Außenstellen. Die Funktionalität von Arbeitsplätzen des Rathauses ist optimiert.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 2,3 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

Den politischen Vertretern/Gremien und den Organisationseinheiten werden funktionale Sitzungs- und Büroräume unter Berücksichtigung der individuellen Anforderungen bereitgestellt.

Die Organisationseinheiten werden im Hinblick auf die ergonomischen Anforderungen an Arbeitsplätze insbesondere bei der Beschaffung neuer Einrichtungsgegenstände unterstützt und beraten.

Mit dem Zentrum für Arbeitsmedizin wird bei der Gestaltung und Optimierung von Arbeitsbedingungen zusammengearbeitet.

Die Funktionalität des Rathauses wird durch geeignete Maßnahmen erhalten und den veränderten Gegebenheiten angepasst.

Rathausbesuchern wird bei der Orientierung innerhalb der Verwaltung geholfen.

Zentrale Einrichtungen des Rathauses sind:

- Posteingang (im Vorzimmer des Bürgermeisters und des Allgemeinen Vertreters),
- Hausdruckerei,
- Postausgangsstelle,
- Rathaus-Information,
- Telefonzentrale und
- Altaktenablage.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Arbeitsplätze im Rathaus (ca.)	220	220	220
Anzahl der Sitzungsräume	9	9	9

Teilergebnisplan 2022

01.06.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.01 Rathauservice

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.761,54	49.500	49.900	49.900	49.900	49.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507,57	250	250	250	250	250
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.781,68	15.800	15.800	15.800	15.800	15.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.275,00	37.621	37.374	37.374	37.374	37.374
07 + Sonstige ordentliche Erträge	420,00	1.000	750	750	750	750
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	103.745,79	104.171	104.074	104.074	104.074	103.574
11 - Personalaufwendungen	173.696,74	130.520	132.908	136.231	139.636	143.128
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505.977,73	672.000	876.950	602.200	598.200	622.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	325.264,30	323.500	323.400	320.000	317.000	315.700
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.019,10	192.100	174.400	164.400	174.400	184.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.176.957,87	1.318.120	1.507.658	1.222.831	1.229.236	1.265.428
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.073.212,08	-1.213.949	-1.403.584	-1.118.757	-1.125.162	-1.161.854
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.073.212,08	-1.213.949	-1.403.584	-1.118.757	-1.125.162	-1.161.854
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.073.212,08	-1.213.949	-1.403.584	-1.118.757	-1.125.162	-1.161.854
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	48.047,00	57.486	17.257	17.688	18.130	18.583
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-73.857,80	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000	-67.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.099.022,88	-1.223.463	-1.453.327	-1.168.069	-1.174.032	-1.210.271
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.099.022,88	-1.223.463	-1.453.327	-1.168.069	-1.174.032	-1.210.271

Teilfinanzplan 2022

01.06.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.06 Zentrale Dienste
Produkt 01.06.01 Rathauservice

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	507,57	250	250	0	250	250	250
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.764,68	15.800	15.800	0	15.800	15.800	15.800
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.794,00	37.621	37.374	0	37.374	37.374	37.374
07 +	Sonstige Einzahlungen	558,92	1.000	750	0	750	750	750
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.625,17	54.671	54.174	0	54.174	54.174	54.174
10 -	Personalauszahlungen	173.696,74	130.520	132.908	0	136.231	139.636	143.128
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	541.204,99	682.000	876.950	0	602.200	598.200	622.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	172.417,96	192.100	174.400	0	164.400	174.400	184.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	887.319,69	1.004.620	1.184.258	0	902.831	912.236	949.728
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-835.694,52	-949.949	-1.130.084	0	-848.657	-858.062	-895.554
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.938,02	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	2.938,02	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.845,34	40.000	35.000	0	20.000	20.000	20.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.845,34	40.000	35.000	0	20.000	20.000	20.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.907,32	-40.000	-35.000	0	-20.000	-20.000	-20.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Rathaus BGA Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Anlagevermögen: Büroausstattung, -möbel) ND: 15 Jahre jährliche AfA: 2.333 EUR									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.938,02	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.370,49	40.000	35.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.432,47	-40.000	-35.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
Maßnahme: Rathaus FZ Beschaffung von Dienstfahrzeugen ND: 10 Jahre jährliche AfA: rd. 2.000 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.474,85	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.474,85	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.06	Zentrale Dienste
Produkt	01.06.02	Leistungen des Baubetriebshofes

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Im Produkt werden auf der Grundlage von Aufträgen Leistungen für verschiedene Produkte im handwerklich/gewerblich-technischen Bereich erbracht.
Die Leistungen werden mit den Auftraggebern verrechnet.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschlüsse, Jahres- bzw. Einzelauftrag der Fachdienste, Einzelaufträge Dritter

Ziele

Die Aufträge werden wirtschaftlich, pünktlich und kundenorientiert erledigt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 60,3 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

Leistungen u.a. für die Produkte

- 01.12.02 Betrieb und Unterhaltung von Gebäuden
- 06.02.02 Spiel- und Freizeitflächen
- 12.01.02 Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen
- 12.05.01 Straßenreinigung und Winterdienst
- 13.01.01 Pflege des öffentlichen Grüns

Teilergebnisplan 2022

01.06.02

Produktbereich:01

Produktgruppe:01.06

Produkt:01.06.02

Innere Verwaltung
Zentrale Dienste
Leistungen des Baubetriebshofes

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	201.018,87	182.475	143.100	127.600	103.600	80.600
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,00	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	43.338,04	65.800	65.800	65.800	65.800	65.800
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	245.364,91	250.275	209.900	194.400	170.400	147.400
11 -	Personalaufwendungen	3.244.097,82	3.419.004	3.407.845	3.495.041	3.584.354	3.675.838
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.395,26	343.600	347.400	356.900	352.200	352.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	268.251,93	222.000	271.000	406.400	517.100	500.400
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.814,60	119.100	123.100	92.000	92.000	92.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.943.559,61	4.103.704	4.149.345	4.350.341	4.545.654	4.620.438
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.698.194,70	-3.853.429	-3.939.445	-4.155.941	-4.375.254	-4.473.038
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.698.194,70	-3.853.429	-3.939.445	-4.155.941	-4.375.254	-4.473.038
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.698.194,70	-3.853.429	-3.939.445	-4.155.941	-4.375.254	-4.473.038
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	3.741.297,71	3.853.429	3.939.445	4.155.941	4.375.254	4.473.038
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.533,03	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	31.569,98	0	0	0	0	0
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	31.569,98	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

01.06.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.06 Zentrale Dienste
Produkt 01.06.02 Leistungen des Baubetriebshofes

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.304,64	16.875	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.008,00	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	39.725,17	65.800	65.800	0	65.800	65.800	65.800
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.037,81	84.675	66.800	0	66.800	66.800	66.800
10 -	Personalauszahlungen	3.244.097,82	3.419.004	3.407.845	0	3.495.041	3.584.354	3.675.838
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	340.013,75	343.600	347.400	0	356.900	352.200	352.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	99.724,96	119.100	123.100	0	92.000	92.000	92.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.683.836,53	3.881.704	3.878.345	0	3.943.941	4.028.554	4.120.038
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.630.798,72	-3.797.029	-3.811.545	0	-3.877.141	-3.961.754	-4.053.238
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.220,00	0	120.000	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	32.500	36.000	0	2.500	2.500	2.500
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	28.220,00	32.500	156.000	0	2.500	2.500	2.500
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	316.518,02	3.406.000	5.730.800	3.850.000	3.850.000	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	533.838,79	105.500	783.522	360.000	690.000	220.000	280.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	850.356,81	3.511.500	6.514.322	4.210.000	4.540.000	220.000	280.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-822.136,81	-3.479.000	-6.358.322	-4.210.000	-4.537.500	-217.500	-277.500

Teilfinanzplan 2022**01.06.02****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Leistungen des Baubetriebshofes

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: BBH Neubau Baubetriebshof <i>ND: 60 Jahre</i> <i>jährliche Afa: rd. 183.917 EUR</i> <i>Hinweis nach § 19 KomHVO:</i> <i>2019: 144.121,51 EUR</i> <i>2020: 316.518,02 EUR</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	316.518,02	3.406.000	5.730.800	3.850.000	3.850.000	0	0	3.866.640	11.035.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	281.000	360.000	360.000	0	0	0	641.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-316.518,02	-3.406.000	-6.011.800	-4.210.000	-4.210.000	0	0	-3.866.640	-11.676.000
Maßnahme: BBH FZ Beschaffung Fahrzeuge für Baubetriebshof <i>Kipper (50.000 €), Bankethobel (22.000 €), Minibagger (40.500 €), Auslegearm Kompaktschlepper (18.600 €), etc.</i> <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche Afa: rd. 14.451,50 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	32.500	36.000	0	2.500	2.500	2.500	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	512.817,45	78.000	144.515	0	300.000	190.000	250.000	0	0

Teilfinanzplan 2022**01.06.02****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Zentrale Dienste
Produkt: 01.06.02 Leistungen des Baubetriebshofes

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-508.317,45	-45.500	-108.515	0	-297.500	-187.500	-247.500	0	0
Maßnahme: BBH Ma Beschaffung Maschinen für Baubetriebshof <i>Ersatz für Kettensägen, Handmäher, Freischneider, Heckenscheren, Gebläse, etc.</i> <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 2.000 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.867,58	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-14.867,58	-20.000	-20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
Maßnahme: BBH BGA Beschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung Baubetriebshof <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 1.000 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.153,76	7.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-6.153,76	-7.500	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

[illegible]

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.07.01	Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten, die Stadtverwaltung und ihre Leistungen werden nach außen dargestellt. Durch Maßnahmen der Public Relations wird die Öffentlichkeit informiert und die Bürgerschaft beteiligt. Das Handeln der Stadtverwaltung wird transparent gestaltet, dadurch wird das Image der Stadt gestärkt und das Vertrauen der Bürgerschaft in die Stadt erhöht.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NW, Bekanntmachungsverordnung, Hauptsatzung, Gremienbeschlüsse

Ziele

- Der Dialog zwischen Verwaltung und Bürger ist gestärkt.

Leistung

01.07.01.01 Stadtmarketing im Bereich Öffentlichkeitsarbeit

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 4,3 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Konzeption und Durchführung von bürgerpartizipativen Verfahren (Umfragen)
- Pressearbeit, Internetredaktion, Facebook- und Instagramauftritt
- Städtepartnerschaften (Hengelo seit 1991 und seit 1996 Chojnice)
- Repräsentationen (Empfänge, Ausstellungen, Einweihungen, Glückwünsche, Nachrufe)
- städtischer Newsletter

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Empfänge	3	3	3
Anzahl der Ausstellungen	2	4	4
Anzahl der Altersjubiläen	1500	1700	1500
Anzahl der Ehejubiläen	4	40	30
Anzahl der Presseanfragen	190	200	200
Anzahl der Pressemitteilungen	520	500	500

Teilergebnisplan 2022**01.07.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt: 01.07.01 Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	371,30	500	500	500	500	500
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	371,30	500	500	500	500	500
11 -	Personalaufwendungen	162.844,62	261.373	243.559	249.648	255.890	262.287
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	6.326,44	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	305,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.831,28	71.050	123.050	57.300	57.300	57.300
17 =	Ordentliche Aufwendungen	242.307,34	339.423	373.609	313.948	320.190	326.587
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-241.936,04	-338.923	-373.109	-313.448	-319.690	-326.087
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-241.936,04	-338.923	-373.109	-313.448	-319.690	-326.087
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-241.936,04	-338.923	-373.109	-313.448	-319.690	-326.087
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.665,71	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-244.601,75	-343.923	-378.109	-318.448	-324.690	-331.087
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-244.601,75	-343.923	-378.109	-318.448	-324.690	-331.087

Teilfinanzplan 2022

01.07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt 01.07.01 Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.419,90	500	500	0	500	500	500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.419,90	500	500	0	500	500	500
10 -	Personalauszahlungen	162.844,62	261.373	243.559	0	249.648	255.890	262.287
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	369,40	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	73.315,30	71.050	123.050	0	57.300	57.300	57.300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.529,32	339.423	373.609	0	313.948	320.190	326.587
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-234.109,42	-338.923	-373.109	0	-313.448	-319.690	-326.087
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	102.432,77	30.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	102.432,77	30.000	20.000	0	5.000	5.000	5.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-102.432,77	-30.000	-20.000	0	-5.000	-5.000	-5.000

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.07	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt:	01.07.01	Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation

[illegible]

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.07	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.07.02	Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Bürgerschaftliches Engagement wird strukturell gefördert und weiterentwickelt. Hierbei werden einerseits konkrete eigene oder in Kooperation durchgeführte Projekte umgesetzt wie auch strategische Maßnahmen konzipiert.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschluss vom 27.03.07 - Schwerpunkt "Ehrenamt und bürgerschaftliches Engagement"

Ziele

Bürgerschaftliches Engagement ist sichtbar; es gibt eine facettenreiche Wertschätzungskultur

Angebote sind für alle Bürger/innen Emsdettens offen und transparent dargestellt.

Es bestehen trag- und ausbaufähige Netzwerkstrukturen.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil 0,6 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Akquise neuer Zielgruppen (regelmäßige Stände auf dem Wochenmarkt)
- Pflege und Ausbau der Wertschätzungskultur, z.B. Ehrenamtskarte, Ehrenamtsgalerie
- Netzwerkpfege und -ausbau
- Entwicklung von Fortbildungsangeboten für Ehrenamtliche, ggfls. in Kooperation
- Koordination des ehrenamtlichen Engagements in der Flüchtlingshilfe, Begleitung und Betreuung der Ehrenamtlichen (z.B. Sprachcafé, Dolmetscherpool)

Teilergebnisplan 2022

01.07.02

Produktbereich:01

Produktgruppe:01.07

Produkt:01.07.02

Innere Verwaltung
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	42.355,12	56.821	45.214	46.344	47.502	48.690
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	413,67	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	42.768,79	67.821	56.214	57.344	58.502	59.690
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-42.768,79	-67.821	-56.214	-57.344	-58.502	-59.690
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-42.768,79	-67.821	-56.214	-57.344	-58.502	-59.690
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-42.768,79	-67.821	-56.214	-57.344	-58.502	-59.690
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-42.768,79	-68.821	-57.214	-58.344	-59.502	-60.690
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-42.768,79	-68.821	-57.214	-58.344	-59.502	-60.690

Teilfinanzplan 2022**01.07.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.07 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt 01.07.02 Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	42.355,12	56.821	45.214	0	46.344	47.502	48.690
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.992,02	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.347,14	67.821	56.214	0	57.344	58.502	59.690
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.347,14	-67.821	-56.214	0	-57.344	-58.502	-59.690
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.08	Personalmanagement
Produkt	01.08.01	Personalmanagement

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Personalmanagement beschreibt personalwirtschaftliche Maßnahmen wie die Personalplanung, die Personalbeschaffung, die Personalentwicklung und das Personalmarketing sowie die Personalverwaltung.

Auftragsgrundlage

Beamten- und Tarifrecht, Steuer-, Sozialversicherungs- und Zusatzversicherungsrecht, Beihilfenrecht, Kindergeldrecht, Reisekostenrecht
Gremienbeschlüsse

Ziele

Die Stadt Emsdetten verfügt über einen ausreichenden und qualifizierten Personalbestand.
Im Stellenplan ausgewiesene Stellen werden zeitnah besetzt.
Die gesetzlichen und tarifrechtlichen Vorschriften bei der Abwicklung der Dienst-, Beschäftigungs- und Ausbildungsverhältnisse sind eingehalten.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 11,1 Stellen

hiervon:

1,00 Stelle(n) freigestellter Personalrat

1,00 Stelle(n) Personalgestellung an Dritte

Haushaltsrechtliche Regelungen gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehreinzahlungen aus Abfindungen und Erstattungen für Versorgungsansprüche erhöhen die Auszahlungsermächtigung für den Kauf von Anteilen am Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (Maßnahme kwv).

Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte und Versorgungsempfänger müssen in der Bilanz ausgewiesen werden. Die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe nehmen die Berechnungen und die Prognosen für die Stadt Emsdetten vor.

Die geplanten Veränderungen der Rückstellungen für aktive Beamtinnen und Beamte und der Rückstellungen für Versorgungsempfänger werden getrennt ausgewiesen.

Erläuterungen und Hinweise

Für die Leistungsorientierte Bezahlung sind folgende Beträge in den Gesamtpersonalaufwendungen 2022 veranschlagt:

Beschäftigte: ca. 292.000 Eur (inkl. Beiträge Versorgungskasse und Sozialversicherung)

Beamte: ca. 60.000 Eur

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

Auf Basis des Stellenplanes sind sämtliche Stellen entsprechend den Anforderungsprofilen zu besetzen.

Die Fachdienste werden hierbei im Rahmen von internen und externen Stellenbesetzungsverfahren unterstützt.

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter werden durch Personalentwicklungsmaßnahmen für ihre jetzigen und zukünftigen Aufgaben qualifiziert.

Sämtliche das Arbeits-, Dienst- und Ausbildungsverhältnis betreffende Angelegenheiten werden wahrgenommen.

- Erstellen und Umsetzen von Personal- und Personalentwicklungskonzepten
- interne und externe Stellenbesetzungsverfahren (auch Assessment-Center)
- Planung und Entwicklung der Gesamtpersonalkosten
- Durchführung von Qualifizierungsmaßnahmen
- Ermittlung des Ausbildungsbedarfs; Ausbildungsplanung; Eingliederung von Nachwuchskräften
- Frauenförderplan nach dem Landesgleichstellungsgesetz
- Festsetzung der Besoldung und der Entgelte; Festsetzung des Kindergeldes und der Reisekosten
- Abwicklung der steuer-, sozialversicherungs- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten
- Beihilfen in Geburts-, Krankheits- und Sterbefällen
- Veranlassung notwendiger Untersuchungen beim Gesundheitsamt bzw. Zentrum für Arbeitsmedizin
- Versicherungsangelegenheiten (bspw. Unfallversicherung für Einwohner und Beschäftigte, Versicherung Dienstwagen, private Dienstreisekaskoversicherung, Sonderrisikoversicherung)
- Beteiligungsverfahren nach Landesgleichstellungsgesetz, Schwerbehindertenrecht, Landespersonalvertretungsgesetz
- Sachkosten für die Personalvertretung (Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Jugend- und Auszubildendenvertretung)

Basis-/Kennzahlen:

Anzahl der Personalfälle zum 31.12.2020 einschließlich Abwasserwerk und Nachwuchskräften (ohne Beschäftigte im Freiwilligen Sozialen Jahr, Praktikanten u. ä.):

	insgesamt	in Vollzeit- äquivalenz	Frauen	Männer	befristet (inkl. Nachwuchs- kräfte)	beurlaubt	teilzeit
Beamte	81	72,93	43	38	6	2	21
Tarifbeschäftigte	337	286,94	194	143	30	8	124
insgesamt	418	359,87	237	181	36	10	145

Teilergebnisplan 2022

01.08.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement
Produkt: 01.08.01 Personalmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	264.697,52	232.182	250.350	255.736	261.257	266.916
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	562.355,09	116.985	334.307	307.364	325.237	351.779
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	827.052,61	349.167	584.657	563.100	586.494	618.695
11 -	Personalaufwendungen	1.453.860,06	2.522.832	2.511.251	2.435.204	2.535.494	2.658.063
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.252.895,44	2.727.584	2.811.542	2.883.161	2.943.584	3.005.824
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	479.004,92	412.090	523.570	488.907	489.307	489.765
17 =	Ordentliche Aufwendungen	7.185.760,42	5.662.706	5.846.363	5.807.272	5.968.385	6.153.652
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.358.707,81	-5.313.539	-5.261.706	-5.244.172	-5.381.891	-5.534.957
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.358.707,81	-5.313.539	-5.261.706	-5.244.172	-5.381.891	-5.534.957
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-6.358.707,81	-5.313.539	-5.261.706	-5.244.172	-5.381.891	-5.534.957
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	122.112,00	161.976	47.114	48.291	49.499	50.737
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.236.595,81	-5.151.563	-5.214.592	-5.195.881	-5.332.392	-5.484.220
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.236.595,81	-5.151.563	-5.214.592	-5.195.881	-5.332.392	-5.484.220

Teilfinanzplan 2022

01.08.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.08 Personalmanagement
Produkt 01.08.01 Personalmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	262.049,57	232.182	250.350	0	255.736	261.257	266.916
07 +	Sonstige Einzahlungen	360.912,00	82.000	124.500	0	110.500	105.500	105.500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.961,57	314.182	374.850	0	366.236	366.757	372.416
10 -	Personalauszahlungen	1.224.359,48	761.291	871.480	0	892.442	913.803	935.573
11 -	Versorgungsauszahlungen	2.454.062,09	2.467.000	2.677.000	0	2.742.000	2.808.000	2.876.000
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	404.171,41	367.800	515.300	0	480.300	480.300	480.300
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.082.592,98	3.596.291	4.063.780	0	4.114.742	4.202.103	4.291.873
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.459.631,41	-3.282.109	-3.688.930	0	-3.748.506	-3.835.346	-3.919.457
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	764.701,59	561.680	1.302.000	0	1.451.000	736.000	738.000
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	764.701,59	561.680	1.302.000	0	1.451.000	736.000	738.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-764.701,59	-561.680	-1.302.000	0	-1.451.000	-736.000	-738.000

Teilfinanzplan 2022

01.08.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Personalmanagement
Produkt: 01.08.01 Personalmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: wvk Versorgungsfonds kvw									
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	764.701,59	561.680	1.302.000	0	1.451.000	736.000	738.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-764.701,59	-561.680	-1.302.000	0	-1.451.000	-736.000	-738.000	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Finanz- und Rechnungswesen
Produkt	01.09.01	Geschäftsbuchführung

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

In der Geschäftsbuchführung werden alle finanzwirksamen Geschäftsvorfälle und die dadurch bedingten Veränderungen der Vermögens- und Kapitalverhältnisse der Stadt Emsdetten erfasst. Sie liefert somit einen vollständigen Überblick über den Ressourcenverbrauch.

Vermögensgegenstände der Stadt Emsdetten werden in der Anlagenbuchhaltung erfasst und verwaltet, sämtliche Kredite und Darlehen werden in der Schuldenverwaltung erfasst.

Fällige Zahlungen aus dem Leistungsverkehr werden hier abgewickelt sowie Ansprüche der Stadt Emsdetten gegen Schuldner durchgesetzt.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Handelsgesetzbuch, Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen, Abgabenordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Verwaltungskostengesetz

Ziele

Die Geschäftsbuchführung erfolgt klar und übersichtlich.

Alle Geschäftsvorfälle werden ordnungsgemäß erfasst und zeitnah bearbeitet.

Die Buchführungsunterlagen werden ordnungsgemäß aufbewahrt.

Die weiteren Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung nach dem Handelsgesetzbuch werden eingehalten.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 7,6 Stellen

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Führung und Verantwortung für Grund- und Hauptbücher
- Anlagenbuchhaltung und Inventur
- Verwaltung sämtlicher Darlehen und Kredite
- Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüsse
- Abwicklung des gesamten baren und unbaren Zahlungsverkehrs
- Verwaltung und Nachweis der Kassenmittel
- Liquiditätsmanagement
- Forderungsmanagement
- Vollstreckung
- Verwahrung von Wert- und anderen Gegenständen
- Steuerschuldangelegenheiten (Umsatzsteuer, Körperschaftssteuer, Kapitalertragssteuer)

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Mahnungen	4.007	4000	3800
Erledigungsquote in %	57	57	60
Vollstreckungsankündigungen	1267	1200	1200
Erledigungsquote in %	57	57	56

Teilergebnisplan 2022

01.09.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.09 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt: 01.09.01 Geschäftsbuchführung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	174.594,33	141.000	151.000	151.000	151.000	151.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	174.594,33	141.000	151.000	151.000	151.000	151.000
11 -	Personalaufwendungen	489.385,23	471.150	480.734	492.753	505.072	517.698
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	800	800	800	800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	924.695,61	26.430	35.830	30.830	30.830	30.830
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.414.080,84	498.380	517.364	524.383	536.702	549.328
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.239.486,51	-357.380	-366.364	-373.383	-385.702	-398.328
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.532,51	35.000	85.000	85.000	85.000	85.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-23.532,51	-35.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.263.019,02	-392.380	-451.364	-458.383	-470.702	-483.328
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.263.019,02	-392.380	-451.364	-458.383	-470.702	-483.328
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	23.250,22	29.124	8.709	8.904	9.105	9.311
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.000	-500	-500	-500	-500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.239.768,80	-368.256	-443.155	-449.979	-462.097	-474.517
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.239.768,80	-368.256	-443.155	-449.979	-462.097	-474.517

Teilfinanzplan 2022

01.09.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.09 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt 01.09.01 Geschäftsbuchführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	132.330,97	141.000	151.000	0	151.000	151.000	151.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.330,97	141.000	151.000	0	151.000	151.000	151.000
10 -	Personalauszahlungen	489.385,23	471.150	480.734	0	492.753	505.072	517.698
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	800	0	800	800	800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23.532,51	35.000	85.000	0	85.000	85.000	85.000
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	16.102,14	26.430	35.830	0	30.830	30.830	30.830
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	529.019,88	533.380	602.364	0	609.383	621.702	634.328
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-396.688,91	-392.380	-451.364	0	-458.383	-470.702	-483.328
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.09	Finanz- und Rechnungswesen
Produkt	01.09.04	Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben umfasst im Wesentlichen das Festsetzen und Erheben der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer und der Vergnügungssteuer sowie der örtlichen Gebühren auf Grundlage der jeweiligen Satzungsregelung.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Abgabenordnung, Gewerbesteuergesetz, Gewerbeordnung, Grundsteuergesetz, Ortsrecht

Ziele

Die Steuerfestsetzung bzw. -erhebung erfolgt, auch im Hinblick auf den Grundsatz der Steuergerechtigkeit, rechtzeitig, vollständig und wirtschaftlich.

Einnahmen zur Deckung des Gesamthaushaltes werden erzielt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 3,3 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs.2 KomHVO:

Mehrerträge bei den Gebühren für die Wasserläufe erhöhen die Auszahlungsermächtigungen für Beiträge Wasser- und Bodenverbände.

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Veranlagung von Steuern und Abgaben:

- Grundsteuer
- Gewerbesteuer
- Hundesteuer
- Vergnügungssteuer, Wettbürosteuer (ab 2016)
- Straßenreinigungsgebühren
- Abfallgebühren
- Regen- und Schmutzwassergebühren

- sofern notwendig, werden Ordnungswidrigkeits- bzw. Bußgeldverfahren eingeleitet und überwacht

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grundsteuer A: Einheitsbewertungen	635	635	635
Grundsteuer B: Einheitsbewertungen	13.296	13.464	13.500
angemeldete Hunde zum 31.12. des Erfassungsjahres	2.520	2.638	3.500
Gewerbsteuer: aktive Fälle	2.494	2.458	2.450
davon Gewerbesteuerzahler	716	667	700
Vergnügungssteuer:			
- Geldspielapparate in Spielhallen	67	67	67
- Geldspielapparate in Gaststätten	13	10	10

Teilergebnisplan 2022

01.09.04

Produktbereich:01

Produktgruppe:01.09

Produkt:01.09.04

Innere Verwaltung
Finanz- und Rechnungswesen
Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.369,75	155.060	135.060	136.460	137.860	139.260
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.478,00	27.179	28.131	28.746	29.378	30.024
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	3.366,00	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	183.213,75	187.339	168.291	170.306	172.338	174.384
11 -	Personalaufwendungen	144.699,34	175.245	168.853	173.074	177.401	181.836
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343,91	20.100	100	100	100	100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	126.851,00	130.000	135.000	136.400	137.800	139.200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.766,94	3.500	2.900	2.900	3.800	2.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	273.661,19	328.845	306.853	312.474	319.101	324.036
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-90.447,44	-141.506	-138.562	-142.168	-146.763	-149.652
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-90.447,44	-141.506	-138.562	-142.168	-146.763	-149.652
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-90.447,44	-141.506	-138.562	-142.168	-146.763	-149.652
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	83.915,00	55.229	53.815	55.159	56.539	57.952
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.532,44	-86.277	-84.747	-87.009	-90.224	-91.700
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.532,44	-86.277	-84.747	-87.009	-90.224	-91.700

Teilfinanzplan 2022

01.09.04

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

01

01.09

01.09.04

Innere Verwaltung

Finanz- und Rechnungswesen

Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.652,31	125.060	135.060	0	136.460	137.860	139.260
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.969,00	27.179	28.131	0	28.746	29.378	30.024
07 +	Sonstige Einzahlungen	6.405,83	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.027,14	157.339	168.291	0	170.306	172.338	174.384
10 -	Personalauszahlungen	144.699,34	175.245	168.853	0	173.074	177.401	181.836
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	343,91	20.100	100	0	100	100	100
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	126.851,00	130.000	135.000	0	136.400	137.800	139.200
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.758,26	3.500	2.900	0	2.900	3.800	2.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.652,51	328.845	306.853	0	312.474	319.101	324.036
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.625,37	-171.506	-138.562	0	-142.168	-146.763	-149.652
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.10	Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt	01.10.01	Informations- und Kommunikationstechnik

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die für den Betrieb des Rathauses, der Bibliothek, des Baubetriebshofes und der Feuerwache erforderliche technische Infrastruktur wird in einem zentralen Netzwerk bereitgestellt und unterhalten.

Auftragsgrundlage

Datenschutzrechtliche Bestimmungen, Gremienbeschlüsse, Organisationsentscheidungen (Dienstanweisungen) des Bürgermeisters

Ziele

Den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sowie den politischen Vertreterinnen und Vertretern steht die erforderliche Hard- und Software inklusive der Kommunikationstechnik zur Verfügung.

Das Netzwerk und die Datenbanken arbeiten störungsfrei.

Die Datenverarbeitung, die Datensicherung sowie die Vermeidung des unberechtigten Zugriffs auf Daten sind sichergestellt.

Die Arbeitsabläufe sind technisch optimal unterstützt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 9,8 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

Zu den Leistungen des Produktes gehören die Beratung und Unterstützung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Bereich des Verfahrens- und des Softwareeinsatzes. Des Weiteren werden Informationen, Lösungen, Werkzeuge, Standards und Normen für Anwendungen mit generellem und verfahrensübergreifendem Charakter bereitgestellt.

Bereitstellung und Pflege des Geografischen Informationssystems (GIS)
Technische Betreuung des Intranets und des Internet-Auftritts der Stadt Emsdetten

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Arbeitsplätze im Rathaus	210	220	225
Anzahl der Arbeitsplätze in der Stadtbibliothek	14	14	16
Anzahl der Server	38	43	25
Anzahl der ORACLE-Datenbanken	20	20	8
Speicherkapazität (in Terabyte)	38	40	45
TUIV-Arbeitsplätze (Verwaltung+Eigenbetriebe)	235	245	260

Teilergebnisplan 2022

01.10.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: 01.10.01 Informations- und Kommunikationstechnik

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.486,00	1.500	43.200	43.200	35.500	1.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.092,00	36.307	37.779	38.651	39.544	40.460
07 + Sonstige ordentliche Erträge	65.680,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	114.258,00	37.907	81.079	81.951	75.144	42.060
11 - Personalaufwendungen	444.015,03	553.972	617.625	633.066	648.893	665.115
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861.544,59	1.333.400	1.600.600	1.586.600	1.634.600	1.578.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	87.731,81	49.000	42.000	34.100	26.400	17.100
15 - Transferaufwendungen	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.494,94	122.200	127.200	127.200	129.200	129.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.445.786,37	2.069.572	2.398.425	2.391.966	2.450.093	2.401.015
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.331.528,37	-2.031.665	-2.317.346	-2.310.015	-2.374.949	-2.358.955
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.331.528,37	-2.031.665	-2.317.346	-2.310.015	-2.374.949	-2.358.955
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.331.528,37	-2.031.665	-2.317.346	-2.310.015	-2.374.949	-2.358.955
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	31.972,00	38.323	11.504	11.792	12.087	12.389
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.299.556,37	-1.993.342	-2.305.842	-2.298.223	-2.362.862	-2.346.566
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.299.556,37	-1.993.342	-2.305.842	-2.298.223	-2.362.862	-2.346.566

Teilfinanzplan 2022

01.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

01

01.10

01.10.01

Innere Verwaltung

Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Informations- und Kommunikationstechnik

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	41.700	0	41.700	34.000	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	34.910,00	36.307	37.779	0	38.651	39.544	40.460
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.910,00	36.407	79.579	0	80.451	73.644	40.560
10 -	Personalauszahlungen	444.015,03	553.972	617.625	0	633.066	648.893	665.115
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	809.259,95	1.245.400	1.536.600	0	1.536.600	1.582.600	1.578.600
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	54.631,41	122.200	127.200	0	127.200	129.200	129.200
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.307.906,39	1.932.572	2.292.425	0	2.307.866	2.371.693	2.383.915
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.272.996,39	-1.896.165	-2.212.846	0	-2.227.415	-2.298.049	-2.343.355
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	240,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	240,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.468,56	593.700	502.000	90.000	420.000	262.000	180.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	78.468,56	593.700	502.000	90.000	420.000	262.000	180.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-78.228,56	-593.700	-502.000	-90.000	-420.000	-262.000	-180.000

Teilfinanzplan 2022**01.10.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.10 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
Produkt: 01.10.01 Informations- und Kommunikationstechnik

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: EDV 1 Beschaffung von Software und Lizenzen <i>ND: 5 Jahre</i> <i>jährliche Afa: rd. 36.000 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.115,48	276.700	255.000	90.000	220.000	110.000	80.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-24.115,48	-276.700	-255.000	-90.000	-220.000	-110.000	-80.000	0	0
Maßnahme: EDV 2 Beschaffung von Hardware (Betriebs- und Geschäftsausstattung) <i>ND: 5 Jahre</i> <i>jährliche Afa: rd. 36.600 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.646,28	229.000	183.000	0	150.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-34.646,28	-229.000	-183.000	0	-150.000	-100.000	-100.000	0	0
Maßnahme: EDV 3 Hardware-Ersatzbeschaffungen für EDV-Arbeitsplätze (Festwert) <i>ND: 5 Jahre</i> <i>jährliche Afa: rd. 12.800 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.706,80	88.000	64.000	0	50.000	52.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-19.706,80	-88.000	-64.000	0	-50.000	-52.000	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.11	Rechtsangelegenheiten
Produkt	01.11.01	Rechtsangelegenheiten

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die Verwaltung wird bei ihren Entscheidungen und Handlungen in rechtlicher Hinsicht beraten und unterstützt. In Prozessen wird die rechtliche Vertretung der Stadt - soweit erforderlich in Zusammenarbeit mit externen Anwälten - wahrgenommen.

Auftragsgrundlage

Organisationsentscheidung

Ziele

Die Entscheidungen und Handlungen der Verwaltung halten rechtlichen Überprüfungen stand. Städtische Ansprüche werden gesichert und verwirklicht.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,1 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Rechtsberatung der Verwaltung
- Führung von Rechtsstreitigkeiten für die Stadt Emsdetten bzw. Unterstützung der Fachdienste bei Rechtsstreitigkeiten
- Schiedsmannangelegenheiten

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
<u>Anhängige Gerichtsverfahren</u>			
anhängige Gerichtsverfahren insgesamt (geschätzt):	29	29	37
davon:			
- Zivilgerichtliche Verfahren	7	7	10
- Verwaltungsgerichtliche Verfahren	20	20	25
- Sozialgerichtliche Verfahren	2	2	2
- Finanzgerichtliche Verfahren	0	0	0

Teilergebnisplan 2022

01.11.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.11 Rechtsangelegenheiten
Produkt: 01.11.01 Rechtsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278,03	100	100	100	100	100
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.314,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.592,03	100	100	100	100	100
11 -	Personalaufwendungen	83.501,96	96.130	98.781	101.251	103.782	106.377
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.062,11	16.200	17.700	17.700	17.700	17.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	98.564,07	112.330	116.481	118.951	121.482	124.077
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.972,04	-112.230	-116.381	-118.851	-121.382	-123.977
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.972,04	-112.230	-116.381	-118.851	-121.382	-123.977
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-94.972,04	-112.230	-116.381	-118.851	-121.382	-123.977
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-94.972,04	-112.230	-116.381	-118.851	-121.382	-123.977
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-94.972,04	-112.230	-116.381	-118.851	-121.382	-123.977

Teilfinanzplan 2022

01.11.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.11 Rechtsangelegenheiten
Produkt 01.11.01 Rechtsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278,03	100	100	0	100	100	100
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278,03	100	100	0	100	100	100
10 -	Personalauszahlungen	83.501,96	96.130	98.781	0	101.251	103.782	106.377
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	14.570,07	16.200	17.700	0	17.700	17.700	17.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.072,03	112.330	116.481	0	118.951	121.482	124.077
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.794,00	-112.230	-116.381	0	-118.851	-121.382	-123.977
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.12	Gebäudemanagement
Produkt	01.12.01	Leistungen des Gebäudemanagements

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Für einzelne Objekte, die keinem anderen Produkt zugeordnet werden können (z.B. Objekte mit Mischnutzung) werden zielgerichtet Neu-, Um- und Erweiterungsbauten entwickelt und erstellt sowie die Sanierung von Hochbauten durchgeführt. Vorhandene städtische Hochbauten einschließlich der dazugehörigen Grundstücke und der vorhandenen betriebstechnischen Anlagen werden bewirtschaftet, betrieben und unterhalten. Nach Ablauf der Nutzung eines Objektes wird die Verwertung von Hochbauten und Freianlagen durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Organisationsverfügung des Bürgermeisters

Ziele

Unter Berücksichtigung der strategischen Schwerpunkte "Standortwettbewerb, Standortmarketing, Wirtschaft" und "Nachhaltiges Handeln zum Schutz von Natur und Umwelt" sind die städtischen baulichen Anlagen in einem guten baulichen und betrieblichen Zustand. Sie werden bedarfsgerecht und wirtschaftlich genutzt sowie effektiv und effizient betrieben. Die Substanz der städtischen Gebäude ist erhalten. Dabei spielt der Gedanke der Nachhaltigkeit bei der Errichtung und dem Betrieb von Gebäuden im Hinblick auf die ökologische, ökonomische und soziokulturelle Dimension eine herausragende Rolle.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 23,2 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Planung, Errichtung und Sanierung von Hochbauten
- Betrieb unterschiedlicher Gebäude- und Anlagentypen
- Sicherstellung der Ver- und Entsorgung
- Durchführung eines Energieverbrauchscontrollings
- Hausmeisterdienste, Reinigungsdienste, Handwerkerdienste
- Versicherungsmanagement und Schadensachbearbeitung
- Flächenbewirtschaftung
- Umnutzung von Gebäuden und Freianlagen planen und durchführen
- Veräußerung von Gebäuden betreiben, ggf. Gebäudeabrisse planen und durchführen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehreinzahlungen bei Landeszuweisungen für Baumaßnahmen erhöhen die Auszahlungsermächtigungen für die entsprechenden Baumaßnahmen.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Objekte	141	142	142
davon angemietet	14	15	15
Brutto-Grundfläche (BGF)			
- Schulen	56.893	56.893	56.893
- Turnhalle der Schulen	5.851	7.876	7.876
- Sportstätten	13.410	13.410	13.410
- Rathaus	8.321	8.321	8.321
- Wohngebäude	21.778	21.728	21.728
davon angemietet	4.801	4.951	4.951
- Sonstige	43.381	43.831	43.831

Teilergebnisplan 2022

01.12.01

Produktbereich:01

Produktgruppe:01.12

Produkt:01.12.01

Innere Verwaltung
Gebäudemanagement
Leistungen des Gebäudemanagements

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.523,12	55.000	53.000	53.000	53.000	53.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.938,40	116.770	155.004	132.349	132.349	132.349
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	3.412	3.488	3.566	3.645
07 + Sonstige ordentliche Erträge	703,67	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	1.926,24	5.000	5.000	5.000	5.000	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	166.091,43	176.870	216.516	193.937	194.015	189.094
11 - Personalaufwendungen	1.179.448,38	1.421.905	1.484.614	1.521.729	1.559.772	1.598.766
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.235,43	282.700	283.200	204.600	204.800	205.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	55.372,70	53.000	51.200	51.100	51.000	50.800
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.083,68	124.786	163.660	163.661	163.662	163.663
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.459.140,19	1.882.391	1.982.674	1.941.090	1.979.234	2.018.229
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.293.048,76	-1.705.521	-1.766.158	-1.747.153	-1.785.219	-1.829.135
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.293.048,76	-1.705.521	-1.766.158	-1.747.153	-1.785.219	-1.829.135
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.293.048,76	-1.705.521	-1.766.158	-1.747.153	-1.785.219	-1.829.135
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	61.515,00	58.374	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.570,88	-50.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.243.104,64	-1.697.147	-1.806.158	-1.787.153	-1.825.219	-1.869.135
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.243.104,64	-1.697.147	-1.806.158	-1.787.153	-1.825.219	-1.869.135

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich01Innere Verwaltung

Produktgruppe01.12Gebäudemanagement

Produkt01.12.01Leistungen des Gebäudemanagements

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	0	100	100	100
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.248,44	116.770	155.004	0	132.349	132.349	132.349
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.663,00	0	3.412	0	3.488	3.566	3.645
07 +	Sonstige Einzahlungen	529,13	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.440,57	116.870	158.516	0	135.937	136.015	136.094
10 -	Personalauszahlungen	1.179.448,38	1.421.905	1.484.614	0	1.521.729	1.559.772	1.598.766
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	153.920,87	282.700	283.200	0	204.600	204.800	205.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	58.941,60	97.586	136.460	0	136.461	136.462	136.463
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.392.310,85	1.802.191	1.904.274	0	1.862.790	1.901.034	1.940.229
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.265.870,28	-1.685.321	-1.745.758	0	-1.726.853	-1.765.019	-1.804.135
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	3.767,49	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.798,28	14.000	3.700	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	10.565,77	14.000	3.700	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-10.565,77	-14.000	-3.700	0	0	0	0

[illegible]

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.13	Flächenmanagement
Produkt	01.13.02	Wohnbaugrundstücke

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet einerseits den Ankauf von bislang unbebauten Flächen (nach den Grundsätzen der städtischen Bodenpolitik) zum Zwecke der Entwicklung neuer Baugebiete.

Andererseits beinhaltet es die Vermarktung der neu entstandenen städtischen Wohnbaugrundstücke in diesen Gebieten vorrangig an junge Emsdettener Familien mit Kindern und junge Emsdettener Paare ohne Kinder sowie auswärtige Interessenten anhand einer geführten und vom Rat beschlossenen Grundstücksbewerbungsdatei.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschlüsse

Ziele

Zur Unterstützung des strategischen Schwerpunktes "Familie" betreibt Emsdetten eine familienfreundliche Wohnbaupolitik.

Durch die Bereitstellung von kostengünstigem Bauland werden sowohl Emsdettener Paare künftig an Emsdetten gebunden wie auch auswärtige Paare für Emsdetten gewonnen.

Durch die städtische Wohnraumpolitik ist ein Beitrag geleistet, dem demographischen Wandel entgegenzuwirken.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,2 Stellen

Voraussetzung für eine Vergabe ist u.a., dass die Bewerberinnen und Bewerber bislang nicht über Eigentum verfügen.

Darüber hinaus werden sonstige Wohnbaugrundstücke, die nicht nach der Bewerbungsdatei vermarktet werden, aufgrund von politischen Einzelentscheidungen vermarktet.

Teil-Leistungen/Tätigkeitsschwerpunkte:

- Führung der Bewerber-Kartei
- Ankauf und Verkauf von Baugrundstücken

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Gesamtstand der Bewerberlisten für Wohnbaugrundstücke	925	970	1200
Entwicklung der Neubewerbungen für Wohnbaugrundstücke	175	150	250
- davon auswärtige Bewerber	42	50	60
verkaufte Wohnbaugrundstücke	0	2	0

Teilergebnisplan 2022

01.13.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Flächenmanagement
Produkt: 01.13.02 Wohnbaugrundstücke

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.355,30	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	116.355,30	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	47.059,70	60.293	68.166	69.870	71.616	73.407
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.280,10	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,97	20.600	600	1.100	600	600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	70.401,77	80.893	68.766	70.970	72.216	74.007
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	45.953,53	-80.893	-68.766	-70.970	-72.216	-74.007
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.610,40	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.610,40	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	43.343,13	-80.893	-68.766	-70.970	-72.216	-74.007
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	43.343,13	-80.893	-68.766	-70.970	-72.216	-74.007
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	43.343,13	-80.893	-68.766	-70.970	-72.216	-74.007
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	43.343,13	-80.893	-68.766	-70.970	-72.216	-74.007

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

01

01.13

01.13.02

Innere Verwaltung

Flächenmanagement

Wohnbaugrundstücke

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	47.059,70	60.293	68.166	0	69.870	71.616	73.407
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	20.600	600	0	1.100	600	600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.059,70	80.893	68.766	0	70.970	72.216	74.007
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.059,70	-80.893	-68.766	0	-70.970	-72.216	-74.007
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	372.000	114.000	0	86.000	41.000	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	372.000	114.000	0	86.000	41.000	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	5.000	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	367.000	114.000	0	86.000	41.000	0

Teilfinanzplan 2022

01.13.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Flächenmanagement
Produkt: 01.13.02 Wohnbaugrundstücke

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Grundstück 4									
Verkaufserlöse Wohnbaugrundstücke nach Bodenordnung									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	372.000	34.000	0	36.000	41.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	5.000	0	0	0	0	0	5.000	5.000
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	367.000	34.000	0	36.000	41.000	0	-5.000	-5.000
Maßnahme: Grundstück 5									
Beiträge Dritter für Ausgleichsmaßnahmen									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	80.000	0	50.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	0	80.000	0	50.000	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.13	Flächenmanagement
Produkt	01.13.03	Grundstücksverkehr

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Das Produkt Grundstücksverkehr beinhaltet alle liegenschaftlichen Regelungen wie z.B. den An- und Verkauf von Grundstücksflächen (Straßenland, Grünland, Ausgleichsflächen, sonstige Splissparzellen), die nicht in einem unmittelbaren Zusammenhang zu den Wohn-, Gewerbe- und Industriegrundstücken stehen. Das Produkt beinhaltet auch die Anpachtung entsprechender Flächen von Dritten sowie die Verpachtung von Flächen an Dritte.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschlüsse sowie gesetzliche Regelungen (z.B. BGB, Baugesetzbuch, Grundbuchordnung etc.)

Ziele

Die städtischen unbebauten Grundstücke und die angepachteten wie verpachteten Flächen sind ordnungsgemäß verwaltet und bewirtschaftet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,8 Stellen

Teil-Leistungen/Tätigkeitsschwerpunkte:

- Ankauf von Grundstücken (z.B. Kompensationsflächen, Wege)
- Verkauf von Grundstücken (z.B. öffentliches Grün, Splissparzellen)
- Prüfung Vorkaufsrechte
- Vertragsgenehmigungen
- Vorrangseinräumungen
- Unterhaltung unbebauter Grundstücke
- Pachtwesen
- Durchführung von Kompensationsmaßnahmen
- Kleingartenwesen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Grundstücksankäufe	5	10	8
Grundstücksverkäufe	4	10	8
Pacht-/Mietverträge (z.B. landwirtschaftl. Genutzte Flächen)	59	55	55
Gestattungsverträge (z.B. Splissparzellen, Grünflächen)	170	175	175
Prüfung Vorkaufsrechte	221	220	210

Teilergebnisplan 2022**01.13.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Flächenmanagement
Produkt: 01.13.03 Grundstücksverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.596,40	15.600	17.200	14.800	15.600	17.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.383,79	108.000	105.300	103.800	103.800	102.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153,59	160	160	160	160	160
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	41.148,03	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	165.281,81	123.860	122.760	118.860	119.660	119.760
11 -	Personalaufwendungen	75.549,20	85.926	98.056	100.508	103.021	105.596
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.732,23	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	12.378,33	0	21.000	20.300	16.600	20.000
15 -	Transferaufwendungen	1.975,18	2.000	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	109.119,97	71.200	105.700	76.200	75.700	75.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	219.754,91	183.326	248.956	221.208	219.521	225.496
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-54.473,10	-59.466	-126.196	-102.348	-99.861	-105.736
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-54.473,10	-59.466	-126.196	-102.348	-99.861	-105.736
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-54.473,10	-59.466	-126.196	-102.348	-99.861	-105.736
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-600,60	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.840,18	-61.966	-128.696	-104.848	-102.361	-108.236
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-57.840,18	-61.966	-128.696	-104.848	-102.361	-108.236

Teilfinanzplan 2022

01.13.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.13 Flächenmanagement
Produkt 01.13.03 Grundstücksverkehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.816,40	15.600	17.200	0	14.800	15.600	17.200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.952,48	108.000	105.300	0	103.800	103.800	102.300
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	153,59	160	160	0	160	160	160
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.922,47	123.860	122.760	0	118.860	119.660	119.760
10 -	Personalauszahlungen	75.549,20	85.926	98.056	0	100.508	103.021	105.596
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.732,23	24.200	24.200	0	24.200	24.200	24.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	1.975,18	2.000	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	67.906,52	71.200	105.700	0	76.200	75.700	75.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.163,13	183.326	227.956	0	200.908	202.921	205.496
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.240,66	-59.466	-105.196	0	-82.048	-83.261	-85.736
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	138.443,00	4.149.000	1.724.000	0	428.000	50.000	50.000
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	138.443,00	4.149.000	1.724.000	0	428.000	50.000	50.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	503.924,35	1.133.000	1.030.000	580.000	580.000	580.000	580.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	503.924,35	1.133.000	1.030.000	580.000	580.000	580.000	580.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-365.481,35	3.016.000	694.000	-580.000	-152.000	-530.000	-530.000

Teilfinanzplan 2022**01.13.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Flächenmanagement
Produkt: 01.13.03 Grundstücksverkehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Grunderwerb1 Grunderwerb von Straßenland									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	94.776,19	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-94.776,19	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	0	0
Maßnahme: Grunderwerb4 unbebaute Grundstücke / Kompensationsflächen sowie Durchführung von Kompensationsmaßnahmen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	175.570,48	735.000	360.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-175.570,48	-735.000	-360.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	0	0
Maßnahme: Grunderwerb6 Bebaute Grundstücke									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	233.577,68	323.000	595.000	205.000	205.000	205.000	205.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-233.577,68	-323.000	-595.000	-205.000	-205.000	-205.000	-205.000	0	0

Teilfinanzplan 2022**01.13.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.13 Flächenmanagement
Produkt: 01.13.03 Grundstücksverkehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Grundstück 1 Veräußerung von unbebauten Grundstücken <i>Die Stadt Emsdetten verfügt über vereinzelte Grundstücke, die ggfls. für Bebauungszwecke veräußert werden können. Beim Verkauf von Wohnbaugrundstücken in neuen Wohngebieten erfolgt die Abwicklung der Verkäufe über die WGZ. Der Zeitpunkt des Verkaufs der einzelnen Grundstücke ist bedarfsabhängig und nicht exakt planbar.</i>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	31.443,00	2.784.000	360.000	0	428.000	50.000	50.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	31.443,00	2.784.000	360.000	0	428.000	50.000	50.000	0	0
Maßnahme: Grundstück 2 Veräußerung von bebauten Grundstücken									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	107.000,00	1.365.000	1.364.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	107.000,00	1.365.000	1.364.000	0	0	0	0	0	0

Produktbereich
02
Allgemeine
Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan 2022**02****Produktbereich:****02****Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.869,77	146.000	146.200	138.700	138.000	129.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331.669,42	404.500	454.000	454.000	454.000	454.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.554.142,58	2.088.800	1.959.800	1.564.675	1.630.422	1.667.062
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	285.042,48	96.900	104.000	104.000	104.000	104.000
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.325.724,25	2.738.700	2.666.500	2.263.875	2.328.922	2.356.762
11 -	Personalaufwendungen	2.131.860,51	2.323.191	2.348.726	2.406.693	2.466.108	2.527.009
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	332.542,41	1.021.750	777.850	313.150	313.950	314.950
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	286.606,50	253.000	278.400	283.500	398.900	418.100
15 -	Transferaufwendungen	14.000,00	13.000	14.000	13.000	13.000	13.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	385.071,34	575.850	611.650	491.650	491.150	497.150
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.150.080,76	4.186.791	4.030.626	3.507.993	3.683.108	3.770.209
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-824.356,51	-1.448.091	-1.364.126	-1.244.118	-1.354.186	-1.413.447
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-824.356,51	-1.448.091	-1.364.126	-1.244.118	-1.354.186	-1.413.447
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-824.356,51	-1.448.091	-1.364.126	-1.244.118	-1.354.186	-1.413.447
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-82.131,89	-95.000	-108.000	-108.000	-108.000	-108.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-906.488,40	-1.543.091	-1.472.126	-1.352.118	-1.462.186	-1.521.447
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-906.488,40	-1.543.091	-1.472.126	-1.352.118	-1.462.186	-1.521.447

Teilfinanzplan 2022**02****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	333.609,22	404.500	454.000	0	454.000	454.000	454.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.558.249,35	2.088.800	1.959.800	0	1.564.675	1.630.422	1.667.062
07 + Sonstige Einzahlungen	91.810,56	96.900	103.900	0	103.900	103.900	103.900
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.983.669,13	2.592.700	2.520.200	0	2.125.075	2.190.822	2.227.462
10 - Personalauszahlungen	2.132.509,86	2.323.191	2.348.726	0	2.406.693	2.466.108	2.527.009
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	344.814,73	1.021.750	777.850	0	313.150	313.950	314.950
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	14.000,00	13.000	14.000	0	13.000	13.000	13.000
15 - Sonstige Auszahlungen	401.141,37	575.850	612.150	0	491.650	491.150	497.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.892.465,96	3.933.791	3.752.726	0	3.224.493	3.284.208	3.352.109
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-908.796,83	-1.341.091	-1.232.526	0	-1.099.418	-1.093.386	-1.124.647
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.834,12	82.000	187.500	0	79.000	79.000	79.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000	16.000	0	0	15.000	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	88.834,12	97.000	203.500	0	79.000	94.000	79.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.480,00	150.000	300.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	72.467,26	230.750	486.000	750.000	221.800	711.800	460.800
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	75.947,26	380.750	786.000	750.000	221.800	711.800	460.800
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.886,86	-283.750	-582.500	-750.000	-142.800	-617.800	-381.800

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die öffentliche Sicherheit und Ordnung in Emsdetten wird aufrecht erhalten. Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung werden durch präventive und repressive Maßnahmen abgewehrt.

Auftragsgrundlage

Ordnungsrecht, Verwaltungsrecht und zahlreiche weitere Spezialregelungen

Ziele

Es werden die notwendigen Maßnahmen (Verfügungen, Anordnungen, Genehmigungen) nach dem Grundsatz der Verhältnismäßigkeit getroffen, um die öffentliche Sicherheit und Ordnung aufrecht zu erhalten und im einzelnen Fall bestehende Gefahren abzuwehren.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 2,4 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Kostenersatz für Bestattungen erhöhen die Aufwandsermächtigungen Bestattungen nach § 8 Bestattungsgesetz NRW. Mehrerträge bei den Kostenerstattungen für die Corona Epidemie erhöhen die Aufwandsermächtigungen im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Corona Epidemie.

Die Aufgaben des Ordnungsamtes liegen dabei insbesondere in der Überwachung des Immissionsschutzes, der Hundehaltung, der Lotterien und Ausspielungen sowie des Gaststättenwesens.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Einweisungen nach PsychKG	16	30	30
Anzahl der ordnungsbehördlichen Bestattungen	1	8	8
Anzahl der Ordnungswidrigkeiten (ohne StVO, BauO)	65	60	60
Anzahl der Jugendschutzkontrollen	0	2	2

Teilergebnisplan 2022

02.01.01

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.759,00	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	504.000	404.000	4.000	4.000	4.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	31.665,00	4.700	6.700	6.700	6.700	6.700
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	37.424,00	511.200	414.700	14.700	14.700	14.700
11 -	Personalaufwendungen	114.772,94	119.458	135.911	139.309	142.792	146.361
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.192,25	626.000	416.000	11.000	11.000	11.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	986,64	900	1.000	800	500	500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.122,71	111.400	109.500	59.000	59.000	59.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	249.074,54	857.758	662.411	210.109	213.292	216.861
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-211.650,54	-346.558	-247.711	-195.409	-198.592	-202.161
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-211.650,54	-346.558	-247.711	-195.409	-198.592	-202.161
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-211.650,54	-346.558	-247.711	-195.409	-198.592	-202.161
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-46.071,06	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-257.721,60	-411.558	-312.711	-260.409	-263.592	-267.161
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-257.721,60	-411.558	-312.711	-260.409	-263.592	-267.161

Teilfinanzplan 2022

02.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.634,00	2.500	4.000	0	4.000	4.000	4.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	275,00	504.000	404.000	0	4.000	4.000	4.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	21.299,97	4.700	6.700	0	6.700	6.700	6.700
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.208,97	511.200	414.700	0	14.700	14.700	14.700
10 -	Personalauszahlungen	114.772,94	119.458	135.911	0	139.309	142.792	146.361
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.699,87	626.000	416.000	0	11.000	11.000	11.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	85.765,07	111.400	109.500	0	59.000	59.000	59.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	261.237,88	856.858	661.411	0	209.309	212.792	216.361
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-234.028,91	-345.658	-246.711	0	-194.609	-198.092	-201.661
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.169,97	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.169,97	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.169,97	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2022**02.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Ordnung BGA Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen <i>Geräte zur Bekämpfung Eichenprozessionsspinner</i> <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 200 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.169,97	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.169,97	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Gewerbewesen
Produkt	02.02.01	Gewerbewesen

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Im Rahmen des Gewerbewesens werden die übertragenen Aufgaben nach der Gewerbeordnung wahrgenommen. Hierunter fällt beispielhaft die Führung des Gewerberegisters sowie die Prüfung von Erlaubnis- und Anzeigepflichten für bestimmte Gewerbe.

Auftragsgrundlage

Gewerberecht

Ziele

Das Verfahren für Gewerbean-, -um- und abmeldungen ist bürgerfreundlich und effektiv gestaltet. Das Gewerberegister ist aktuell geführt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,5 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Gewerbeanmeldung, Gewerbeabmeldung, Gewerbeummeldung
- Gaststättenerlaubnis, Gaststättengestattung, Gaststättenkontrolle
- Reisegewerbekarte
- Spielhallenerlaubnis, Spielhallenkontrolle, Geeignetheitsbescheinigung, Aufstellererlaubnis
- Bewachungserlaubnis, Kontrollen nach BewachungsVO
- Antrag auf Auskunft aus dem Gewerbezentralregister
- Gewerberegisterauskunft
- Versteigerererlaubnis
- Pfandleihererlaubnis
- Erlaubnis gem. § 33a GewO (Schaustellung von Personen)
- Marktfestsetzung

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Gewerbeanmeldungen	257	300	300
Anzahl der Gewerbeabmeldungen	201	250	200
Anzahl der Gewerbeummeldungen	76	120	100
Betriebsbestand zum 31.12.	3.122	3.000	3.000
Anträge auf Erteilung einer Auskunft aus dem Gewerbezentralregister	92	100	100

Teilergebnisplan 2022

02.02.01

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Gewerbewesen
Produkt: 02.02.01 Gewerbewesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.225,84	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	78,50	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	19.304,34	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
11 -	Personalaufwendungen	71.223,17	77.259	80.241	82.248	84.304	86.411
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	947,19	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	72.170,36	84.259	86.741	88.748	90.804	92.911
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.866,02	-52.259	-54.741	-56.748	-58.804	-60.911
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.866,02	-52.259	-54.741	-56.748	-58.804	-60.911
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-52.866,02	-52.259	-54.741	-56.748	-58.804	-60.911
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-52.866,02	-52.259	-54.741	-56.748	-58.804	-60.911
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-52.866,02	-52.259	-54.741	-56.748	-58.804	-60.911

Teilfinanzplan 2022

02.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.02 Gewerbewesen
Produkt 02.02.01 Gewerbewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.046,84	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.179,04	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.225,88	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
10 -	Personalauszahlungen	71.223,17	77.259	80.241	0	82.248	84.304	86.411
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	970,09	7.000	7.000	0	6.500	6.500	6.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.193,26	84.259	87.241	0	88.748	90.804	92.911
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-51.967,38	-52.259	-55.241	0	-56.748	-58.804	-60.911
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.07	Verkehrsangelegenheiten
Produkt	02.07.01	Verkehrsangelegenheiten

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Bereiche Verkehrslenkung und Regelung des öffentlichen Verkehrsraums, Verkehrsicherung, die Überwachung des ruhenden Verkehrs und Sondernutzungen.

Auftragsgrundlage

Straßenverkehrsgesetz,
Straßenverkehrsordnung,
Straßen- und Wegerecht,
Ortsrecht

Ziele

Unter Berücksichtigung des politisch festgelegten strategischen Schwerpunktes Standortwettbewerb, Standortmarketing, Wirtschaft ist die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs gewährleistet. Darüber hinaus ist ein störungsfreier Parksuchverkehr gewährleistet und sind öffentliche Verkehrsflächen für Sondernutzungen bereitgestellt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 4,8 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Verkehrsrechtliche Anordnungen (Verkehrszeichen, Verkehrseinrichtungen)
- Überwachung des ruhenden Verkehrs (einschl. Ahndung von Ordnungswidrigkeiten)
- Sondernutzungserlaubnisse für die Nutzung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen
- Ausnahmegenehmigungen Überbreite, Überhöhe, Überlänge
- Ausnahmegenehmigungen vom Sonntagsfahrverbot
- Ausnahmegenehmigungen für Schwerbehinderte
- Stellungsnahmen aus verkehrsrechtlicher Sicht bei Sondervorhaben (Manöver, Märkte, Schwertransporte, sonstige Veranstaltungen etc.)

Teilergebnisplan 2022**02.07.01**

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 02.07.01 Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.056,59	54.000	82.000	82.000	82.000	82.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	60.513,25	83.000	88.100	88.100	88.100	88.100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	101.569,84	137.000	170.100	170.100	170.100	170.100
11 - Personalaufwendungen	175.315,07	235.147	234.781	240.651	246.667	252.834
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.876,24	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.224,64	16.400	18.100	16.100	15.600	15.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	185.415,95	253.147	254.481	258.351	263.867	270.034
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-83.846,11	-116.147	-84.381	-88.251	-93.767	-99.934
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-83.846,11	-116.147	-84.381	-88.251	-93.767	-99.934
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-83.846,11	-116.147	-84.381	-88.251	-93.767	-99.934
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.819,51	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-85.665,62	-121.147	-89.381	-93.251	-98.767	-104.934
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-85.665,62	-121.147	-89.381	-93.251	-98.767	-104.934

Teilfinanzplan 2022

02.07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.07 Verkehrsangelegenheiten
Produkt 02.07.01 Verkehrsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.274,59	54.000	82.000	0	82.000	82.000	82.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	61.091,39	83.000	88.000	0	88.000	88.000	88.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.365,98	137.000	170.000	0	170.000	170.000	170.000
10 -	Personalauszahlungen	175.315,07	235.147	234.781	0	240.651	246.667	252.834
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	7.799,89	16.400	18.100	0	16.100	15.600	15.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.114,96	251.547	252.881	0	256.751	262.267	268.434
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.748,98	-114.547	-82.881	0	-86.751	-92.267	-98.434
Investitionstätigkeit								

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

Teilfinanzplan 2022

02.07.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.07 Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 02.07.01 Verkehrsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Verkehr BGA									
Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen									
ND: 10 Jahre									
jährliche AfA: 80 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	800	800	0	800	800	800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-800	-800	0	-800	-800	-800	0	0

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.10	Bürgerbüro
Produkt	02.10.01	Bürgerbüro

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Im Bürgerbüro werden häufig nachgefragte Verwaltungsdienstleistungen der Stadt Emsdetten (auch samstags vormittags) angeboten.

Neben Angelegenheiten des Melde- und Ausweisrechts sowie Fund- und Führerscheinsachen werden auch allgemeine Auskünfte über Zuständigkeiten und Ansprechpartner im Rathaus sowie anderer Behörden bearbeitet.

Auftragsgrundlage

Bundesmeldegesetz und andere Gesetze

Ziele

Das Bürgerbüro der Stadt Emsdetten ist eine bürgerfreundliche und bürgerorientierte Servicezentrale, in der die Bürgerinnen und Bürger von Emsdetten ohne größere Wartezeiten eine Vielzahl von Angelegenheiten erledigen können.

Das Melderegister der Stadt Emsdetten ist aktuell geführt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 5,5 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Anmeldungen, Ummeldungen, Hauptwohnsitz, Nebenwohnsitz und Ausland (auch Abmeldungen)
- Melderegisterauskünfte
- Geburtsmitteilungen, Heiratsmitteilungen, Sterbemitteilungen
- Personenstandsänderungen, Namensänderungen
- Personalausweis, Reisepass, Duldungen und Aufenthaltsgestattungen (Auftragsannahme und –weiterleitung) sowie Ausgabe
- Rundfunkgebührenbefreiung, Einbürgerung, Führerscheinanträge (Antragsannahme und –weiterleitung)
- Fundbüro
- Kfz-Abmeldungen, Anschriftenänderungen im Kfz-Schein
- Fischereischeine ausstellen, Antrag auf Verlängerung eines Jagdscheines annehmen
- Führungszeugnis, Jugendschutzuntersuchung
- An- und Abmeldung von Hunden annehmen
- Schwerbehindertenausweise
- Bodennutzungshaupterhebung, Erhebung über Viehbestände, Erhebung über die Bestände an Rindern und Schweinen
- Statistiken und verschiedene Auswertungen für Dritte

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Zuzüge	1.568	1.600	1.600
Anzahl der Umzüge	1.856	2.000	2.000
Anzahl der Wegzüge	1.466	1.500	1.500
Anzahl ausgestellte Personalausweise	3.229	3.500	3.500
Anzahl ausgestellte Reisepässe	625	1.500	1.000
Anzahl ausgestellte Kinderpässe	237	500	500
Anzahl ausgestellte vorläufige Personalausweise	228	30	30
Anzahl ausgestellte vorläufige Reisepässe	3	25	25
Einwohner mit Nebenwohnsitz zum 31.12. des Erfassungsjahres	693	650	650

Teilergebnisplan 2022

02.10.01

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.10 Bürgerbüro
Produkt: 02.10.01 Bürgerbüro

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.644,99	260.000	280.000	280.000	280.000	280.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	864,40	800	800	800	800	800
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	400,00	200	200	200	200	200
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	154.909,39	263.500	283.500	283.500	283.500	283.500
11 -	Personalaufwendungen	303.187,15	306.613	305.735	313.378	321.212	329.243
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	502,69	500	500	500	500	500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.274,01	200.000	224.100	223.100	223.100	223.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	430.963,85	509.113	532.335	538.978	546.812	554.843
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-276.054,46	-245.613	-248.835	-255.478	-263.312	-271.343
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-276.054,46	-245.613	-248.835	-255.478	-263.312	-271.343
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-276.054,46	-245.613	-248.835	-255.478	-263.312	-271.343
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.582,54	-5.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-281.637,00	-250.613	-254.835	-261.478	-269.312	-277.343
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-281.637,00	-250.613	-254.835	-261.478	-269.312	-277.343

Teilfinanzplan 2022

02.10.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.10 Bürgerbüro
Produkt 02.10.01 Bürgerbüro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.529,79	260.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.598,85	800	800	0	800	800	800
07 +	Sonstige Einzahlungen	935,00	200	200	0	200	200	200
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.063,64	263.500	283.500	0	283.500	283.500	283.500
10 -	Personalauszahlungen	303.187,15	306.613	305.735	0	313.378	321.212	329.243
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	129.373,25	200.000	224.100	0	223.100	223.100	223.100
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	432.560,40	508.613	531.835	0	538.478	546.312	554.343
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-277.496,76	-245.113	-248.335	0	-254.978	-262.812	-270.843
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.11	Personenstandswesen
Produkt	02.11.01	Standesamt

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Im Standesamt werden Trauungen durchgeführt und sämtliche Arbeiten zur Beurkundung von Personenstandsfällen erledigt.

Auftragsgrundlage

Personenstandsgesetze

Ziele

Die rechtliche Beurkundung und Dokumentation des Personenstandes ist einwandfrei.
Beurkundung der Personenstandsfälle

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,0 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Ausstellung von Geburts-, Ehe- und Sterbeurkunden
- Ausstellung internationaler Urkunden
- Beglaubigte Abschriften aus dem Geburten-, Heirats- und Sterbebuch bzw. Register
- Beurkundung von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen
- Anmeldungen zur Eheschließung
- Durchführung von Eheschließungen
- Beitrittserklärung
- Ausstellung eines Ehefähigkeitszeugnisses
- Anträge auf behördliche Namensänderungen
- Namensänderungsbescheinigungen
- Vaterschaftsanerkennungen
- Mutterschaftsanerkennungen
- Unterstützung bei der Ahnenforschung

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
beurkundete Geburten	1	2	2
beurkundete Sterbefälle	339	300	300
durchgeführte Eheschließungen	200	200	200
Saldo: Geburten Emsdettener Bürger	316	350	350
Saldo: Sterbefälle Emsdettener Bürger	414	400	400

Teilergebnisplan 2022

02.11.01

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.11 Personenstandswesen
Produkt: 02.11.01 Standesamt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.911,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	39.911,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
11 -	Personalaufwendungen	122.949,74	120.216	78.771	80.740	82.758	84.827
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	800	800	800	800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.666,62	9.900	7.700	5.700	5.700	5.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	126.616,36	130.916	87.271	87.240	89.258	91.327
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-86.705,36	-98.916	-55.271	-55.240	-57.258	-59.327
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-86.705,36	-98.916	-55.271	-55.240	-57.258	-59.327
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-86.705,36	-98.916	-55.271	-55.240	-57.258	-59.327
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-86.705,36	-98.916	-55.271	-55.240	-57.258	-59.327
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-86.705,36	-98.916	-55.271	-55.240	-57.258	-59.327

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

02

Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

02.11

Personenstandswesen

Produkt

02.11.01

Standesamt

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.911,00	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.911,00	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
10 -	Personalauszahlungen	122.949,74	120.216	78.771	0	80.740	82.758	84.827
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	800	800	0	800	800	800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.491,87	9.900	7.700	0	5.700	5.700	5.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.441,61	130.916	87.271	0	87.240	89.258	91.327
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.530,61	-98.916	-55.271	0	-55.240	-57.258	-59.327
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.13	Statistik und Wahlen
Produkt	02.13.01	Wahlen

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen sowie Bürgerentscheide und Bürgerbegehren auf kommunaler Ebene werden organisiert und durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Wahlgesetze und Wahlordnungen

Ziele

Die Wahlen werden ordnungsgemäß, kostengünstig und termingerecht durchgeführt.
Das Wahlergebnis wird schnell ermittelt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,3 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Kommunalwahl
 - o Gemeinderatswahl
 - o Bürgermeisterwahl
 - o Kreistagswahl
 - o Landratswahl
- Landtagswahl
- Bundestagswahl
- Europawahl
- Bürgerentscheid und Volksinitiativen

- 2022 Landtagswahl
- 2023 keine Wahl
- 2024 Europawahl
- 2025 Kommunalwahl

Wahlsachkosten werden teilweise im Wahljahr, teilweise erst im darauf folgenden Jahr erstattet.

Teilergebnisplan 2022

02.13.01

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.13 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.13.01 Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.800,48	6.000	30.000	0	30.000	30.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	27.800,48	6.000	30.000	0	30.000	30.000
11 -	Personalaufwendungen	25.877,15	10.211	19.954	20.453	20.965	21.489
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.619,88	45.000	16.000	15.000	15.000	21.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	64.497,03	55.211	35.954	35.453	35.965	42.489
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-36.696,55	-49.211	-5.954	-35.453	-5.965	-12.489
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-36.696,55	-49.211	-5.954	-35.453	-5.965	-12.489
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-36.696,55	-49.211	-5.954	-35.453	-5.965	-12.489
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-21.267,90	-10.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-57.964,45	-59.211	-27.954	-57.453	-27.965	-34.489
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-57.964,45	-59.211	-27.954	-57.453	-27.965	-34.489

Teilfinanzplan 2022

02.13.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.13 Statistik und Wahlen
Produkt 02.13.01 Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	39.796,78	6.000	30.000	0	0	30.000	30.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.796,78	6.000	30.000	0	0	30.000	30.000
10 -	Personalauszahlungen	25.877,15	10.211	19.954	0	20.453	20.965	21.489
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	38.619,88	45.000	16.000	0	15.000	15.000	21.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.497,03	55.211	35.954	0	35.453	35.965	42.489
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.700,25	-49.211	-5.954	0	-35.453	-5.965	-12.489
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.15	Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt	02.15.01	Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Im Rahmen der gesetzlichen Zuständigkeiten werden die übertragenen Aufgaben nach dem Gesetz zur Neuregelung des Brandschutzes, der Hilfeleistung und des Katastrophenschutzes (BHKG) und Zivilschutz (ZivilSchG) wahrgenommen.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), Zivilschutzgesetz (ZivilSchG)

Ziele

Das Leben, die Gesundheit und das Eigentum der Bevölkerung sind zuverlässig und vorbeugend geschützt .

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 3,6 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Erstattungen von Fortbildungskosten erhöhen die Aufwandsermächtigungen für Fortbildung.

Die Brandbekämpfung und technische Hilfeleistungen im Notfall erfolgt durch die Freiwillige Feuerwehr Emsdetten.

Der Zugriff der Einsatzleitzentrale auf GIS-Daten ist sichergestellt.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Feuerwehrstandorte	2	2	2
Feuerwehrfahrzeuge (ohne Rettungsdienst)	21	21	22
bes. VZ-Stellen im Feuerschutz (Hauptamtliche) am 30.06.	0	0	0
Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr	289	300	300
davon Jugendfeuerwehr	0	0	0
davon Aktive	236	240	236
davon Altersabteilung	59	60	60
Einsätze der Feuerwehr im Erf.jahr	349	300	300
davon Fehlalarme (blinder und böswilliger Alarm)	53	45	45
Brandschauen	38	100	100

Teilergebnisplan 2022**02.15.01**

Produktbereich: 02
Produktgruppe: 02.15
Produkt: 02.15.01

Allgemeine Sicherheit und Ordnung
 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
 Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.257,81	143.400	144.300	138.200	137.500	128.800
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.072,00	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.477,70	20.000	17.000	17.000	17.000	17.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	16.743,68	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	266.551,19	196.400	194.300	188.200	187.500	178.800
11 - Personalaufwendungen	153.493,86	243.940	249.624	255.113	260.739	266.506
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.524,68	366.950	333.050	273.350	274.150	275.150
14 - Bilanzielle Abschreibungen	280.323,24	247.000	273.200	279.800	395.500	414.900
15 - Transferaufwendungen	14.000,00	13.000	14.000	13.000	13.000	13.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.109,72	166.750	211.250	147.750	147.750	147.750
17 = Ordentliche Aufwendungen	808.451,50	1.037.640	1.081.124	969.013	1.091.139	1.117.306
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-541.900,31	-841.240	-886.824	-780.813	-903.639	-938.506
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-541.900,31	-841.240	-886.824	-780.813	-903.639	-938.506
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-541.900,31	-841.240	-886.824	-780.813	-903.639	-938.506
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.390,88	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-549.291,19	-848.240	-893.824	-787.813	-910.639	-945.506
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-549.291,19	-848.240	-893.824	-787.813	-910.639	-945.506

Teilfinanzplan 2022

02.15.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

02

Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

02.15

Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz

Produkt

02.15.01

Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	72.213,00	26.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.578,72	20.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	6.663,11	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.454,83	53.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
10 -	Personalauszahlungen	154.143,21	243.940	249.624	0	255.113	260.739	266.506
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	253.099,69	366.950	333.050	0	273.350	274.150	275.150
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	14.000,00	13.000	14.000	0	13.000	13.000	13.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	120.161,58	166.750	211.250	0	147.750	147.750	147.750
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.404,48	790.640	807.924	0	689.213	695.639	702.406
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-445.949,65	-737.640	-757.924	0	-639.213	-645.639	-652.406
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	88.834,12	82.000	187.500	0	79.000	79.000	79.000
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	15.000	16.000	0	0	15.000	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	88.834,12	97.000	203.500	0	79.000	94.000	79.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	3.480,00	150.000	300.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.297,29	226.950	482.200	750.000	218.000	708.000	458.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	73.777,29	376.950	782.200	750.000	218.000	708.000	458.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	15.056,83	-279.950	-578.700	-750.000	-139.000	-614.000	-379.000

Teilfinanzplan 2022**02.15.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.15 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
Produkt: 02.15.01 Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.409,83	103.500	170.000	750.000	160.000	650.000	400.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-25.283,98	-85.500	-154.000	-750.000	-160.000	-635.000	-400.000	0	0
Maßnahme: FeuerwehrBGA									
Beschaffung Betriebs- und Geschäftsausstattung									
<i>Sirenen, Notstromaggregat, etc.</i>									
<i>ND: 10 Jahre jährliche AfA: rd. 28.220 EUR Auflösung SoPo: 10.850 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	108.500	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.887,46	123.450	312.200	0	58.000	58.000	58.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-34.887,46	-123.450	-203.700	0	-58.000	-58.000	-58.000	0	0
Maßnahme: Zuweisung 4									
Feuerwehrpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	78.708,27	79.000	79.000	0	79.000	79.000	79.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	78.708,27	79.000	79.000	0	79.000	79.000	79.000	0	0

Produktbereich	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.17	Rettungsdienst
Produkt	02.17.01	Rettungsdienst

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Der Rettungsdienst umfasst die medizinische Versorgung von Patienten gemeinsam mit dem Notarzt am Notfallort sowie den fachgerechten Transport von Kranken und Verletzten in ein Krankenhaus. Träger des Rettungsdienstes ist der Kreis Steinfurt.

Auftragsgrundlage

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Träger des Rettungsdienstes (Kreis Steinfurt)

Ziele

Die vorgegebene Hilfsfristen werden eingehalten.
Der persönliche Schaden von Kranken und Verletzten ist möglichst gering.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 20,2 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Erstattungen vom Kreis erhöhen die Aufwandsermächtigungen im Produkt Rettungsdienst.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Erstversorgung Verletzter
- Transport Verletzter
- Transport des Notarztes

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Einsätze des Rettungsdienstes (einschl. Fehleinsätze)	4.852	5.000	5.200
dav. NEF-Einsätze (Noteinsatzfahrzeug)	1.002	1.000	1.050
dav. RTW-Einsätze (Rettungstransportwagen)	3.652	3.850	4.030
dav. KTW-Einsätze (Krankentransportwagen) ab 01.01.2015	178	150	120

Teilergebnisplan 2022

02.17.01

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.17 Rettungsdienst
Produkt: 02.17.01 Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.611,96	2.600	1.900	500	500	400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500.000,00	1.558.000	1.508.000	1.542.875	1.578.622	1.615.262
07 + Sonstige ordentliche Erträge	175.642,05	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.678.254,01	1.560.600	1.509.900	1.543.375	1.579.122	1.615.662
11 - Personalaufwendungen	1.165.041,43	1.210.347	1.243.709	1.274.801	1.306.671	1.339.338
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.825,48	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.917,69	3.000	2.100	800	800	600
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.106,57	19.400	18.500	18.500	18.500	18.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.212.891,17	1.258.747	1.290.309	1.320.101	1.351.971	1.384.438
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	465.362,84	301.853	219.591	223.274	227.151	231.224
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	465.362,84	301.853	219.591	223.274	227.151	231.224
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	465.362,84	301.853	219.591	223.274	227.151	231.224
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	465.362,84	298.853	216.591	220.274	224.151	228.224
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	465.362,84	298.853	216.591	220.274	224.151	228.224

Teilfinanzplan 2022

02.17.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.17 Rettungsdienst
Produkt 02.17.01 Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500.000,00	1.558.000	1.508.000	0	1.542.875	1.578.622	1.615.262
07 +	Sonstige Einzahlungen	642,05	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.500.642,05	1.558.000	1.508.000	0	1.542.875	1.578.622	1.615.262
10 -	Personalauszahlungen	1.165.041,43	1.210.347	1.243.709	0	1.274.801	1.306.671	1.339.338
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.015,17	26.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	14.959,74	19.400	18.500	0	18.500	18.500	18.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.211.016,34	1.255.747	1.288.209	0	1.319.301	1.351.171	1.383.838
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.625,71	302.253	219.791	0	223.574	227.451	231.424
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0

Teilfinanzplan 2022

02.17.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.17 Rettungsdienst
Produkt: 02.17.01 Rettungsdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Rettung 4 Lagerraum ND: 10 Jahre jährliche AfA: rd. 100 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	0	0

Produktbereich
03
Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan 2022

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.369.902,00	3.204.542	2.423.882	2.440.572	2.337.542	2.340.712
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.174,55	269.500	330.300	343.800	343.800	343.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.396,00	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.043,69	60.794	61.354	40.500	40.500	40.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	59.555,97	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.881.072,21	3.752.336	3.033.036	3.042.372	2.939.342	2.942.512
11 -	Personalaufwendungen	996.567,23	1.083.056	1.056.651	1.081.421	1.106.811	1.132.838
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.629.665,47	5.713.540	6.164.732	4.087.600	4.130.900	4.151.301
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.494.499,17	1.553.000	1.689.800	1.694.400	1.699.000	1.743.100
15 -	Transferaufwendungen	2.038.320,13	2.208.740	2.364.120	2.520.580	2.553.050	2.584.520
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	442.332,79	516.855	544.198	555.090	562.302	568.178
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.601.384,79	11.075.191	11.819.501	9.939.091	10.052.063	10.179.937
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.720.312,58	-7.322.855	-8.786.465	-6.896.719	-7.112.721	-7.237.425
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.720.312,58	-7.322.855	-8.786.465	-6.896.719	-7.112.721	-7.237.425
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.720.312,58	-7.322.855	-8.786.465	-6.896.719	-7.112.721	-7.237.425
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	4.055,00	3.510	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-427.028,58	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000	-400.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-6.143.286,16	-7.719.345	-9.186.465	-7.296.719	-7.512.721	-7.637.425
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-6.143.286,16	-7.719.345	-9.186.465	-7.296.719	-7.512.721	-7.637.425

Teilfinanzplan 2022**03****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.400.786,85	2.342.042	1.397.582	0	1.416.172	1.368.242	1.383.712
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.790,75	269.500	330.300	0	343.800	343.800	343.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.396,00	175.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.329,29	60.794	61.354	0	40.500	40.500	40.500
07 + Sonstige Einzahlungen	66.290,73	42.500	42.500	0	42.500	42.500	42.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.918.593,62	2.889.836	2.006.736	0	2.017.972	1.970.042	1.985.512
10 - Personalauszahlungen	996.567,23	1.083.056	1.056.651	0	1.081.421	1.106.811	1.132.838
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.849.820,82	5.800.440	6.081.332	0	4.125.500	4.107.800	4.128.201
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.039.165,83	2.208.740	2.364.120	0	2.520.580	2.553.050	2.584.520
15 - Sonstige Auszahlungen	425.925,00	516.855	546.198	0	553.090	562.302	568.178
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.311.478,88	9.609.091	10.048.301	0	8.280.591	8.329.963	8.413.737
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.392.885,26	-6.719.255	-8.041.565	0	-6.262.619	-6.359.921	-6.428.225
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.337.677,98	1.313.178	2.631.619	0	1.246.341	1.246.341	1.246.341
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.337.677,98	1.313.178	2.631.619	0	1.246.341	1.246.341	1.246.341
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	3.523.409,14	4.243.320	3.925.000	4.350.000	4.850.000	1.460.000	200.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	592.234,59	767.150	2.102.850	0	95.450	95.450	95.450
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	4.115.643,73	5.010.470	6.027.850	4.350.000	4.945.450	1.555.450	295.450
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.777.965,75	-3.697.292	-3.396.231	-4.350.000	-3.699.109	-309.109	950.891

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.01	Grundschulen

Ausschuss

Ausschuss für Schule und Bildung

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten ist als Schulträgerin für die zukunftsgerichtete Weiterentwicklung ihrer Schulen verantwortlich.

Schwerpunkt ist die Organisation der Rahmenbedingungen des Schulbetriebes, die Einrichtung und Unterhaltung der Gebäude und die sonstige Sachausstattung

Am Grundschulverbund Buckhoffschule, an der Emanuel-von-Ketteler-Schule, der Schule Hollingen und der Josefschule sind Orte des gemeinsamen Lernens für Kinder mit und ohne sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf eingerichtet.

Der Rat hat beschlossen, den Grundschulverbund Buckhoffschule mit Beginn des Schuljahres 2017/2018 auslaufend aufzulösen. Seit dem Schuljahr 2016/2017 werden alle Schülerinnen und Schüler beider Teilstandorte im Gebäude der ehemaligen Paul-Gerhardt-Schule unterrichtet.

Auftragsgrundlage

Schulrecht

Gremienbeschlüsse

Verträge

Ziele

Die Stadt hat ein bedarfsgerechtes Schulangebot, das auch die Ziele der Inklusion sicherstellt.

Die Gebäude sind angemessen ausgestattet und unterhalten.

Zur Unterstützung des strategischen Schwerpunkts "Familie, Erziehung, Bildung" wird ein bedarfsgerechtes OGS-Angebot vorgehalten.

Leistung

03.01.01.01 Schülerbeförderung Grundschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.01	Grundschulen

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 7,6 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei den Zuweisungen vom Land und den Elternbeiträgen für die Offene Ganztagsgrundschule erhöhen die Aufwandsermächtigungen für die Kostenerstattung an die Kooperationspartner für die Offene Ganztagsgrundschule.

Mehrerträge für die Betreuung der Grundschulkinder erhöhen die Aufwandsermächtigungen für die Betreuung der Gruppen "8 bis 1", "13 Plus" im Rahmen der Betreuungspauschale.

Mindererträge für die Betreuung der Grundschulkinder vermindern die Aufwandsermächtigungen für die Betreuung der Gruppen "8 bis 1", "13 Plus" im Rahmen der Betreuungspauschale.

Mehrerträge bei Erstattungen für Beschäftigte im Bundesfreiwilligendienst erhöhen die Aufwandsermächtigungen für Beschäftigungsentgelte.

Mehrerträge und Mehreinzahlungen durch Dritte für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung erhöhen die Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Grundschulen:

- Grundschulverbund Buckhoffschule mit Teilstandorten Paul-Gerhardt-Schule (OGS) und Buckhoffschule (auslaufend mit Beginn des Schuljahres 2017/2018)
- Emanuel-von-Kettler-Schule
- Johannesschule (OGS)
- Josefschule (OGS)
- Kardinal-von-Galen-Schule (OGS)
- Schule Hollingen (OGS)
- Wilhelmschule (OGS)

Bei der Offenen Ganztagschule wird die Zeitstruktur des Unterrichts um eine Übermittagsbetreuung und ein pädagogisches Nachmittagsangebot sowie Angebote zur Freizeitgestaltung erweitert.

Die Schülerinnen und Schüler können im Ganztagsschulbetrieb intensiver und individueller gefördert werden. Die Teilnahme ist auf freiwilliger Basis.

Es besteht ein Zusammenhang zwischen den Kosten der Schülerbeförderung und dem Gesamthaushalt, insbesondere zum Produkt Öffentlicher Personennahverkehr.

Der Stadtverkehr im ÖPNV verursacht durch die eingesetzten Busse Kosten von ca. 400.000 Euro jährlich. Diese werden hauptsächlich durch die Herausgabe und Finanzierung der Schulwegjahreskarten seitens des FD 40 gegenfinanziert. Daher werden in Emsdetten über die gesetzliche Regelung der Schülerfahrkostenverordnung hinaus Fahrkarten im Rahmen einer "Emsdettener ÖPNV-Förderung" herausgegeben. Durch diese "gesponserten" Karten verringert sich der eigene städtische Anteil an den Gesamtkosten, da das Land jede herausgegebene Schulwegjahreskarte bezuschusst.

Fehlbeträge, die die o.g. Kosten nicht durch Fahrgeldeinnahmen bzw. Transferleistungen (die durch die RVM vereinnahmt und gegengerechnet werden), sind im Produkt Öffentlicher Personennahverkehr veranschlagt.

Entwicklung der Schülerzahlen an den Grundschulen insgesamt:

Schuljahr 17/18	1.259
Schuljahr 18/19	1.240
Schuljahr 19/20	1.207
Schuljahr 20/21	1.202
Schuljahr 21/22	1.262 (Prognose)
Schuljahr 22/23	1.302 (Prognose)
Schuljahr 23/24	1.364 (Prognose)

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Klassenräume (GS)	55,00	55,00	55,00
Fachräume (GS)	0,00	0,00	0,00
BGF (GS) in qm (Schulgebäude und zugeordnete Sporthallen)	18.432,53	18.432,53	18.432,53
Fläche der Sporthallen an den Schulen in qm	4.330,55	4.330,55	4.330,55
PC-Stationen (GS) in Stck.			
verfügbare Ganztagsbetr.plätze (GS)	675	675	675
belegte Ganztagsbetr.plätze (GS)	675	675	675
Kinder in 13+ Maßnahmen	0	0	0
Kinder in Schule von 8 - 1 Maßnahmen	0	0	0
Kinder in sonstigen	263	270	270
Betreuungsmaßnahmen neben der OGS			
Flächenrelation qm/Schüler/-in	14,69	14,50	14,50
Übergangsquoten auf			
Gymnasium in %	29,33	36,40	36,40
Realschule in %	47,50	39,00	39,00
Hauptschule in %	10,00	10,00	10,00
Gesamtschule in %	12,07	12,00	12,00
Sonstige in %	1,10	2,60	2,60
Schülerbeförderung (alle Schulen in städtischer Trägerschaft)			
freifahrtberechtigte Schüler (Schüler, die aufgrund der Entfernung Schule - Wohnort freifahrtberechtigt sind)	47,00	49,00	49,00
Schüler mit Fahrberechtigung (freifahrtberechtigte Schüler Nr. 8850 zzgl. Schüler, die zudem befördert werden z.B. wegen Erwerb Schülerfahrkarte)	82,00	78,00	78,00

Basisdaten/Leistungsdaten	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Deckungsbeitrag je Einwohner	-72,14	-96,56	-97,82
Deckungsbeitrag je Schüler	-2.177,69	-2.931,27	-2.828,50

Teilergebnisplan 2022

03.01.01

Produktbereich:03

Produktgruppe:03.01

Produkt:03.01.01

Schulträgeraufgaben
Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.710.832,00	1.533.130	1.592.440	1.610.470	1.595.670	1.609.570
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.174,55	269.500	330.300	343.800	343.800	343.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.929,69	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	18.070,79	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.990.007,03	1.826.330	1.946.440	1.977.970	1.963.170	1.977.070
11 - Personalaufwendungen	415.381,84	460.345	461.941	472.856	484.045	495.513
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.419.449,65	1.949.955	1.918.758	1.381.200	1.422.700	1.418.001
14 - Bilanzielle Abschreibungen	480.816,41	471.500	583.900	632.500	680.900	739.000
15 - Transferaufwendungen	1.919.314,14	2.061.750	2.211.000	2.367.000	2.399.000	2.430.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.965,43	221.172	235.913	241.109	242.420	245.850
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.398.927,47	5.164.722	5.411.512	5.094.665	5.229.065	5.328.364
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.408.920,44	-3.338.392	-3.465.072	-3.116.695	-3.265.895	-3.351.294
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.408.920,44	-3.338.392	-3.465.072	-3.116.695	-3.265.895	-3.351.294
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.408.920,44	-3.338.392	-3.465.072	-3.116.695	-3.265.895	-3.351.294
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-219.554,35	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000	-185.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.628.474,79	-3.523.392	-3.650.072	-3.301.695	-3.450.895	-3.536.294
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.628.474,79	-3.523.392	-3.650.072	-3.301.695	-3.450.895	-3.536.294

Teilfinanzplan 2022

03.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

03

03.01

03.01.01

Schulträgeraufgaben

Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.387.191,26	1.265.030	1.232.940	0	1.229.970	1.244.970	1.259.970
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.790,75	269.500	330.300	0	343.800	343.800	343.800
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.052,09	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	15.070,22	8.700	8.700	0	8.700	8.700	8.700
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.663.104,32	1.558.230	1.586.940	0	1.597.470	1.612.470	1.627.470
10 -	Personalauszahlungen	415.381,84	460.345	461.941	0	472.856	484.045	495.513
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.526.855,62	1.861.355	1.943.158	0	1.372.600	1.414.100	1.409.401
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	1.919.314,14	2.061.750	2.211.000	0	2.367.000	2.399.000	2.430.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	155.461,50	221.172	237.913	0	239.109	242.420	245.850
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.017.013,10	4.604.622	4.854.012	0	4.451.565	4.539.565	4.580.764
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.353.908,78	-3.046.392	-3.267.072	0	-2.854.095	-2.927.095	-2.953.294
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	213.726,72	181.784	1.177.920	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	213.726,72	181.784	1.177.920	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	870.660,58	1.309.650	3.495.000	4.350.000	4.850.000	1.460.000	200.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	391.376,40	287.350	1.788.750	0	39.250	39.250	39.250
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	1.262.036,98	1.597.000	5.283.750	4.350.000	4.889.250	1.499.250	239.250
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.048.310,26	-1.415.216	-4.105.830	-4.350.000	-4.889.250	-1.499.250	-239.250

[illegible]

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**03.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Schulen BGA1 Ausstattung / Einrichtung Grundschulen Möbiliar u.a. <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: rd. 15.525 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	213.726,72	181.784	0	0	0	0	0	395.511	395.511
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	387.048,24	253.850	155.250	0	33.250	33.250	33.250	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-173.321,52	-72.066	-155.250	0	-33.250	-33.250	-33.250	395.511	395.511
Maßnahme: Spielgeräte Anschaffung von Spielgeräten auf Schulgelände <i>Austausch alter Spielgerätes auf dem Schulhof der PGS</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	16.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-16.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Wilhelm1 Erweiterung/Sanierung Wilhelmschule <i>ND: 80 Jahre</i> <i>jährliche AfA: rd. 117.000 EUR</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.682,86	800.000	3.280.000	4.350.000	4.350.000	1.460.000	0	829.683	9.360.000

Teilfinanzplan 2022

03.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-29.682,86	-800.000	-3.280.000	-4.350.000	-4.350.000	-1.460.000	0	-829.683	-9.360.000

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.02	Weiterführende Schulen

Ausschuss

Ausschuss für Schule und Bildung

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten ist als Schulträgerin für die zukunftsgerichtete Weiterentwicklung ihrer Schulen verantwortlich.

Schwerpunkt ist die Organisation der Rahmenbedingungen des Schulbetriebes, die Einrichtung und Unterhaltung der Gebäude und die sonstige Sachausstattung.

Darüber hinaus ist die Stadt Emsdetten bestrebt, bestmögliche Schulabschlüsse für die Schüler und Schülerinnen an den Emsdettener Schulen zu ermöglichen.

Die Marienschule (Hauptschule), die Geschwister-Scholl-Schule (Realschule) und das Gymnasium Martinum sind Ganztagschulen.

In der Käthe-Kollwitz-Schule (Realschule) und der Marienschule (Hauptschule) sind Orte des gemeinsamen Lernens für Kinder mit sonderpädagogischem Unterstützungsbedarf eingerichtet.

Auftragsgrundlage

Schulrecht

Gremienbeschlüsse

Verträge

Ziele

Die Stadt Emsdetten hält ein vollständiges Angebot an Bildungsgängen und Schulabschlussmöglichkeiten vor.

Das Angebot sichert die bedarfsgerechte schulische Bildung und stützt dadurch den strategischen

Schwerpunkt "Familie, Erziehung und Bildung".

Die Schulgebäude sind angemessen ausgestattet und unterhalten.

Sicherstellung der Inklusion.

Leistung

03.01.02.01 Schülerbeförderung weiterführende Schulen

03.01.02.02 Hauptschulen

03.01.02.03 Realschulen

03.01.02.04 Gymnasium

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.02	Weiterführende Schulen

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 9,2 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge für die Betreuung der Schulkinder erhöhen die Aufwandsermächtigungen für die Betreuung.

Mindererträge für die Betreuung der Schulkinder vermindern die Aufwandsermächtigungen für die Betreuung.

Mehrerträge bei Erstattungen für Beschäftigte im Bundesfreiwilligendienst erhöhen die

Aufwandsermächtigungen für Beschäftigungsentgelte.

Mehrerträge bei der Fotovoltaikanlage der Käthe-Kollwitz-Schule erhöhen die Aufwandsermächtigungen

Weiterleitung der Entgelte an die Schulen.

Mehrerträge bei den Zuschüssen und Zuweisungen für die Beschaffung von Betriebs- und

Geschäftsausstattung erhöhen die Aufwandsermächtigung für die Beschaffung von Betriebs- und

Geschäftsausstattung.

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §19 Nr. 4 und Nr. 5 KomHVO:

Die Erstellung des Nahwärmenetzes Gymnasium (Zeile 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) erfolgt über 2 Jahre (2020 + 2021) - jahresübergreifende Auftragsvergaben hierfür sind aus wirtschaftlichen Gründen im Vorgriff auf das Jahr 2021 i.H.v. 600.000 EUR zulässig.

Mehrerträge und Mehreinzahlungen durch Dritte für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung erhöhen die Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Schulen:

- Marienschule (Ganztagshauptschule)
- Käthe-Kollwitz-Schule (Realschule)
- Geschwister-Scholl-Schule (Ganztagsrealschule)
- Gymnasium Martinum (Ganztagsgymnasium)

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Hauptschule

Klassenräume (HS)	27,00	27,00	27,00
Fachräume (HS)	19,00	19,00	19,00
BGF (HS) in qm (Schulgebäude und zugeordnete Sporthallen)	7.195,11	7.195,11	7.195,11
PC-Stationen in Stck. (HS)	42,00	42,00	42,00
Schüler Ganzttag (HS)	300,00	300,00	300,00

Realschulen

Klassenräume (RS)	42,00	42,00	42,00
Fachräume (RS)	27,00	27,00	27,00
BGF (RS) in qm (Schulgebäude und zugeordnete Sporthallen)	17.536,11	17.536,11	17.536,11
PC-Stationen in Stck. (RS)	49,00	49,00	49,00
Schüler Ganzttag (RS)	346,00	346,00	346,00

Gymnasium

Klassen- /Kursräume (GY)	46,00	46,00	46,00
Fachräume (GY)	28,00	28,00	28,00
BGF (GY) in qm (Schulgebäude und zugeordnete Sporthallen)	15.185,00	15.185,00	15.185,00
PC-Stationen in Stck. (GY)	75,00	75,00	75,00
Schüler Ganzttag (GY)	789,00	789,00	79,00

Flächenrelation qm/Schüler/-in

Hauptschule	31,00	24,00	24,00
Realschulen	44,00	20,00	20,00
Gymnasium	27,00	19,00	19,00

Fläche der Sporthallen an den Schulen in qm	3.008,62	3.008,62	3.008,62

Schülerbeförderung (weiterführende Schulen in städtischer Trägerschaft)

freifahrtberechtigte Schüler (Schüler, die aufgrund der Entfernung Schule - Wohnort freifahrtberechtigt sind)	324,00	296,00	296,00
Schüler mit Fahrberechtigung (freifahrtberechtigte Schüler Nr. 8850 zzgl. Schüler, die zudem befördert werden z.B. wegen Erwerb Schülerfahrkarte)	543,00	507,00	507,00

Basisdaten/Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2.021	Plan 2022
Deckungsbeitrag je Einwohner	-91,60	-110,32	-136,68
Deckungsbeitrag je Schüler	-1.596,95	-2.009,79	-2.417,62

Teilergebnisplan 2022

03.01.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.02 Weiterführende Schulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.624.073,00	1.636.412	796.442	795.102	706.872	696.142
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.114,00	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	39.341,45	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.679.528,45	1.691.112	851.142	849.802	761.572	750.842
11 - Personalaufwendungen	551.368,52	601.955	573.421	586.744	600.399	614.399
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.111.091,70	3.646.585	4.131.974	2.592.400	2.593.700	2.618.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	957.312,76	1.025.500	1.049.900	1.007.300	966.200	952.200
15 - Transferaufwendungen	119.005,99	146.990	153.120	153.580	154.050	154.520
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	278.367,36	295.683	308.285	313.981	319.882	322.328
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.017.146,33	5.716.713	6.216.700	4.654.005	4.634.231	4.661.747
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.337.617,88	-4.025.601	-5.365.558	-3.804.203	-3.872.659	-3.910.905
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.337.617,88	-4.025.601	-5.365.558	-3.804.203	-3.872.659	-3.910.905
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.337.617,88	-4.025.601	-5.365.558	-3.804.203	-3.872.659	-3.910.905
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	4.055,00	3.510	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-187.533,07	-194.000	-194.000	-194.000	-194.000	-194.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.521.095,95	-4.216.091	-5.559.558	-3.998.203	-4.066.659	-4.104.905
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.521.095,95	-4.216.091	-5.559.558	-3.998.203	-4.066.659	-4.104.905

Teilfinanzplan 2022

03.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

03

03.01

03.01.02

Schulträgeraufgaben

Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Weiterführende Schulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.013.595,59	1.077.012	164.642	0	186.202	123.272	123.742
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.277,20	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	40.209,31	30.700	30.700	0	30.700	30.700	30.700
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.070.082,10	1.131.712	219.342	0	240.902	177.972	178.442
10 -	Personalauszahlungen	551.368,52	601.955	573.421	0	586.744	600.399	614.399
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.237.049,47	3.822.085	4.024.174	0	2.638.900	2.579.200	2.603.800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	119.851,69	146.990	153.120	0	153.580	154.050	154.520
15 -	Sonstige Auszahlungen	270.463,50	295.683	308.285	0	313.981	319.882	322.328
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.178.733,18	4.866.713	5.059.000	0	3.693.205	3.653.531	3.695.047
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.108.651,08	-3.735.001	-4.839.658	0	-3.452.303	-3.475.559	-3.516.605
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.123.951,26	1.131.394	1.453.699	0	1.246.341	1.246.341	1.246.341
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.123.951,26	1.131.394	1.453.699	0	1.246.341	1.246.341	1.246.341
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	2.652.748,56	2.933.670	430.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	200.858,19	479.800	314.100	0	56.200	56.200	56.200
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.853.606,75	3.413.470	744.100	0	56.200	56.200	56.200
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.729.655,49	-2.282.076	709.599	0	1.190.141	1.190.141	1.190.141

Teilfinanzplan 2022**03.01.02****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.02 Weiterführende Schulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Gymnasium 7									
Naturwissenschaftlicher Trakt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	286.084,57	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-286.084,57	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Gymnasium G9									
Belastungsausgleich G9									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	94.888	0	189.776	189.776	189.776	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	94.888	0	189.776	189.776	189.776	0	0
Maßnahme: KKS 6									
Neubau Sporthalle an der Käthe-Kollwitz-Schule									
<i>ND: 50 Jahre</i> <i>jährliche Afa: rd. 106.185 EUR</i> <i>Bau einer reinen Zweifachhalle ohne Sonderräume</i> <i>Anteilige Finanzierung durch Schulpauschale</i> <i>Hinweis nach § 19 KomHVO:</i> <i>2017: 17.033 EUR</i> <i>2018: 41.376 EUR</i> <i>2019: 395.065 EUR</i> <i>2020: 2.356.219 EUR</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.356.219,42	2.719.670	350.000	0	0	0	0	5.390.182	5.070.000

[illegible]

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt:	03.01.02	Weiterführende Schulen

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**03.01.02****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.02 Weiterführende Schulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.605,55	28.100	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.632,06	180.300	112.100	0	18.800	18.800	18.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.026,51	-152.200	-112.100	0	-18.800	-18.800	-18.800	0	0
Maßnahme: Zuweisung 2									
Schulpauschale									
<i>Die Schulpauschale kann für Investitionen, Finanzierung und Sanierung (Gebäudeinstandsetzung) verwendet werden.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.011.261,00	1.041.988	1.056.565	0	1.056.565	1.056.565	1.056.565	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.011.261,00	1.041.988	1.056.565	0	1.056.565	1.056.565	1.056.565	0	0

Produkt

03.01.03

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt	03.01.03	Förderschule

Ausschuss

Ausschuss für Schule und Bildung

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten hat die Förderschule zum 01.08.2015 aufgelöst und das Gebäude an den Kreis Steinfurt vermietet, der es als Teilstandort der Peter-Pan-Förderschule, Rheine, nutzt.

Leistung

03.01.03.01 Schülerbeförderung Förderschule

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,3 Stellen

Teilergebnisplan 2022**03.01.03**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Bereitstellung schulischer Einrichtungen
Produkt: 03.01.03 Förderschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.997,00	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.396,00	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	21.794	22.354	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.143,73	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	211.536,73	234.894	235.454	214.600	214.600	214.600
11 - Personalaufwendungen	29.816,87	20.756	21.289	21.821	22.367	22.926
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.124,12	117.000	114.000	114.000	114.500	115.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	56.370,00	56.000	56.000	54.600	51.900	51.900
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	185.310,99	193.756	191.289	190.421	188.767	189.826
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	26.225,74	41.138	44.165	24.179	25.833	24.774
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	26.225,74	41.138	44.165	24.179	25.833	24.774
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	26.225,74	41.138	44.165	24.179	25.833	24.774
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.941,16	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.284,58	20.138	23.165	3.179	4.833	3.774
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	6.284,58	20.138	23.165	3.179	4.833	3.774

Teilfinanzplan 2022

03.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

03

03.01

03.01.03

Schulträgeraufgaben

Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Förderschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	174.396,00	175.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	21.794	22.354	0	1.500	1.500	1.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	11.011,20	3.100	3.100	0	3.100	3.100	3.100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.407,20	199.894	200.454	0	179.600	179.600	179.600
10 -	Personalauszahlungen	29.816,87	20.756	21.289	0	21.821	22.367	22.926
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.915,73	117.000	114.000	0	114.000	114.500	115.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.732,60	137.756	135.289	0	135.821	136.867	137.926
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.674,60	62.138	65.165	0	43.779	42.733	41.674
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich
04
Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan 2022

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.816,86	152.100	164.900	144.200	149.600	149.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.923,12	45.700	45.700	45.700	45.700	45.700
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.125,36	8.600	8.600	8.600	8.600	8.600
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.573,68	21.725	37.042	7.700	7.700	7.700
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	211.439,02	234.125	262.242	212.200	217.600	217.200
11 -	Personalaufwendungen	473.367,81	511.154	535.106	548.230	561.682	575.471
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	353.934,38	723.600	706.600	386.900	388.800	394.200
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	250.694,08	269.900	248.800	255.500	277.800	277.100
15 -	Transferaufwendungen	654.941,40	710.537	800.485	804.584	808.765	813.026
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.045,57	50.265	70.765	47.065	47.065	46.965
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.789.983,24	2.265.456	2.361.756	2.042.279	2.084.112	2.106.762
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.578.544,22	-2.031.331	-2.099.514	-1.830.079	-1.866.512	-1.889.562
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.578.544,22	-2.031.331	-2.099.514	-1.830.079	-1.866.512	-1.889.562
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.578.544,22	-2.031.331	-2.099.514	-1.830.079	-1.866.512	-1.889.562
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-66.155,84	-75.500	-75.500	-75.500	-75.500	-75.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.644.700,06	-2.106.831	-2.175.014	-1.905.579	-1.942.012	-1.965.062
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.644.700,06	-2.106.831	-2.175.014	-1.905.579	-1.942.012	-1.965.062

Teilfinanzplan 2022**04****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.445,05	45.700	45.700	0	45.700	45.700	45.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.890,02	8.600	8.600	0	8.600	8.600	8.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
07 + Sonstige Einzahlungen	14.779,40	7.700	7.700	0	7.700	7.700	7.700
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.114,47	68.000	83.000	0	68.000	68.000	68.000
10 - Personalauszahlungen	473.367,81	511.154	535.106	0	548.230	561.682	575.471
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	383.799,95	748.600	730.100	0	386.900	388.800	394.200
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	675.207,26	710.537	800.485	0	804.584	808.765	813.026
15 - Sonstige Auszahlungen	22.891,68	49.265	69.565	0	45.865	45.865	45.765
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.555.266,70	2.019.556	2.135.256	0	1.785.579	1.805.112	1.828.462
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.485.152,23	-1.951.556	-2.052.256	0	-1.717.579	-1.737.112	-1.760.462
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	310.000	460.000	0	230.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	310.100	460.100	0	230.100	100	100
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	482.978,55	850.000	2.210.000	1.256.000	3.395.000	2.782.000	397.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.495,76	104.200	32.100	40.800	27.600	7.600	7.600
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	3.320,24	0	75.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	505.794,55	954.200	2.317.100	1.296.800	3.422.600	2.789.600	404.600
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-505.794,55	-644.100	-1.857.000	-1.296.800	-3.192.500	-2.789.500	-404.500

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.01	Städtische kulturelle Einrichtungen
Produkt	04.01.01	Städtische kulturelle Einrichtungen

Ausschuss

Ausschuss für Kultur, Sport und Freizeit

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten stellt ihren Bürgerinnen und Bürgern sowie Vereinen kulturelle Einrichtungen zur Verfügung. Die Einrichtungen werden ehrenamtlich oder gegen Zuschuss durch Trägervereine betrieben.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschlüsse, Verträge, freiwillige Aufgaben

Ziele

Die Stadt Emsdetten hat ein attraktives, vielfältiges kulturelles Angebot.
Das kulturelle Angebot trägt zur positiven Außendarstellung der Stadt bei.

Leistung

04.01.01.01	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
04.01.01.02	Musikpflege (ohne Musikschulen)
04.01.01.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,3 Stellen

kulturelle Einrichtungen:

- Stroetmanns Fabrik
- Galerie Münsterland
- Wannenmachermuseum
- August-Holländer-Museum
- Museumsspeicher
- Musikpavillon
- Mehrzweckhalle Sinnigen
- EMS-HALLE als Mehrzweckhalle

Das soziokulturelle Zentrum "Stroetmanns Fabrik" mit der EMS-HALLE hat sich zu einem wichtigen Veranstaltungszentrum im Münsterland entwickelt.

Der Verein Galerie Münsterland e.V. nutzt die Galerie u.a. für Ausstellungen mit dem Ziel, qualifizierte, zeitgenössische Kunst zu fördern und einem breiten Publikum näher zu bringen.
In regelmäßigem Turnus nutzt auch der Emsdettener Kunstverein die Räume der Galerie Münsterland insbesondere für eigene Ausstellungen.

Ausstellungen in der Galerie Münsterland verfolgen das Ziel, qualifizierte, zeitgenössische Kunst zu fördern und einem breiten Publikum näher zu bringen.

In regelmäßigem Turnus nutzt auch der Emsdettener Kunstverein die Räume der Galerie Münsterland für eigene Ausstellungen.

Im Wannenmachermuseum ist die Geschichte eines Handwerks, das jahrhundertlang das wirtschaftliche Leben des Ortes bestimmte, zu sehen, und das 1993 wiedereröffnete August-Holländer-Museum zeigt die Geschichte Emsdettens vom Beginn der Industrialisierung bis zur Stadtwerdung 1938.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Stroetmanns Fabrik mit EMS-HALLE

Anzahl der Veranstaltungen Bürgersaal	57	115	30
Anzahl der Veranstaltungen Lichthof	57	125	30
Anzahl der Veranstaltungen in Seminarräumen	799	1.750	1.000
Anzahl der Veranstaltungen EMS-HALLE	17	10	10

Galerie Münsterland

Anzahl der Veranstaltungen Galerie	2	10	4
Anzahl der Besucher/innen Galerie	500	3.300	200
Öffnungszeiten Galerie	150	830	400

Museen

Anzahl der Besucher/innen Museen	1.500	3.100	3.100
Öffnungszeiten Museen	720	1.440	1.440

Anzahl der Veranstaltungen Musikpavillion	15	3	10

Basisdaten/Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Deckungsbeitrag je Einwohner	-12,91	-12,60	-12,49

Teilergebnisplan 2022

04.01.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Städtische kulturelle Einrichtungen
Produkt: 04.01.01 Städtische kulturelle Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.405,98	81.500	81.500	68.700	68.700	68.700
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.073,68	6.350	6.350	6.350	6.350	6.350
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	87.479,66	87.850	87.850	75.050	75.050	75.050
11 - Personalaufwendungen	13.987,66	14.891	14.790	15.159	15.538	15.926
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.765,26	156.850	146.150	132.750	134.950	136.650
14 - Bilanzielle Abschreibungen	139.632,68	146.900	149.400	134.000	133.100	133.100
15 - Transferaufwendungen	234.467,57	226.940	230.959	235.058	239.239	243.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.843,60	2.030	2.230	2.230	2.230	2.130
17 = Ordentliche Aufwendungen	527.696,77	547.611	543.529	519.197	525.057	531.306
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-440.217,11	-459.761	-455.679	-444.147	-450.007	-456.256
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-440.217,11	-459.761	-455.679	-444.147	-450.007	-456.256
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-440.217,11	-459.761	-455.679	-444.147	-450.007	-456.256
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-30.592,49	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000	-21.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-470.809,60	-480.761	-476.679	-465.147	-471.007	-477.256
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-470.809,60	-480.761	-476.679	-465.147	-471.007	-477.256

Teilfinanzplan 2022

04.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.01 Städtische kulturelle Einrichtungen
Produkt 04.01.01 Städtische kulturelle Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	12.279,40	6.350	6.350	0	6.350	6.350	6.350
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.279,40	6.350	6.350	0	6.350	6.350	6.350
10 -	Personalauszahlungen	13.987,66	14.891	14.790	0	15.159	15.538	15.926
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	158.172,54	156.850	146.150	0	132.750	134.950	136.650
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	234.467,57	226.940	230.959	0	235.058	239.239	243.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	804,15	1.030	1.030	0	1.030	1.030	930
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407.431,92	399.711	392.929	0	383.997	390.757	397.006
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-395.152,52	-393.361	-386.579	0	-377.647	-384.407	-390.656
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	482.978,55	250.000	1.015.000	700.000	2.839.000	2.782.000	397.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.760,02	25.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	3.320,24	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	496.058,81	275.600	1.017.600	700.000	2.841.600	2.784.600	399.600
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-496.058,81	-275.600	-1.017.600	-700.000	-2.841.600	-2.784.600	-399.600

Teilfinanzplan 2022**04.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Städtische kulturelle Einrichtungen
Produkt: 04.01.01 Städtische kulturelle Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: StroetmanBGA Einrichtung Stroetmanns Fabrik Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche Afa: rd. 260 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.760,02	25.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-9.760,02	-25.600	-2.600	0	-2.600	-2.600	-2.600	0	0
Maßnahme: Stroetmann 5 Zuschüsse Stroetmanns Fabrik für Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.320,24	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-3.320,24	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Stroetmann 6 "Update" Stroetmanns Fabrik <i>ND: 80 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 5.804 EUR</i> <i>Hinweis nach § 19 KomHVO:</i> <i>2019: 47.005 EUR</i> <i>2020: 482.979 EUR</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	482.978,55	250.000	1.015.000	700.000	2.839.000	2.782.000	397.000	250.000	7.283.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-482.978,55	-250.000	-1.015.000	-700.000	-2.839.000	-2.782.000	-397.000	-250.000	-7.283.000

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.02	Allgemeine Kulturförderung und Heimatpflege
Produkt	04.02.01	Förderung der Kultur

Ausschuss

Ausschuss für Kultur, Sport und Freizeit

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten fördert kulturelle Vereine und Institutionen durch Zuschüsse. Darüber hinaus unterstützt sie die Vereine auch durch zum Teil unentgeltliche Leistungen des Baubetriebshofes. Bei Bedarf hilft die Stadt bei der Koordination von Veranstaltungen.

Auftragsgrundlage

Richtlinien zur Bezuschussung kultureller Veranstaltungen und zur Förderung kultureller Vereine und Vereinigungen in der Stadt Emsdetten

Ziele

Die Stadt Emsdetten fördert verschiedene Träger, die ein vielfältiges kulturelles Angebot vorgehalten, das die positive Außendarstellung der Stadt stützt und die Identifizierung der Bürgerinnen und Bürger mit ihrer Stadt stärkt.

Leistung

04.02.01.01	Museen, Sammlungen, Ausstellungen
04.02.01.02	Musikpflege (ohne Musikschulen)
04.02.01.03	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,3 Stellen

Die breite Fächerung des Emsdettener Kulturangebotes wird unterstrichen durch eine Reihe von Konzertveranstaltungen und Ausstellungen, Theateraufführungen; hier sind insbesondere die in jedem Herbst stattfindenden Emsdettener Theatertage und die in jedem Frühjahr angebotenen Jazztage zu nennen.

Geförderte Vereine:

- Musikvereine
- Karnevals- und Schützengesellschaften
- Kunstverein
- kirchliche Vereine
- Heimatbund
- weitere kulturelle Vereinigungen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl geförderte Vereine	20	20	20
Geförderte Veranstaltungen kultureller Vereine	30	30	30

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Deckungsbeitrag je Einwohner	-2,83	-5,10	-4,29

Teilergebnisplan 2022

04.02.01

Produktbereich:04

Produktgruppe:04.02

Produkt:04.02.01

Kultur und Wissenschaft
Allgemeine Kulturförderung und Heimatpflege
Förderung der Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.200	5.000	7.100	14.200	14.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	200	200	200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.551,22	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	250	250	250	250	250
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	9.551,22	11.050	13.850	15.950	23.050	23.050
11 -	Personalaufwendungen	16.334,11	16.931	17.105	17.533	17.972	18.421
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.648,22	39.750	43.550	39.150	39.450	39.750
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	13.518,76	13.500	3.700	9.800	19.200	19.200
15 -	Transferaufwendungen	32.141,51	80.185	51.250	51.250	51.250	51.250
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	392,27	8.735	13.735	735	735	735
17 =	Ordentliche Aufwendungen	87.034,87	159.101	129.340	118.468	128.607	129.356
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-77.483,65	-148.051	-115.490	-102.518	-105.557	-106.306
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-77.483,65	-148.051	-115.490	-102.518	-105.557	-106.306
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-77.483,65	-148.051	-115.490	-102.518	-105.557	-106.306
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-25.567,11	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000	-38.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-103.050,76	-186.051	-153.490	-140.518	-143.557	-144.306
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-103.050,76	-186.051	-153.490	-140.518	-143.557	-144.306

Teilfinanzplan 2022

04.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

04

Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

04.02

Allgemeine Kulturförderung und Heimatpflege

Produkt

04.02.01

Förderung der Kultur

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200	200	0	200	200	200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.315,88	8.400	8.400	0	8.400	8.400	8.400
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	250	250	0	250	250	250
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.315,88	8.850	13.850	0	8.850	8.850	8.850
10 -	Personalauszahlungen	16.334,11	16.931	17.105	0	17.533	17.972	18.421
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.120,78	39.750	43.550	0	39.150	39.450	39.750
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	52.407,37	80.185	51.250	0	51.250	51.250	51.250
15 -	Sonstige Auszahlungen	303,53	8.735	13.735	0	735	735	735
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.165,79	145.601	125.640	0	108.668	109.407	110.156
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.849,91	-136.751	-111.790	0	-99.818	-100.557	-101.306
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	265.000	460.000	0	230.000	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	265.000	460.000	0	230.000	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	200.000	670.000	311.000	311.000	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	40.800	20.000	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	200.000	745.000	351.800	331.000	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	65.000	-285.000	-351.800	-101.000	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Hof Deitmar4 Neugestaltung Hof Deitmar ND: 60 Jahre jährliche AfA: 17.833 EUR jährlicher SoPo: 14.257 EUR									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	265.000	460.000	0	230.000	0	0	265.000	649.440
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	670.000	311.000	311.000	0	0	200.000	1.070.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	40.800	20.000	0	0	0	20.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	65.000	-210.000	-351.800	-101.000	0	0	65.000	-440.560
Maßnahme: Kultur Aktivierungsfähige Zuschüsse									
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-75.000	0	0	0	0	0	-75.000

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kostenbeteiligung an Bildungseinrichtungen anderer Träger
Produkt	04.04.01	Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung

Ausschuss

Ausschuss für Schule und Bildung

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten ist Mitglied im Zweckverband Musikschule Greven / Emsdetten / Saerbeck und im Zweckverband Volkshochschule Emsdetten / Greven / Saerbeck. Sie stellt Unterrichtsräume unentgeltlich zur Verfügung.

Auftragsgrundlage

Weiterbildungsgesetz
Verträge

Ziele

In Emsdetten wird ein vielseitiges außerschulisches (Weiter-) Bildungsangebot für Erwachsene und ein attraktives Angebot der musikalischen Bildung für alle Emsdettener vorgehalten. Diese Angebote unterstützen den strategischen Schwerpunkt "Familie, Erziehung und Bildung".

Leistung

04.04.01.01 Volkshochschule Emsdetten.Greven.Saerbeck
04.04.01.02 Musikschule

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,1 Stellen

- Musikschule Greven / Emsdetten / Saerbeck (Stimmenanteile: 4/4/1)
- Volkshochschule Emsdetten / Greven / Saerbeck (Stimmenanteile: 4/4/1)

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Jahreswochenstunden Musik-Schüler (nur Std. vor Ort)	159	153	138
Schüler/innen Musikschule aus Emsdetten - Wochenstunden-	763	720	630
Schüler/innen Musikschule Einzelunterricht aus Emsdetten	112	108	97
Jahresunterrichtsstd. VHS (nur Std. vor Ort)	5.220	7.000	7.000
Belegunterrichtsstunden VHS	44.173	85.000	85.000

Basisdaten/Leistungsdaten			
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Deckungsbeitrag je Einwohner	-11,88	-11,23	-13,68

Teilergebnisplan 2022**04.04.01**

Produktbereich: 04
Produktgruppe: 04.04
Produkt: 04.04.01

Kultur und Wissenschaft
 Kostenbeteiligung an Bildungseinrichtungen anderer Träger
 Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	14.025	29.342	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	14.025	29.342	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	1.898,12	3.020	2.950	3.024	3.099	3.177
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	388.332,32	393.412	518.276	518.276	518.276	518.276
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.689,00	26.000	41.300	31.400	31.400	31.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	432.919,44	422.432	562.526	552.700	552.775	552.853
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-432.919,44	-408.407	-533.184	-552.700	-552.775	-552.853
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-432.919,44	-408.407	-533.184	-552.700	-552.775	-552.853
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-432.919,44	-408.407	-533.184	-552.700	-552.775	-552.853
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-432.919,44	-409.907	-534.684	-554.200	-554.275	-554.353
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-432.919,44	-409.907	-534.684	-554.200	-554.275	-554.353

Teilfinanzplan 2022

04.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

04

Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

04.04

Kostenbeteiligung an Bildungseinrichtungen anderer Träger

Produkt

04.04.01

Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	1.898,12	3.020	2.950	0	3.024	3.099	3.177
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	388.332,32	393.412	518.276	0	518.276	518.276	518.276
15 -	Sonstige Auszahlungen	11.573,50	26.000	41.300	0	31.400	31.400	31.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	401.803,94	422.432	562.526	0	552.700	552.775	552.853
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-401.803,94	-422.432	-562.526	0	-552.700	-552.775	-552.853
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.06	Bücherei
Produkt	04.06.01	Stadtbibliothek

Ausschuss

Ausschuss für Schule und Bildung

Beschreibung

Die Stadtbibliothek verleiht unterschiedlichste Medien an alle Nutzerinnen und Nutzer.

Das Angebot der Stadtbibliothek wird durch das vom Caritasverband Emsdetten-Greven e.V. betriebene Lesecafé ergänzt.

Im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit werden in den Räumen der Stadtbibliothek diverse Veranstaltungen durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgabe, Benutzungs- und Gebührenordnung

Ziele

Die Stadtbibliothek stärkt durch ihr vielfältiges Medienangebot die Medien- und Informationskompetenz der Emsdettener Bürgerinnen und Bürger. Durch dieses Angebot und die unterschiedlichen Veranstaltungen wird die schulische und außerschulische Bildung unterstützt. Die Stadtbibliothek ist kommunaler Treffpunkt und Bildungs- und Kulturzentrum Emsdettens für alle Bürgerinnen und Bürger. Gemäß der strategischen Ausrichtung Familie, Erziehung, Bildung der Stadt Emsdetten macht die Stadtbibliothek insbesondere Angebote für die Zielgruppen Kinder und Jugendliche, Erwachsene und Senioren.

Die Stadtbibliothek ist Bildungspartnerin der Kindertagesstätten und Schulen zur Leseförderung.

Die im "Lesecafé" vom Caritasverband eingesetzten Menschen mit Behinderungen haben durch die Beschäftigung Gelegenheit, am gesellschaftlichen Leben teil zu haben.

Das attraktive Angebot der Stadtbibliothek stützt als weicher Standortfaktor den Wirtschaftsstandort Emsdetten und den strategischen Schwerpunkt Familie, Erziehung, Bildung.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 8,3 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Gebühren und Verkaufserlöse erhöhen die Aufwandsermächtigungen für die Beschaffung und Unterhaltung von Medien.

Mehrerträge bei Veranstaltungen erhöhen die Aufwandsermächtigungen für Öffentlichkeitsarbeit und Veranstaltungen.

Beschaffung von Medien:

Die Medien in der Stadtbibliothek werden in der Eröffnungsbilanz mit einem Festwert angesetzt. Dies hat zur Folge, dass Ergänzungsbeschaffungen unmittelbar als Aufwand zu planen und zu buchen sind.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Ausleihe von Büchern, Sach- und Spielfilme, CD's, CD-ROM's, Spielen, E-Medien (über muensterload)
- Autorenlesungen, Vorträge, Ausstellungen, Klassenführungen, Vorleseaktivitäten für Kinder
- Angebot von Online-Diensten (DigiBib) und Internet-Arbeitsplätzen
- Betrieb Lesecafé durch den Caritasverband

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl Besucher/innen	65.845	60.000	100.000
Anzahl Ausleihen	166.862	150.000	190.000
Anzahl Veranstaltungen/Führungen	106	200	250
Anzahl Veranstaltungsbesucher/innen	1.541	2.000	4.000
Anzahl "aktive" Leser/innen	6.583	6.100	6.300
- bis 12 Jahren	1.673	1.800	1.800
- 13 - '60 Jahre	4.235	3.600	3.800
- über '60 Jahre	675	700	700
Anzahl Medien	52.123	54.000	52.000
Anzahl Medien je Einwohner	1,43	1,50	1,43
Besucher/Öffnungsstunde	305	300	400

Basisdaten/Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Deckungsbeitrag je Einwohner	-17,51	-28,23	-25,08

Teilergebnisplan 2022

04.06.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.06 Bücherei
Produkt: 04.06.01 Stadtbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.410,88	68.400	78.400	68.400	66.700	66.300
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.923,12	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	574,14	200	200	200	200	200
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.500,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	114.408,14	121.200	131.200	121.200	119.500	119.100
11 -	Personalaufwendungen	441.147,92	476.312	500.261	512.514	525.073	537.947
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.520,90	527.000	516.900	215.000	214.400	217.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	97.542,64	109.500	95.700	111.700	125.500	124.800
15 -	Transferaufwendungen	0,00	10.000	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.120,70	13.500	13.500	12.700	12.700	12.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	742.332,16	1.136.312	1.126.361	851.914	877.673	893.247
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-627.924,02	-1.015.112	-995.161	-730.714	-758.173	-774.147
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-627.924,02	-1.015.112	-995.161	-730.714	-758.173	-774.147
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-627.924,02	-1.015.112	-995.161	-730.714	-758.173	-774.147
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.996,24	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-637.920,26	-1.030.112	-1.010.161	-745.714	-773.173	-789.147
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-637.920,26	-1.030.112	-1.010.161	-745.714	-773.173	-789.147

Teilfinanzplan 2022

04.06.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.06 Bücherei
Produkt 04.06.01 Stadtbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.445,05	45.500	45.500	0	45.500	45.500	45.500
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	574,14	200	200	0	200	200	200
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.000,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.500,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.519,19	52.800	62.800	0	52.800	52.800	52.800
10 -	Personalauszahlungen	441.147,92	476.312	500.261	0	512.514	525.073	537.947
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.506,63	552.000	540.400	0	215.000	214.400	217.800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	10.210,50	13.500	13.500	0	12.700	12.700	12.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	651.865,05	1.051.812	1.054.161	0	740.214	752.173	768.447
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-605.345,86	-999.012	-991.361	0	-687.414	-699.373	-715.647
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	45.000	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	45.100	100	0	100	100	100
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	400.000	525.000	245.000	245.000	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.735,74	78.600	29.500	0	5.000	5.000	5.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	9.735,74	478.600	554.500	245.000	250.000	5.000	5.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-9.735,74	-433.500	-554.400	-245.000	-249.900	-4.900	-4.900

Teilfinanzplan 2022**04.06.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.06 Bücherei
Produkt: 04.06.01 Stadtbibliothek

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Stadtbib 3 Büroerweiterung im Dachgeschoss und Windfang <i>ND: 60 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 13.333 EUR</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	350.000	525.000	245.000	245.000	0	0	350.000	800.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-350.000	-525.000	-245.000	-245.000	0	0	-350.000	-800.000
Maßnahme: Stadtbib 10 Herstellung einer zeitgemäßen Automatisierung von Bibliotheksserviceprozessen <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 5.000 EUR</i> <i>jährlicher SoPo: 4.500 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	45.000	0	0	0	0	0	45.000	45.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	50.000	50.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000	-5.000
Maßnahme: Stadtbib BGA Einrichtung / Betriebs- und Geschäftsausgaben Stadtbibliothek <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: rd. 2.950 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	100	0	0

Teilfinanzplan 2022

04.06.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.06 Bücherei
Produkt: 04.06.01 Stadtbibliothek

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.735,74	78.600	29.500	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-9.735,74	-78.500	-29.400	0	-4.900	-4.900	-4.900	0	0

Produktbereich
05
Soziale Leistungen

Teilergebnisplan 2022**05****Produktbereich:****05****Soziale Leistungen**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	914.362,86	1.062.700	1.287.200	1.047.150	1.046.900	725.700
03 +	Sonstige Transfererträge	659.416,42	600.600	148.100	148.100	148.100	148.100
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	611.153,11	545.000	570.000	570.000	570.000	570.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.319.932,30	1.277.000	1.276.000	1.276.000	1.276.000	1.276.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	38.246,98	25.100	24.600	24.600	24.600	24.600
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.543.711,67	3.510.400	3.305.900	3.065.850	3.065.600	2.744.400
11 -	Personalaufwendungen	1.574.471,77	1.650.166	1.653.186	1.694.516	1.736.878	1.780.302
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	621.072,79	803.850	739.300	696.800	697.300	702.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	138.052,41	136.850	125.800	124.100	122.950	119.150
15 -	Transferaufwendungen	3.664.151,41	4.432.709	4.146.209	4.166.209	4.186.209	4.206.209
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.374,13	294.500	306.200	305.800	305.800	305.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	6.251.122,51	7.318.075	6.970.695	6.987.425	7.049.137	7.113.761
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.707.410,84	-3.807.675	-3.664.795	-3.921.575	-3.983.537	-4.369.361
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.707.410,84	-3.807.675	-3.664.795	-3.921.575	-3.983.537	-4.369.361
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.707.410,84	-3.807.675	-3.664.795	-3.921.575	-3.983.537	-4.369.361
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	55.881,00	3.792	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-381.192,55	-335.242	-32.500	-32.500	-32.500	-32.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.032.722,39	-4.139.125	-3.697.295	-3.954.075	-4.016.037	-4.401.861
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.032.722,39	-4.139.125	-3.697.295	-3.954.075	-4.016.037	-4.401.861

Teilfinanzplan 2022**05****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 05 Soziale Leistungen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	946.425,07	1.038.000	1.263.000	0	1.023.000	1.023.000	703.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	391.624,21	600.600	148.100	0	148.100	148.100	148.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	591.029,43	545.000	570.000	0	570.000	570.000	570.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	927,82	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.319.982,30	1.277.000	1.276.000	0	1.276.000	1.276.000	1.276.000
07 + Sonstige Einzahlungen	43.462,79	25.100	24.600	0	24.600	24.600	24.600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.293.451,62	3.485.700	3.281.700	0	3.041.700	3.041.700	2.721.700
10 - Personalauszahlungen	1.574.471,77	1.650.166	1.653.186	0	1.694.516	1.736.878	1.780.302
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	661.419,79	803.850	739.300	0	696.800	697.300	702.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.681.980,22	4.432.709	4.146.209	0	4.166.209	4.186.209	4.206.209
15 - Sonstige Auszahlungen	245.922,08	280.000	291.700	0	291.300	291.300	291.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.163.793,86	7.166.725	6.830.395	0	6.848.825	6.911.687	6.980.111
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.870.342,24	-3.681.025	-3.548.695	0	-3.807.125	-3.869.987	-4.258.411
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	8.000	0	3.000	3.000	3.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	3.000	8.000	0	3.000	3.000	3.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-3.000	-8.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.01	Unterstützung von Senioren
Produkt	05.01.01	Förderung der Seniorenarbeit

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Der Anteil der Personen im Alter von 60 Jahren und älter ist in den letzten Jahren kontinuierlich gestiegen. Der Förderung und Weiterentwicklung der Seniorenarbeit kommt deswegen eine große Bedeutung zu.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschlüsse

Ziele

In Emsdetten wird ein vielseitiges und attraktives Freizeit- und Bildungsangebot für Senioren vorgehalten. Das bürgerschaftliche Engagement wird seitens der Stadt so unterstützt, dass viele Aufgaben ehrenamtlich übernommen werden.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,1 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei den Beiträgen für Seniorenfahrten erhöhen die Aufwandsermächtigungen für Seniorenfahrten.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Beteiligungsprozess Agenda Älterwerden
- Organisation und Durchführung der jährlichen Bürgermeister-Seniorenfahrten mit durchschnittlich 600 Teilnehmenden
- Gewährung von Zuschüssen an Kooperationspartner
- Durchführung Pflegebefragung
- Unterstützung und Begleitung des Seniorenbeirates

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Personen im Alter von 60 Jahren und älter in Emsdetten (31.12.)	9.471	9.741	10.073

Teilergebnisplan 2022

05.01.01

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

05
05.01
05.01.01

Soziale Leistungen
Unterstützung von Senioren
Förderung der Seniorenarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
11 -	Personalaufwendungen	74.808,65	72.653	75.165	77.044	78.970	80.945
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	408,80	500	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	605,04	600	600	400	200	200
15 -	Transferaufwendungen	39.314,65	51.600	51.600	51.600	51.600	51.600
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	852,86	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	115.990,00	135.553	138.065	139.744	141.470	143.445
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.990,00	-128.553	-131.065	-132.744	-134.470	-136.445
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.990,00	-128.553	-131.065	-132.744	-134.470	-136.445
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-115.990,00	-128.553	-131.065	-132.744	-134.470	-136.445
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.990,00	-129.553	-132.065	-133.744	-135.470	-137.445
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-115.990,00	-129.553	-132.065	-133.744	-135.470	-137.445

Teilfinanzplan 2022

05.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.01 Unterstützung von Senioren
Produkt 05.01.01 Förderung der Seniorenarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
10 -	Personalauszahlungen	74.808,65	72.653	75.165	0	77.044	78.970	80.945
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	408,80	500	500	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	39.289,54	51.600	51.600	0	51.600	51.600	51.600
15 -	Sonstige Auszahlungen	801,63	10.200	10.200	0	10.200	10.200	10.200
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.308,62	134.953	137.465	0	139.344	141.270	143.245
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-115.308,62	-127.953	-130.465	0	-132.344	-134.270	-136.245
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	5.000	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

05.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Unterstützung von Senioren
Produkt: 05.01.01 Förderung der Seniorenarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Senioren BGA Betriebs- und Geschäftsausstattung ND: 10 Jahre AfA: 500 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen
Produkt	05.02.01	Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Ältere und dauerhaft voll erwerbsgeminderte Personen, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, insbesondere aus ihrem Einkommen und Vermögen, beschaffen können, haben unter Umständen Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung. Der Leistungsanspruch ist an folgende Voraussetzungen geknüpft:

- Erreichen der Altersgrenze; derzeit mit Vollendung des 65. Lebensjahres oder
- Personen ab 18 Jahren, die unterhalb von drei Stunden täglich erwerbsfähig sind

Der notwendige Lebensunterhalt umfasst insbesondere Ernährung, Unterkunft, Kleidung, Körperpflege, Hausrat, Heizung und persönliche Bedürfnisse des täglichen Lebens und wird, mit Ausnahme der (angemessenen) Unterkunfts- und Heizkosten sowie möglicher Mehr- oder Sonderbedarfe wie z. B. wegen kostenaufwendiger Ernährung, nach Regelsätzen erbracht.

Es werden Informationen und Beratung zur Grundsicherung nach dem SGB XII angeboten.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII), Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Ziele

Zielgruppe

Hilfebedürftige und dauerhaft erwerbsgeminderte Personen bzw. ältere Personen über 65 Jahren

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt der Stadt Emsdetten "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten."

- a) Bekämpfung der Altersarmut durch Sicherung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt der Menschen über 65 Jahre.
- b) Sicherung des Lebensunterhalts der erwerbsgeminderten Menschen.
- c) Die materielle Leistungsgewährung erfolgt rechtmäßig und einheitlich.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 3,3 Stellen

Der Kreis Steinfurt hat einzelne Aufgaben nach dem SGB XII auf die kreisangehörigen Gemeinden übertragen. Die Gemeinden sind im Wesentlichen für die Leistungsgewährung nach dem dritten und vierten Kapitel (Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung) außerhalb von Einrichtungen zuständig.

Die Aufgabenübertragung ist in der Delegationssatzung geregelt.

Die Anzahl der Leistungsberechtigten nach dem III. und IV. Kapitel des SGB XII außerhalb von Einrichtungen liegt in Emsdetten bei ca. 415 Personen und ist damit gleichbleibend.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
SGB XII - Bedarfsgemeinschaften zum 31.12.	403,00	420,00	420,00
SGB XII - Leistungsbezieher zum 31.12.	615,00	620,00	620,00
Leistungsberechtigte nach dem 3. und 4. Kapitel des SGB XII je 1.000 Einwohner	16,85	16,75	16,90
Leistungsberechtigte über 65 Jahre im Verhältnis zu den Einwohnern über 65 Jahre in %	2,77	3,00	2,90
Erwerbsunfähige Leistungsempfänger im Verhältnis zu den Einwohnern im Alter von 18 – 64 Jahren in %	1,64	1,65	1,67
Anzahl der Leistungsberechtigten pro Vollzeitstelle	195,00	175,00	185,00

Teilergebnisplan 2022

05.02.01

Produktbereich:05

Produktgruppe:05.02

Produkt:05.02.01

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen
Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	185.477,51	181.120	210.850	216.121	221.524	227.063
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.110,40	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
17 =	Ordentliche Aufwendungen	187.587,91	187.620	217.350	222.621	228.024	233.563
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-187.587,91	-187.620	-217.350	-222.621	-228.024	-233.563
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-187.587,91	-187.620	-217.350	-222.621	-228.024	-233.563
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-187.587,91	-187.620	-217.350	-222.621	-228.024	-233.563
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-187.587,91	-187.620	-217.350	-222.621	-228.024	-233.563
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-187.587,91	-187.620	-217.350	-222.621	-228.024	-233.563

Teilfinanzplan 2022**05.02.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen
Produkt	05.02.01	Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	185.477,51	181.120	210.850	0	216.121	221.524	227.063
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	-1.841,52	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	2.155,68	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.791,67	187.620	217.350	0	222.621	228.024	233.563
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.791,67	-187.620	-217.350	0	-222.621	-228.024	-233.563
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen
Produkt	05.02.02	Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Die Leistungsberechtigten nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes. Die Leistungen umfassen den Bedarf an Ernährung, Unterkunft, Heizung, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege, Gebrauchs- und Verbrauchsgütern des Haushalts sowie Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt.

Neu zugewiesene Asylbewerber können an einem Sprachkurs mit insgesamt 300 Unterrichtsstunden teilnehmen.

Die Unterbringung der Asylbewerber, Bürgerkriegsflüchtlinge und sonstige nach dem Asylbewerberleistungsgesetz Leistungsberechtigten erfolgt entweder in städtischen Unterkünften oder Mietwohnungen.

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Ziele

Zielgruppe

Leistungsberechtigte Personen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, geduldete Asylbewerber mit einem Unterkunftsbedarf.

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt der Stadt Emsdetten "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten."

a) Wirtschaftliche und soziale Sicherstellung der Lebensgrundlage der Betroffenen während ihrer Aufenthaltsdauer in Deutschland.

b) Die materielle Leistungsgewährung erfolgt rechtmäßig und einheitlich.

c) Alle Asylbewerber verfügen über Grundkenntnisse der deutschen Sprache.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile 7,0 Stellen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Zu betreuende Personen	460	425	460
davon:			
Leistungsbezieher nach dem AsylbLG	280	280	270
Personen mit sonstigen Bezügen in städtischen Unterkünften	180	145	190

Teilergebnisplan 2022**05.02.02**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.02
Produkt: 05.02.02

Soziale Leistungen
 Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen
 Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	902.659,62	865.600	1.275.600	1.035.600	1.035.600	714.400
03 + Sonstige Transfererträge	476.436,10	443.000	43.000	43.000	43.000	43.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528.201,42	475.000	239.400	239.400	239.400	239.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.560,73	16.500	6.930	6.930	6.930	6.930
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.923.457,87	1.800.100	1.564.930	1.324.930	1.324.930	1.003.730
11 - Personalaufwendungen	484.004,24	453.028	457.732	469.176	480.905	492.928
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479.872,00	673.500	369.724	327.224	327.224	332.224
14 - Bilanzielle Abschreibungen	117.383,59	117.500	107.300	106.200	105.300	101.400
15 - Transferaufwendungen	1.707.058,72	2.240.500	1.721.500	1.721.500	1.721.500	1.721.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	224.275,33	199.400	96.700	96.700	96.700	96.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.012.593,88	3.683.928	2.752.956	2.720.800	2.731.629	2.744.752
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.089.136,01	-1.883.828	-1.188.026	-1.395.870	-1.406.699	-1.741.022
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.089.136,01	-1.883.828	-1.188.026	-1.395.870	-1.406.699	-1.741.022
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.089.136,01	-1.883.828	-1.188.026	-1.395.870	-1.406.699	-1.741.022
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-377.042,81	-317.242	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.466.178,82	-2.201.070	-1.210.526	-1.418.370	-1.429.199	-1.763.522
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.466.178,82	-2.201.070	-1.210.526	-1.418.370	-1.429.199	-1.763.522

Teilfinanzplan 2022

05.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

05

05.02

05.02.02

Soziale Leistungen

Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	937.316,00	850.000	1.260.000	0	1.020.000	1.020.000	700.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	276.105,25	443.000	43.000	0	43.000	43.000	43.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	524.782,87	475.000	239.400	0	239.400	239.400	239.400
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	927,82	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	19.605,62	16.500	6.930	0	6.930	6.930	6.930
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.758.737,56	1.784.500	1.549.330	0	1.309.330	1.309.330	989.330
10 -	Personalauszahlungen	484.004,24	453.028	457.732	0	469.176	480.905	492.928
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	514.775,22	673.500	369.724	0	327.224	327.224	332.224
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	1.726.267,16	2.240.500	1.721.500	0	1.721.500	1.721.500	1.721.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	231.773,35	199.400	96.700	0	96.700	96.700	96.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.956.819,97	3.566.428	2.645.656	0	2.614.600	2.626.329	2.643.352
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.198.082,41	-1.781.928	-1.096.326	0	-1.305.270	-1.316.999	-1.654.022
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.02	Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen
Produkt	05.02.03	Unterhaltersatzleistungen

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Kinder bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben und keinen oder nur anteiligen Unterhalt vom anderen Elternteil erhalten, haben Anspruch auf Unterhaltsvorschussleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) unabhängig von der Höhe des Einkommens.

Ab Vollendung des 12. bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres besteht unter bestimmten Voraussetzungen weiterhin Anspruch auf Unterhaltsleistungen

- wenn das Kind keine SGB II-Leistungen erhält oder
- durch Unterhaltsvorschuss die Hilfebedürftigkeit vermieden werden kann oder
- der betreuende Elternteil neben dem Sozialleistungsbezug mindestens über Einkommen in Höhe von mtl. 600 € verfügt.

Möglichweise vorhandene eigene Einkünfte des Kindes werden auf die Unterhaltsvorschussleistung angerechnet.

Die Gewährung von UVG-Leistungen erfolgt auf schriftlicher Antragstellung.

Die Unterhaltsansprüche des Kindes gehen auf die öffentliche Hand über. Der unterhaltspflichtige Elternteil wird nachfolgend aufgefordert, die gewährten Unterhaltsleistungen, im Rahmen seiner finanziellen Möglichkeiten zu erstatten.

Auftragsgrundlage

Unterhaltsvorschussgesetz (UVG)

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt der Stadt Emsdetten "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten."

Zielgruppe:

Kinder unter dem 18. Lebensjahr deren Eltern getrennt leben und keinen bzw. nur unzureichenden Unterhalt erhalten.

Ziele:

- Verbesserung der wirtschaftlichen Situation von Kindern von alleinstehenden Müttern und Vätern durch die Zahlung von Unterhaltsvorschuss
- Die Unterhaltspflichtigen sind im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit zum Regress heran zu ziehen

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 2,50 Stellen

Die Leistungen nach dem UVG werden zu 70% durch Bund und Land finanziert. Der Anteil des Bundes beträgt 40%. Von der Restsumme entfallen 50% auf das Land und 50% auf die Stadt Emsdetten. Der kommunale Anteil an den Gesamtaufwendungen beträgt somit 30%.

Die Unterhaltsvorschussleistungen betragen seit dem 01.01.2021 für Kinder bis zum sechsten Lebensjahr 174 € monatlich, für Kinder bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres 232 € und für Kinder bis zur Vollendung des 18. Lebensjahres 309 €.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Anzahl der Fälle, in denen eine Unterhaltsheranzierung erfolgt	590,00	550,00	600,00

Kennzahlen	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Fälle Unterhaltsvorschuss (Bezieher)	331,00	360,00	350,00
Vollzeitstellen	1,50	1,50	1,50
Rückgriffsquote in % (Anteil der vereinnahmten Unterhaltsbeträge im Verhältnis zur aufgewendeten Gesamtsumme)	11,65	15,00	11,00

Teilergebnisplan 2022

05.02.03

Produktbereich:05

Produktgruppe:05.02

Produkt:05.02.03

Soziale Leistungen
Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen
Unterhaltersatzleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	182.980,32	157.500	105.000	105.000	105.000	105.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	767.357,30	735.000	735.000	735.000	735.000	735.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	950.337,62	892.500	840.000	840.000	840.000	840.000
11 -	Personalaufwendungen	183.673,11	165.416	149.433	153.169	156.998	160.923
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.244,51	78.750	52.500	52.500	52.500	52.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	981.997,00	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	957,37	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.223.871,99	1.296.116	1.253.883	1.257.619	1.261.448	1.265.373
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-273.534,37	-403.616	-413.883	-417.619	-421.448	-425.373
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-273.534,37	-403.616	-413.883	-417.619	-421.448	-425.373
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-273.534,37	-403.616	-413.883	-417.619	-421.448	-425.373
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-273.534,37	-403.616	-413.883	-417.619	-421.448	-425.373
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-273.534,37	-403.616	-413.883	-417.619	-421.448	-425.373

Teilfinanzplan 2022

05.02.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

05

05.02

05.02.03

Soziale Leistungen

Hilfen bei Einkommensdefiziten, Unterstützungsleistungen

Unterhaltersatzleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	115.518,96	157.500	105.000	0	105.000	105.000	105.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	767.357,30	735.000	735.000	0	735.000	735.000	735.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	882.876,26	892.500	840.000	0	840.000	840.000	840.000
10 -	Personalauszahlungen	183.673,11	165.416	149.433	0	153.169	156.998	160.923
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.869,50	78.750	52.500	0	52.500	52.500	52.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	982.484,00	1.050.000	1.050.000	0	1.050.000	1.050.000	1.050.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	987,07	1.950	1.950	0	1.950	1.950	1.950
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.229.013,68	1.296.116	1.253.883	0	1.257.619	1.261.448	1.265.373
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.137,42	-403.616	-413.883	0	-417.619	-421.448	-425.373
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.03	Unterstützung von Menschen in besonderen Lebenssituationen
Produkt	05.03.01	Förderung spezifischer Beratungsangebote

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten unterstützt und fördert unterschiedliche Träger, die soziale Dienstleistungen für Bürger in Emsdetten erbringen. Die Stadt Emsdetten gewährt finanzielle Zuschüsse als freiwillige Leistung an Beratungsstellen und an das Sozialkaufhaus. Des Weiteren werden Angebote und Dienstleistungen für Menschen mit Behinderung bezuschusst.

Auftragsgrundlage

Ratsbeschlüsse, Verträge

Ziele

Zielgruppe

Ratsuchende Bürger aus Emsdetten, die Unterstützung bei der Bewältigung sozialer Problemlagen benötigen.

Ziele:

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt der Stadt Emsdetten "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung".

- In Emsdetten wird ein bedarfsgerechtes Beratungs- und Hilfeangebot für Menschen mit Behinderung, mit Sucht- und/oder psychosozialen Problemen, für Menschen in wirtschaftlichen Schwierigkeiten sowie in Ver- und Überschuldungssituationen vorgehalten
- Es werden jährliche Qualitätsdialoge mit den Trägern geführt, über deren Ergebnisse in den politischen Gremien berichtet wird
- Freiwilliges ehrenamtliches Engagement ist bei der Erbringung der jeweiligen Angebote berücksichtigt

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,2 Stellen

Durch das umfangreiche freiwillige Engagement der Stadt Emsdetten werden die Unterstützungsangebote in quantitativer und qualitativer Hinsicht mit einem guten Standard vorgehalten. Hierdurch soll allen Menschen eine Teilhabe in allen gesellschaftlichen Bereichen ermöglicht werden.

Die Ziele und Kennzahlen werden in den jeweils zu führenden Qualitätsdialogen mit den Trägern und Einrichtungen vereinbart und nachgehalten. Eine Berichterstattung erfolgt jeweils im Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit.

Dazu trägt auch die Unterstützung des Beirates für Menschen mit Behinderung bei.

Teilergebnisplan 2022

05.03.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

0505.0301

Soziale Leistungen
Unterstützung von Menschen in besonderen Lebenssituationen
Förderung spezifischer Beratungsangebote

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	400	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	100	100	100	100	100
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.000,00	600	200	200	200	200
11 -	Personalaufwendungen	15.661,79	21.877	18.205	18.660	19.127	19.605
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.937,08	800	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	88.638,45	117.109	119.609	119.609	119.609	119.609
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.911,03	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	121.148,35	157.686	155.714	156.169	156.636	157.114
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-120.148,35	-157.086	-155.514	-155.969	-156.436	-156.914
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-120.148,35	-157.086	-155.514	-155.969	-156.436	-156.914
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-120.148,35	-157.086	-155.514	-155.969	-156.436	-156.914
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85,50	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.233,85	-158.086	-156.514	-156.969	-157.436	-157.914
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-120.233,85	-158.086	-156.514	-156.969	-157.436	-157.914

Teilfinanzplan 2022

05.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

05
05.03
05.03.01

Soziale Leistungen
Unterstützung von Menschen in besonderen Lebenssituationen
Förderung spezifischer Beratungsangebote

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	0	200	200	200
10 -	Personalauszahlungen	15.661,79	21.877	18.205	0	18.660	19.127	19.605
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	88.638,45	117.109	119.609	0	119.609	119.609	119.609
15 -	Sonstige Auszahlungen	339,21	3.400	3.400	0	3.400	3.400	3.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.639,45	142.386	141.214	0	141.669	142.136	142.614
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.639,45	-142.186	-141.014	0	-141.469	-141.936	-142.414
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.05	Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt	05.05.01	Hilfen bei Wohnproblemen

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Von Wohnungslosigkeit bedrohte Personen aus Emsdetten erhalten Hilfe und Unterstützung mit dem Ziel der Vermeidung von Obdachlosigkeit. Im Bedarfsfall erfolgt die Unterbringung von obdachlosen Personen in städtischen Unterkünften.

Auftragsgrundlage

SGB I, SGB XII, Satzung des Kreises Steinfurt

Ziele

Zielgruppe:

Wohnungslose und von Wohnungslosigkeit bedrohte Personen

Ziele:

- Vermeidung von Wohnungslosigkeit durch Beratung und Unterstützung
- Gewährung von materiellen und persönlichen Hilfen für obdachlos untergebrachte Personen

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,80 Stellen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl eingegangener Räumungsklagen	3,00	10,00	8,00
Anzahl durchgeführter Räumungsklagen	3,00	5,00	6,00
Anzahl der Zugänge in die städtischen Unterkünfte	4,00	5,00	8,00
Anzahl der Beendigungen von Obdachlosigkeit	6,00	4,00	10,00
Anzahl der Personen in den städtischen Unterkünften zum Jahresende	35,00	35,00	185,00
Verweildauer der Nutzer in %			
0 - 12 Monate	20,00	30,00	10,00
13 - 24 Monate	20,00	25,00	15,00
länger als 24 Monate	60,00	45,00	75,00

Teilergebnisplan 2022

05.05.01

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

05
05.05
05.05.01

Soziale Leistungen
Hilfen bei Wohnproblemen
Hilfen bei Wohnproblemen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.327,51	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.951,69	70.000	330.600	330.600	330.600	330.600
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	500	9.570	9.570	9.570	9.570
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	91.279,20	78.800	348.470	348.470	348.470	348.470
11 -	Personalaufwendungen	24.419,65	54.820	56.265	57.672	59.114	60.591
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.128,52	49.500	314.976	314.976	315.476	315.476
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	17.872,91	17.700	17.700	17.400	17.400	17.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	796,30	17.650	123.050	122.650	122.650	122.650
17 =	Ordentliche Aufwendungen	77.217,38	139.670	511.991	512.698	514.640	516.217
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.061,82	-60.870	-163.521	-164.228	-166.170	-167.747
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.061,82	-60.870	-163.521	-164.228	-166.170	-167.747
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	14.061,82	-60.870	-163.521	-164.228	-166.170	-167.747
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.064,24	-15.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	9.997,58	-75.870	-170.521	-171.228	-173.170	-174.747
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	9.997,58	-75.870	-170.521	-171.228	-173.170	-174.747

Teilfinanzplan 2022

05.05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.05 Hilfen bei Wohnproblemen
Produkt 05.05.01 Hilfen bei Wohnproblemen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	66.246,56	70.000	330.600	0	330.600	330.600	330.600
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.249,02	500	9.570	0	9.570	9.570	9.570
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.495,58	70.500	340.170	0	340.170	340.170	340.170
10 -	Personalauszahlungen	24.419,65	54.820	56.265	0	57.672	59.114	60.591
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.947,31	49.500	314.976	0	314.976	315.476	315.476
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	796,30	17.650	123.050	0	122.650	122.650	122.650
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.163,26	121.970	494.291	0	495.298	497.240	498.717
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.332,32	-51.470	-154.121	0	-155.128	-157.070	-158.547
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.06	Hilfen für Erwerbsfähige
Produkt	05.06.01	Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Gewährung von Leistungen für erwerbsfähige Hilfebedürftige und die mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Angehörigen in Form von Dienstleistungen insbesondere durch Information, Beratung und Unterstützung sowie durch materielle Geld- und Sachleistungen.

Die Leistungserbringung erfolgt auf Grundlage der Handlungsprinzipien von "Hilfe zur Selbsthilfe" und "Fördern und Fordern" und zielt auf eine aktive Mitwirkung der Leistungsberechtigten im Hinblick auf die Beendigung oder Verringerung der Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Arbeit.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch - Zweites Buch - Grundsicherung für Arbeitsuchende
Delegationssatzung des Kreises Steinfurt

Ziele

Zielgruppe

Erwerbsfähige Hilfebedürftige im Alter von 15 - 64 Jahren sowie die mit ihnen in Bedarfsgemeinschaft lebenden Personen.

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt der Stadt Emsdetten "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten."

a) Die materielle Leistungsgewährung erfolgt gesetzeskonform, einheitlich und serviceorientiert.

b) Kooperation mit den Arbeitsvermittlern der Jobcenter AöR zur Erbringung von Leistungen nach dem SGB II "aus einer Hand", mit dem Ziel, die Anzahl der Leistungsberechtigten durch Vermittlung in Arbeit, Qualifizierung und Aktivierung nachhaltig zu senken.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 8,5 Stellen

Die Stadt Emsdetten hat einen kommunalen Finanzierungsanteil in Höhe von 15,2% der Personal- und Verwaltungsaufwendungen zu tragen.

Die Kosten der Unterkunft sind optionsunabhängige Kosten. Sie sind, nach Abzug einer Bundesbeteiligung von 27,6 % in 2019 und einer Wohngeldentlastung vom Land NRW, vom Kreis Steinfurt zu finanzieren. Lt. Satzung des Kreises Steinfurt seit ab dem Jahre 2011 eine direkte kommunale Beteiligung an den Kosten der Unterkunft für Leistungsberechtigte nach dem SGB II in Höhe von 50% vorgesehen.

Die restliche Summe wird über die Kreismulage finanziert.

Die Kosten der aktiven Leistungen zur Eingliederung in Arbeit sowie die passiven Transferleistungen (u.a. Regelleistung, Mehrbedarfe sowie tlw. Kosten der Unterkunft) bei der Gewährung der Grundsicherung für Arbeitsuchende trägt der Bund.

Die Ausgaben für Bildung und Teilhabe (einschl. Schulsozialarbeit) sind für die Kommunen kostenneutral.

Aktuelle Entwicklung

Die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften und der Leistungsberechtigten nach dem SGB II stagniert im Vergleich zum Jahr 2020.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
nur Optionskommunen: SGB II / ALG II - Bedarfsgemeinschaften zum 31.12.	687,00	800,00	750,00
nur Optionskommunen: SGB II / ALG II - Leistungsbezieher zum 31.12.	1.366,00	1.575,00	1.490,00
SGB II Leistungsbezieherin % an allen Einwohner im Alter von 0 - 64 Jahren	4,69	5,40	5,00
SGB II Sozialgeldempfänger in % an allen Einwohner von 0 - 14 Jahren	8,53	10,25	9,50
Bedarfsgemeinschaften je 1.000 Einwohner	18,83	22,00	20,00

Teilergebnisplan 2022

05.06.01

Produktbereich:05

Produktgruppe:05.06

Produkt:05.06.01

Soziale Leistungen
Hilfen für Erwerbsfähige
Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375,73	400	300	250	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	552.575,00	542.000	541.000	541.000	541.000	541.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	22.276,65	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	575.227,38	542.400	541.300	541.250	541.000	541.000
11 -	Personalaufwendungen	454.430,18	491.315	502.624	515.190	528.070	541.272
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.418,96	500	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	253,79	250	200	100	50	50
15 -	Transferaufwendungen	844.642,59	970.000	1.200.000	1.220.000	1.240.000	1.260.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.109,98	14.900	13.900	13.900	13.900	13.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.351.855,50	1.476.965	1.717.224	1.749.690	1.782.520	1.815.722
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-776.628,12	-934.565	-1.175.924	-1.208.440	-1.241.520	-1.274.722
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-776.628,12	-934.565	-1.175.924	-1.208.440	-1.241.520	-1.274.722
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-776.628,12	-934.565	-1.175.924	-1.208.440	-1.241.520	-1.274.722
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-776.628,12	-934.565	-1.175.924	-1.208.440	-1.241.520	-1.274.722
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-776.628,12	-934.565	-1.175.924	-1.208.440	-1.241.520	-1.274.722

Teilfinanzplan 2022

05.06.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

05

05.06

05.06.01

Soziale Leistungen

Hilfen für Erwerbsfähige

Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	552.625,00	542.000	541.000	0	541.000	541.000	541.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	22.276,65	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574.901,65	542.000	541.000	0	541.000	541.000	541.000
10 -	Personalauszahlungen	454.430,18	491.315	502.624	0	515.190	528.070	541.272
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.418,96	500	500	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	844.642,59	970.000	1.200.000	0	1.220.000	1.240.000	1.260.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.043,45	14.900	13.900	0	13.900	13.900	13.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.351.535,18	1.476.715	1.717.024	0	1.749.590	1.782.470	1.815.672
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-776.633,53	-934.715	-1.176.024	0	-1.208.590	-1.241.470	-1.274.672
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000

Teilfinanzplan 2022

05.06.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.06 Hilfen für Erwerbsfähige
Produkt: 05.06.01 Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: SGB II									
Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung und Arbeitsgeräte									
ND: 10 Jahre									
jährliche AfA: 300 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.07	Sonstige Soziale Leistungen
Produkt	05.07.01	Integration

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Menschen mit Migrationshintergrund (Zuwanderungsvorgeschichte) werden strukturell, kulturell und sozial integriert.

Hierbei wird das Zusammenleben der verschiedenen Kulturen gefördert und ein gegenseitiger Austausch und Lernprozess angeregt.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschluss vom 27.03.07 - Schwerpunkt "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung"

Ziele

Im Rahmen des strategischen Schwerpunktes "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung" ist eine Basis geschaffen, die Menschen mit Migrationshintergrund befähigt, sich in unserer Gesellschaft zurechtzufinden und zu integrieren.

Die Integrationsbereitschaft der aufnehmenden Gesellschaft und deren Institutionen ist dabei zu unterstützen.

Die Integration von Migrantinnen und Migranten insbesondere im Jugendalter ist zielorientiert gestaltet.

Ein Klima von gegenseitiger Toleranz und Akzeptanz ist vorhanden.

Unter besonderer Berücksichtigung und Achtung der jeweils eigenen Herkunftsidentität ist zwischen den unterschiedlichen Kulturen vermittelt und Begegnung wird gefördert.

Die Chancengleichheit und ein selbstbestimmtes und verantwortetes Leben sind im Rahmen der kommunalen Möglichkeiten unterstützt.

Probleme aus den Feldern Ausbildung/Arbeit, Gewalt/Jugendkriminalität, Schulverweigerung, Konflikte zwischen den Gruppen, psychosoziale Auswirkungen von Duldung, demographische Entwicklung sind verstanden und werden bearbeitet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 1,2 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei sonstigen Erträgen erhöhen die Auszahlungsermächtigungen für den Beirat Integration / Migration.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Geschäftsführung des Beirates für Integration und Migration
- Unterstützung der Vereinigungen ausländischer Mitbürgerinnen und Mitbürger
- Initiierung und Durchführung von Schulungen zur/zum Integrationslotsin/Integrationslotsen
- Durchführung von Projekten im Flüchtlingsbereich

Anteil Personen ohne deutsche Staatsangehörigkeit = 9,7 % (Stichtag 30.06.2021, Quelle: MESO)

Teilergebnisplan 2022

05.07.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.07 Sonstige Soziale Leistungen
Produkt: 05.07.01 Integration

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.000,00	188.000	3.000	3.000	3.000	3.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.000,00	188.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11 -	Personalaufwendungen	88.049,95	116.485	92.907	95.229	97.609	100.050
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	2.500,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.471,74	26.000	36.000	36.000	36.000	36.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	96.021,69	145.985	132.407	134.729	137.109	139.550
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-94.021,69	42.015	-129.407	-131.729	-134.109	-136.550
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-94.021,69	42.015	-129.407	-131.729	-134.109	-136.550
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-94.021,69	42.015	-129.407	-131.729	-134.109	-136.550
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	55.881,00	3.792	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-38.140,69	44.807	-130.407	-132.729	-135.109	-137.550
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-38.140,69	44.807	-130.407	-132.729	-135.109	-137.550

Teilfinanzplan 2022

05.07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

05

05.07

05.07.01

Soziale Leistungen

Sonstige Soziale Leistungen

Integration

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.109,07	188.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.109,07	188.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
10 -	Personalauszahlungen	88.049,95	116.485	92.907	0	95.229	97.609	100.050
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	2.500,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.296,27	26.000	36.000	0	36.000	36.000	36.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.846,22	145.985	132.407	0	134.729	137.109	139.550
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.737,15	42.015	-129.407	0	-131.729	-134.109	-136.550
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.07	Sonstige Soziale Leistungen
Produkt	05.07.02	Gewährung von Wohngeld

Ausschuss

Ausschuss für Soziales, Familie, Senioren und Arbeit

Beschreibung

Wohngeld ist die staatliche Unterstützung der Bürger mit geringem Einkommen zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnraums in Form eines "Mietzuschusses" für Mieter oder zu den Kosten selbst genutzten Wohneigentums als "Lastenzuschuss".

Auftragsgrundlage

Wohngeldgesetz

Ziele

Ein angemessenes und familiengerechtes Wohnen ist für Bürger mit geringem Einkommen wirtschaftlich gesichert.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,4 Stellen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
bearbeitete Wohngeldanträge (Bescheide)	912	914	910
davon bewilligte Wohngeldanträge	682	680	680
Bezieher (Fälle) von Wohngeld zum 31.12.			
Anträge Mietzuschuss	614	817	620
Anträge Lastenzuschuss	68	97	70

Teilergebnisplan 2022

05.07.02

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.07 Sonstige Soziale Leistungen
Produkt: 05.07.02 Gewährung von Wohngeld

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	409,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	409,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
11 -	Personalaufwendungen	63.946,69	93.452	90.005	92.255	94.561	96.925
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	889,12	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 =	Ordentliche Aufwendungen	64.835,81	94.552	91.105	93.355	95.661	98.025
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-64.426,21	-93.552	-90.105	-92.355	-94.661	-97.025
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-64.426,21	-93.552	-90.105	-92.355	-94.661	-97.025
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-64.426,21	-93.552	-90.105	-92.355	-94.661	-97.025
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-64.426,21	-93.552	-90.105	-92.355	-94.661	-97.025
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-64.426,21	-93.552	-90.105	-92.355	-94.661	-97.025

Teilfinanzplan 2022

05.07.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.07 Sonstige Soziale Leistungen
Produkt 05.07.02 Gewährung von Wohngeld

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	331,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10 -	Personalauszahlungen	63.946,69	93.452	90.005	0	92.255	94.561	96.925
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	0	100	100	100
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	729,12	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.675,81	94.552	91.105	0	93.355	95.661	98.025
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.344,31	-93.552	-90.105	0	-92.355	-94.661	-97.025
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich
06
Kinder-, Jugend- und
Familienhilfe

Teilergebnisplan 2022

06

Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.402.513,45	9.678.000	10.242.944	10.539.700	10.854.300	11.167.900
03 +	Sonstige Transfererträge	242.498,85	243.200	211.300	211.300	211.300	211.300
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.061.837,15	1.118.000	1.226.626	1.272.871	1.316.886	1.354.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.636,27	259.500	222.470	228.500	234.000	238.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.232.832,74	2.391.150	2.064.500	2.025.200	1.984.600	2.000.800
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	9.968,46	2.500	2.500	2.501	2.502	2.503
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	12.232.286,92	13.692.350	13.970.340	14.280.072	14.603.588	14.975.003
11 -	Personalaufwendungen	3.313.575,15	3.776.355	4.344.153	4.451.889	4.562.315	4.675.502
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	461.089,78	670.200	495.400	440.801	430.002	434.303
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	211.428,82	192.600	238.900	252.300	268.000	252.800
15 -	Transferaufwendungen	20.867.714,16	23.954.510	24.331.510	24.541.510	24.881.810	25.290.688
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.255,13	275.696	316.088	301.388	301.588	301.788
17 =	Ordentliche Aufwendungen	25.080.063,04	28.869.361	29.726.051	29.987.888	30.443.715	30.955.081
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.847.776,12	-15.177.011	-15.755.711	-15.707.816	-15.840.127	-15.980.078
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.847.776,12	-15.177.011	-15.755.711	-15.707.816	-15.840.127	-15.980.078
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.847.776,12	-15.177.011	-15.755.711	-15.707.816	-15.840.127	-15.980.078
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-291.550,39	-310.000	-260.000	-260.000	-260.000	-260.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-13.139.326,51	-15.487.011	-16.015.711	-15.967.816	-16.100.127	-16.240.078
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-13.139.326,51	-15.487.011	-16.015.711	-15.967.816	-16.100.127	-16.240.078

Teilfinanzplan 2022**06****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.263.457,13	9.580.900	10.146.644	0	10.423.600	10.719.500	11.033.300
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	250.187,00	243.200	211.300	0	211.300	211.300	211.300
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.064.841,47	1.118.000	1.226.626	0	1.272.871	1.316.886	1.354.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	264.902,66	259.500	222.470	0	228.500	234.000	238.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.333.022,55	2.391.150	2.064.500	0	2.025.200	1.984.600	2.000.800
07 + Sonstige Einzahlungen	12.327,60	2.500	2.500	0	2.501	2.502	2.503
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.188.738,41	13.595.250	13.874.040	0	14.163.972	14.468.788	14.840.403
10 - Personalauszahlungen	3.313.575,15	3.776.355	4.344.153	0	4.451.889	4.562.315	4.675.502
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	401.013,81	670.200	495.400	0	440.801	430.002	434.303
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	20.846.338,32	23.954.510	24.333.510	0	24.541.511	24.881.810	25.290.688
15 - Sonstige Auszahlungen	179.382,69	232.196	275.388	0	260.688	260.888	261.088
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.740.309,97	28.633.261	29.448.451	0	29.694.889	30.135.015	30.661.581
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.551.571,56	-15.038.011	-15.574.411	0	-15.530.917	-15.666.227	-15.821.178
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	831.600	1.574.246	0	661.885	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	831.600	1.574.246	0	661.885	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	13.488,23	700.000	2.373.900	850.000	873.400	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	102.672,00	159.300	181.300	0	152.000	142.000	142.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	116.160,23	859.300	2.555.200	850.000	1.025.400	142.000	142.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-116.160,23	-27.700	-980.954	-850.000	-363.515	-142.000	-142.000

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	06.01.01	Tagesbetreuung von Kindern

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

In Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege wird familienergänzende /-unterstützende Bildung, Erziehung, Betreuung und Pflege von Kindern bis zum 14. Lebensjahr gewährt.

Die Kindertagespflege bietet Kindern vor allem in den ersten Lebensjahren eine familiennahe Betreuung, bei der die individuellen Bedürfnisse besonders berücksichtigt werden können.

Im Rahmen der Kindergartenbedarfsplanung wird die Bedarfslage an Plätzen ermittelt, das bedeutet die Planung und Koordinierung des qualitativen und quantitativen Bedarfs an Plätzen in Zusammenarbeit mit den freien Trägern. Die Bedarfsplanung erfolgt unter Berücksichtigung der demographischen

Entwicklung und des zunehmenden Bedarfs der Betreuung von Kindern unter 3 Jahren in institutioneller Betreuung und Kindertagespflege.

Die Einrichtungen freier Träger werden gefördert, die städtischen Einrichtungen verwaltet. Das Jugendamt steht für alle Träger und ihren Einrichtungen sowie für die Tagespflegepersonen als Fachberatung und Eltern als Ansprechpartner in Betreuungsthemen zur Verfügung und ist zuständig für die Qualitätssicherung und -weiterentwicklung der Betreuungsangebote.

Die für die Inanspruchnahme von Betreuungsangeboten zu entrichtenden Elternbeiträge werden ermittelt.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)

Kinder-Bildungsgesetzes NRW

Tagesbetreuungsausbaugesetz

Kinderförderungsgesetz

Ziele

Mit dem Produkt wird der strategischen Schwerpunkt der Stadt Emsdetten "Familie, Erziehung und Bildung" unterstützt. Familien sind durch die Tagespflege entlastet und unterstützt, die Wahrnehmung von Familienaufgaben und Berufstätigkeit ist vereinbar.

In den Betreuungseinrichtungen und in der Tagespflege wird die Entwicklung des Kindes gefördert.

Leistung:

06.01.01.00 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

06.01.01.01 Förderung von Kindern in Tagespflege

Leistung

06.01.01.01 Förderung von Kindern in Tagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt	06.01.01	Tagesbetreuung von Kindern

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 46,0 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei den Beiträgen für die Tagespflege erhöhen die Aufwandsermächtigung für die Tagespflege.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Jugendhilfeplanung bezüglich des Bedarfes an Plätzen in Kindertagesbetreuungen (KiTa und Kindertagespflege)
- Weiterentwicklung (u.a. Qualitätsentwicklung) und Steuerung der Betreuungsangebote
- Gestaltung der Übergängen von Kindertagespflege zu KiTa und von KiTa zur Grundschule
- kommunale Fachberatung
- Betriebskostenabrechnungen
- Verwaltung städt. Kindertageseinrichtungen
- Berechnung der Elternbeiträge für Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege
- Sprachförderung
- Förderung von Kindern mit Behinderung
- Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis
- Beteiligung von Elternbeiräten
- Umsetzung KiBiz
- Betreuungsberatung
- Vermittlung von Kindertagespflege
- Akquise von Tagespflegepersonen
- Qualifizierung und Fortbildung von Tagespflegepersonen
- Betreuung von Kindertagespflegeverhältnissen
- Ausbau der U3 Betreuung
- Begleitung der Zusammenarbeit der Familienzentren
- Initiierung und Steuerung der sog. Brückenprojekte
- Jugendamtselternbeirat

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Plätze in Tageseinrichtungen (01.08.)

- insgesamt	1.403	1.403	1.416
- in kath. Trägerschaft	634	607	599
- in ev. Trägerschaft	112	126	132
- in freier Trägerschaft	514	495	492
- in städt. Trägerschaft	146	175	193
davon: für Kinder unter 3 Jahren	356	367	377
davon: 45h Plätze	719	718	725
davon: Integrative Plätze	81	109	100

Kinder in Tagespflege

- insgesamt	134	160	160
- Kinder bis zum vollendeten 3. Lebensjahr	127	130	130
- Kinder von 3 - 6 Jahren zur Ergänzung der Betreuung in Tageseinrichtungen	4	3	3
- Kinder von 6 - zum vollendeten 14. Lebensjahr in Ergänzung zur Schulbetreuung	3	2	2
durchschn. belegte Plätze	141	135	135
Anzahl Kindertagespflegepersonen	34	32	32

Teilergebnisplan 2022

06.01.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Tagesbetreuung von Kindern

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.177.823,64	9.479.500	9.881.344	10.286.700	10.601.500	10.913.500
03 +	Sonstige Transfererträge	44.378,64	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.061.837,15	1.118.000	1.226.626	1.272.871	1.316.886	1.354.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.377,96	237.000	200.970	207.000	212.500	217.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	868.490,51	1.022.700	959.700	977.200	996.200	1.016.200
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	7.088,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	10.420.996,18	11.868.200	12.279.640	12.754.771	13.138.086	13.511.700
11 -	Personalaufwendungen	2.099.596,11	2.442.322	2.913.628	2.985.599	3.059.369	3.134.983
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	349.040,59	339.000	343.500	302.300	292.000	295.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	108.155,00	104.000	104.400	126.000	146.300	144.000
15 -	Transferaufwendungen	15.006.213,15	16.856.900	16.849.550	17.195.550	17.569.350	17.962.350
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	156.862,84	150.150	158.650	158.850	159.050	159.250
17 =	Ordentliche Aufwendungen	17.719.867,69	19.892.372	20.369.728	20.768.299	21.226.069	21.696.383
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.298.871,51	-8.024.172	-8.090.088	-8.013.528	-8.087.983	-8.184.683
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.298.871,51	-8.024.172	-8.090.088	-8.013.528	-8.087.983	-8.184.683
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.298.871,51	-8.024.172	-8.090.088	-8.013.528	-8.087.983	-8.184.683
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.112,24	-80.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.330.983,75	-8.104.172	-8.125.088	-8.048.528	-8.122.983	-8.219.683
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.330.983,75	-8.104.172	-8.125.088	-8.048.528	-8.122.983	-8.219.683

Teilfinanzplan 2022

06.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt 06.01.01 Tagesbetreuung von Kindern

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.069.920,41	9.401.300	9.803.144	0	10.186.800	10.481.000	10.793.000
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	43.532,22	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.064.841,47	1.118.000	1.226.626	0	1.272.871	1.316.886	1.354.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.302,66	237.000	200.970	0	207.000	212.500	217.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	869.156,51	1.022.700	959.700	0	977.200	996.200	1.016.200
07 +	Sonstige Einzahlungen	6.470,49	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.309.223,76	11.790.000	12.201.440	0	12.654.871	13.017.586	13.391.200
10 -	Personalauszahlungen	2.099.596,11	2.442.322	2.913.628	0	2.985.599	3.059.369	3.134.983
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	284.037,68	339.000	343.500	0	302.300	292.000	295.800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	14.975.988,70	16.856.900	16.849.550	0	17.195.550	17.569.350	17.962.350
15 -	Sonstige Auszahlungen	118.040,82	110.650	118.950	0	119.150	119.350	119.550
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.477.663,31	19.748.872	20.225.628	0	20.602.599	21.040.069	21.512.683
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.168.439,55	-7.958.872	-8.024.188	0	-7.947.728	-8.022.483	-8.121.483
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	831.600	1.574.246	0	661.885	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	831.600	1.574.246	0	661.885	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	300.000	2.238.900	850.000	873.400	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.757,07	49.300	76.300	0	42.000	32.000	32.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.757,07	349.300	2.315.200	850.000	915.400	32.000	32.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.757,07	482.300	-740.954	-850.000	-253.515	-32.000	-32.000

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.01	Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt:	06.01.01	Tagesbetreuung von Kindern

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**06.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung
Produkt: 06.01.01 Tagesbetreuung von Kindern

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	972,16	47.300	38.300	0	40.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-972,16	-47.300	-38.300	0	-40.000	-30.000	-30.000	0	0
Maßnahme: RLT-Anlagen3									
Raumluftechnische Anlagen an Einrichtungen der Kindertagesbetreuung									
<i>ND: 10 Jahre</i>									
<i>jährliche Afa: 3.600 EUR</i>									
<i>Auflösung SoPo: 2.985 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	29.846	0	0	0	0	0	29.846
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	36.000	0	0	0	0	0	36.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	-6.154	0	0	0	0	0	-6.154
Maßnahme: Tagespflege									
Betriebs- und Geschäftsausstattung Tagespflege									
<i>ND: 10 Jahre</i>									
<i>jährliche Afa: 200 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.784,91	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-1.784,91	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Förderung und Schutz junger Menschen
Produkt	06.02.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Die Entwicklung junger Menschen wird durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger gefördert.

Junge Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, werden gefördert.

Um junge Menschen zu befähigen, sich vor gefährdenden Einflüssen zu schützen, werden Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes unterbreitet.

Erziehungsberechtigte werden beraten.

Auftragsgrundlage

Kinder- und Jugendhilfegesetz
Kinder- und Jugendförderungsgesetz
Jugendschutzgesetz

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten".

Eigene Angebote und von der Stadt bezuschusste Maßnahmen und Einrichtungen verfolgen nachstehende Ziele:

- Kinder und Jugendliche sind fähig, ihr Selbstbestimmungsrecht auszuüben und bereit, gesellschaftliche Mitverantwortung zu übernehmen.
- Bestehende soziale Benachteiligungen und individuelle Beeinträchtigungen sind ausgeglichen.

Leistung

06.02.01.01 Jugendarbeit
06.02.01.02 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
06.02.01.03 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Förderung und Schutz junger Menschen
Produkt	06.02.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,7 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO

Mehrerträge bei Zuweisungen vom Land für offene Jugendeinrichtungen erhöhen die

Aufwandsermächtigungen für die Weiterleitung der Zuweisung.

Mehrerträge bei den Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Ausländer erhöhen die

Aufwandsermächtigung bei den Individualmaßnahmen nach § 13 SGB VIII.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Jugendhilfeplanung für die Bereiche Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
- Qualitätsentwicklung und Steuerung der Angebote

Jugendarbeit

- Förderung der offenen Kinder- und Jugendarbeit (Jugendzentrum 13dre!), Stadtranderholung, Kinderkultur- und Sommerferienangebote
- Bereitstellung (Ausleihe) von Spielmobil und Hüpfburg
- Förderung von Angeboten freier Träger nach den Förderrichtlinien sowie der Jugendverbandsarbeit
- Durchführung von Partizipationsprojekten

Jugendsozialarbeit

- Förderung von Angeboten der Jugendberufshilfe / Albert-Heijmans-Haus
- Schulsozialarbeit an Grund- und weiterführenden Schulen
- Schulpsychologie an den weiterführenden Schulen
- Gewährung von sozialpädagogischen Hilfen im Übergang Schule-Beruf nach § 13 Abs. 1 und 3 SGB VIII

erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

- Förderung von Maßnahmen der Medienkompetenz; der Suchtprävention, Prävention vor sexuellem Missbrauch, Gewaltprävention

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
<u>Stadtranderholung</u>			
Anzahl der Maßnahmen	2	2	2
Stadtranderholung: Anzahl der Teilnehmenden	130	125	150
Summerlounge 13dreil			
<u>Sonstige Angebote der Freizeitgestaltung</u>			
Ausleihe Spielmobil	1	5	25
Ausleihe Hüpfburg	-	-	35
<u>Lollipop/ Lolliland</u>			
Anzahl Besuchskontakte Lolliland	-	1.700	1.900
Anzahl Besuchskontakte gesamt	-	3.000	3.000
UFO - unsere Ferien Offensive div. Maßnahmen von versch. Trägern an untersch. Orten	1.054		
<u>Offene Kinder- und Jugendarbeit</u>			
Öffnungstage (virtuell) Treffpunkt 13dreil	272	265	265
Öffnungstage Jugendcafé Albert-Heitjans Haus	210	210	210
<u>Schulsozialarbeit</u>			
Anzahl AK Sitzungstermine	1	1	2
<u>AK Runder Tisch Jugendhilfe-Schule</u>			
Anzahl AK Sitzungstermine	2	2	2
<u>AK Fachkräfte offene Kinder- und Jugendarbeit</u>			
Anzahl AK Treffen	2	2	2
<u>Qualitätsdialoge mit Trägern der Kinder- und Jugendarbeit</u>			
Anzahl Qualitätsdialoge	5	5	10
<u>Arbeitsgruppe Spielplätze</u>			
Anzahl Arbeitstreffen	2	2	2
<u>Qualitätsentwicklung Kinder- und Jugendförderplanung</u>			
Anzahl Workshops	1	1	1
<u>Angebote der Suchtprävention</u>			
Erreichte Adressaten	540	950	950
Erreichte Multiplikatoren	50	100	100

Teilergebnisplan 2022

06.02.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

06
06.02
06.02.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung und Schutz junger Menschen
Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.237,43	155.100	311.700	212.300	214.000	215.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.258,31	22.500	21.500	21.500	21.500	21.500
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.062,72	68.500	153.000	100.000	50.000	50.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	446,10	1.300	1.300	1.301	1.302	1.303
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	223.004,56	247.400	488.500	336.101	287.802	289.603
11 -	Personalaufwendungen	120.595,63	112.642	130.714	133.982	137.331	140.765
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.836,59	62.350	71.650	57.251	57.752	58.253
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	26.733,18	27.000	26.700	26.700	26.700	15.000
15 -	Transferaufwendungen	793.801,64	863.600	1.201.300	1.053.600	1.011.000	1.017.778
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.534,72	59.470	85.270	70.270	70.270	70.270
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.027.501,76	1.125.062	1.515.634	1.341.803	1.303.053	1.302.066
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-804.497,20	-877.662	-1.027.134	-1.005.702	-1.015.251	-1.012.463
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-804.497,20	-877.662	-1.027.134	-1.005.702	-1.015.251	-1.012.463
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-804.497,20	-877.662	-1.027.134	-1.005.702	-1.015.251	-1.012.463
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.381,40	-20.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-810.878,60	-897.662	-1.042.134	-1.020.702	-1.030.251	-1.027.463
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-810.878,60	-897.662	-1.042.134	-1.020.702	-1.030.251	-1.027.463

Teilfinanzplan 2022

06.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Förderung und Schutz junger Menschen
Produkt	06.02.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.036,72	142.100	298.700	0	199.300	201.000	202.800
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.600,00	22.500	21.500	0	21.500	21.500	21.500
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	68.500	153.000	0	100.000	50.000	50.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.823,03	1.300	1.300	0	1.301	1.302	1.303
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.459,75	234.400	475.500	0	323.101	274.802	276.603
10 -	Personalauszahlungen	120.595,63	112.642	130.714	0	133.982	137.331	140.765
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.618,81	62.350	71.650	0	57.251	57.752	58.253
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	789.252,87	863.600	1.201.300	0	1.053.601	1.011.000	1.017.778
15 -	Sonstige Auszahlungen	24.810,02	55.470	84.270	0	69.270	69.270	69.270
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	986.277,33	1.094.062	1.487.934	0	1.314.104	1.275.353	1.286.066
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-818.817,58	-859.662	-1.012.434	0	-991.003	-1.000.551	-1.009.463
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.02	Förderung und Schutz junger Menschen
Produkt	06.02.02	Spiel- und Freizeitflächen

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Spiel- und Freizeitflächen werden zielgerichtet und bedarfsorientiert (wohnnah, altersgerecht) geplant, erstellt, unterhalten und kontrolliert.

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch VIII (KJHG),
Baugesetzbuch,
Bauordnung NRW,
Spielplatznorm DIN EN 1176 und DIN 18034,
Gremienbeschlüsse,
Verkehrssicherungspflicht

Ziele

Unter Berücksichtigung des politisch festgelegten strategischen Schwerpunktes Familie, Erziehung und Bildung wird die motorische, soziale und kreative Entwicklung von Kindern und Jugendlichen gefördert. Es sind ausreichend wohnortnahe, altersgerechte Spiel- und Freizeitflächen vorhanden, die die Möglichkeit für Erholung, Spiel, Spaß und Geselligkeit für Kinder und Jugendliche mit und ohne Eltern bieten.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,4 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen erhöhen die Aufwandsermächtigung für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Kinderspielplätze
- Bolzplätze
- Alte Kläranlage, Skateranlage
- TraM
- Spielplatzbedarfsplanung; Erhebung von neuen und entfallenden Bedarfen an Spiel- und Freizeitflächen
- Planung von neuen Kinderspielplätzen unter Beteiligung von Kindern
- Nutzungsmöglichkeiten von Spiel- und Bolzplätzen
- Vornahme Ersatzbeschaffungen
- Kontrolle der Spielgeräte

Teilergebnisplan 2022

06.02.02

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

06
06.02
06.02.02

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung und Schutz junger Menschen
Spiel- und Freizeitflächen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.592,56	5.900	5.100	3.200	1.300	1.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.592,68	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	21.185,24	5.900	5.100	3.200	1.300	1.100
11 -	Personalaufwendungen	4.229,79	26.210	28.275	28.982	29.706	30.448
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.704,11	53.000	56.000	56.000	56.000	56.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	76.447,15	61.500	107.700	99.500	94.900	93.700
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.105,70	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
17 =	Ordentliche Aufwendungen	137.486,75	147.310	198.575	191.082	187.206	186.748
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-116.301,51	-141.410	-193.475	-187.882	-185.906	-185.648
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-116.301,51	-141.410	-193.475	-187.882	-185.906	-185.648
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-116.301,51	-141.410	-193.475	-187.882	-185.906	-185.648
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-253.056,75	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-369.358,26	-351.410	-403.475	-397.882	-395.906	-395.648
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-369.358,26	-351.410	-403.475	-397.882	-395.906	-395.648

Teilfinanzplan 2022

06.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

06

06.02

06.02.02

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Förderung und Schutz junger Menschen

Spiel- und Freizeitflächen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.592,68	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.592,68	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	4.229,79	26.210	28.275	0	28.982	29.706	30.448
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.848,83	53.000	56.000	0	56.000	56.000	56.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.105,70	6.600	6.600	0	6.600	6.600	6.600
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.184,32	85.810	90.875	0	91.582	92.306	93.048
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.591,64	-85.810	-90.875	0	-91.582	-92.306	-93.048
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	13.488,23	400.000	135.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.914,93	110.000	105.000	0	110.000	110.000	110.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	113.403,16	510.000	240.000	0	110.000	110.000	110.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-113.403,16	-510.000	-240.000	0	-110.000	-110.000	-110.000

Teilfinanzplan 2022

06.02.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Förderung und Schutz junger Menschen
Produkt: 06.02.02 Spiel- und Freizeitflächen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Spielplatz 1 Neubau Kinderspielplätze oder -bereiche <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: rd. 40.000 EUR</i> <i>Spielplatz an der KKS</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.488,23	400.000	100.000	0	0	0	0	881.874	413.488
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.488,23	-400.000	-100.000	0	0	0	0	-881.874	-413.488
Maßnahme: Spielplatz 2 vollständige Sanierung vorhandener Kinderspielplätze <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 3.500 EUR</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-35.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Spielplatz 3 (Ersatz-)Beschaffung Spielgeräte auf vorhandenen Kinderspielplätzen <i>ND: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 10.500 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	99.914,93	110.000	105.000	0	110.000	110.000	110.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-99.914,93	-110.000	-105.000	0	-110.000	-110.000	-110.000	0	0

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Familien werden durch einzelfallbezogene und einzelfallübergreifende Beratungs- und Informationsangebote bei der Erziehung gefördert und unterstützt.

Familien bzw. einzelne Mitglieder werden bei Konflikten im Zusammenhang mit Partnerschaft, Ausübung der Personensorge, Trennung, Scheidung und Wahrnehmung des Umgangsrechts beraten und unterstützt.

Sofern erforderlich, werden Mütter oder Väter, die allein für ein Kind zu sorgen haben, gemeinsam mit dem Kind in einer geeigneten Wohnform betreut und unterstützt.

Ein Elternteil erhält in einer Notsituation Unterstützung bei der Betreuung und Versorgung des im Haushalt lebenden Kindes, wenn der betreuende Elternteil ausfällt.

"Frühe Hilfen" bieten Unterstützung für Eltern ab Beginn der Schwangerschaft und in den ersten drei Lebensjahren des Kindes. Ziel ist die frühzeitige und nachhaltige Verbesserung der Entwicklungsmöglichkeiten von Kindern und Eltern. In der Stadt Emsdetten gibt es eine Vielzahl von Angeboten im Bereich der "Frühen Hilfen". Diese Angebote werden teilweise finanziell unterstützt.

Die Frühen Hilfen werden nun sukzessive als kommunale Präventionskette entlang der Lebensbiographie von Kindern und Jugendlichen ausgeweitet und ausgebaut.

Im Rahmen des Landesprogramms „kinderstark“ wird ein kommunales Präventionskonzept für die Altersspanne 0-21 Jahre erstellt. Weiter wird die Stadt Emsdetten ein kommunales Kinder-, Jugend- und Familienbüro im Stadtzentrum von Emsdetten eröffnen, in dem unterschiedliche Informations-, Beteiligungs- und Beratungsangebote unter Beteiligung der freien Träger angeboten werden sollen.

Es ist Auftrag des Jugendamts, das Wohl von Kindern und Jugendlichen zu schützen. Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Jugendamts gehen allen Hinweisen nach, wenn ein Kind in Gefahr sein könnte. Sie suchen den Kontakt zu der betroffenen Familie, um gemeinsam mit ihr Lösungsmöglichkeiten zu entwickeln. Dabei arbeiten sie eng mit anderen Institutionen zusammen.

Sofern notwendig sind Kinder und Jugendliche in Obhut zu nehmen, sofern eine dringende Gefahr für deren Wohl besteht. Minderjährige unbegleitete Flüchtlinge gelten als besonders schutzwürdig und sind verpflichtend vom Jugendamt in Obhut zu nehmen.

Auftragsgrundlage

SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)

Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt "Familie, Erziehung und Bildung".

- Mütter, Väter u.a. Erziehungsberechtigten verfügen über eine ausreichende Erziehungskompetenz.
- Es sind Bedingungen geschaffen für eine dem Wohl des Kindes oder Jugendlichen förderliche Wahrnehmung der Elternverantwortung bei Trennung und Scheidung.
- Allgemeine infrastrukturelle Angebote in den Sozialräumen stehen ebenso zur Verfügung wie eine Unterstützung durch Ehrenamtliche.
- In familiären Notsituationen ist die Betreuung von Kindern gewährleistet.
- Bedarfsgerechte Präventionsangebote stehen für Kinder, Jugendliche und Familien in Emsdetten zur Verfügung.
- Die Beteiligten im Aufgabenfeld der "Frühen Hilfen / des Kinderschutzes" sind miteinander vernetzt; die Zusammenarbeit ist verbindlich geregelt.
- Minderjährige unbegleitete Flüchtlinge erhalten im Rahmen einer vorläufigen Schutzmaßnahme (=Inobhutnahme) eine angemessene Unterbringung und Betreuung.
- Ein Krisendienst zur Prüfung von Kindeswohlgefährdung ist jederzeit erreichbar.

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

- Inobhutnahmen/Schutzmaßnahmen von Kindern und Jugendlichen werden im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen umgesetzt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 4,8 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei den Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Ausländer erhöhen die Aufwandsermächtigung für die Inobhutnahmen nach § 42/42a SGB VIII.

Einzelne Beratungs- und Unterstützungsdienstleistungen werden von den Institutionen Caritasverband Emsdetten-Greven e.V., dem Kreisel e.V., der EFL-Bistum-Münster, der evangelischen Jugendhilfe Münsterland und dem Jugendamt der Stadt Emsdetten angeboten.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

a) Beratungsangebote

- Allg. Förderung und Beratung von Familien
- Beratungsangebote bei Trennung und Scheidung sowie Regelung des Umgangs
- Förderung von Bildungsmaßnahmen

b) Unterstützung

- gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder
- Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen

c) Angebote im Bereich Frühe Hilfen

- Ausgabe der Willkommensmappen
- Familienhebammenprojekt
- Projekt "Guter Start" im Mathiasspital Rheine sowie „Babylotsen“ im Franziskus Hospital Münster
- Angebot des Caritasverbandes: Freiwilliges Engagement in der Erziehungshilfe

d) Kinderschutz

- Sicherstellung eines Krisendienstes außerhalb der Sprechzeiten des Rathauses
- Inobhutnahme von Kindern und Jugendlichen
- Aufnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der geleisteten			
Fachleistungsstunden / Verfahren			
Beratung und Unterstützung			
- in allg. Beratung (nur freie Träger)	733	750	750
- in der Paar- bzw. Trennungsberatung (nur freie Träger)	1.178	1.200	1.200
- in Umgangsberatung (nur freie Träger)	1.353	1.320	1.320
Anzahl der Maßnahmen "Unterbringung gem Wohnformen Mütter/Väter und Kind"	2	0	2
Kinderschutz:			
Anzahl Verfahren zur Feststellung von Kindeswohlgefährdung nach § 8a pro 1.000 Kinder und Jugendliche unter 18 Jahren	11,9	11,7	11,7
Anzahl Kindeswohlgefährdung nach § 8a pro 1.000 Kinder und Jugendliche u 18 Jahren	3,2	2,2	2,2
Inobhutnahmen: Anzahl der Kinder und Jugendlichen	17	20	22
Frühe Hilfen:			
Anzahl der Betreuungen durch die Familienhebamme	29	32	32
Anzahl der Hilfen in der Familienassistenz	keine Meldung	10	10
Angebote Frühe Hilfen in Geburtskliniken	38	45	45

Teilergebnisplan 2022**06.03.01**

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.03
Produkt: 06.03.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
 Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.859,82	37.500	44.800	37.500	37.500	37.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.586,90	86.750	37.200	33.400	23.800	20.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	-400,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	142.046,72	124.350	82.100	71.000	61.400	57.600
11 - Personalaufwendungen	250.085,85	222.951	305.345	312.979	320.804	328.824
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.508,49	215.850	24.250	25.250	24.250	24.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	93,49	100	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	420.802,01	514.010	517.260	522.360	525.460	528.560
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.847,48	35.876	40.868	40.868	40.868	40.868
17 = Ordentliche Aufwendungen	694.337,32	988.787	887.823	901.557	911.482	922.602
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-552.290,60	-864.437	-805.723	-830.557	-850.082	-865.002
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-552.290,60	-864.437	-805.723	-830.557	-850.082	-865.002
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-552.290,60	-864.437	-805.723	-830.557	-850.082	-865.002
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-552.290,60	-864.437	-805.723	-830.557	-850.082	-865.002
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-552.290,60	-864.437	-805.723	-830.557	-850.082	-865.002

Teilfinanzplan 2022

06.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.500,00	37.500	44.800	0	37.500	37.500	37.500
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	133.738,77	86.750	37.200	0	33.400	23.800	20.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.238,77	124.350	82.100	0	71.000	61.400	57.600
10 -	Personalauszahlungen	250.085,85	222.951	305.345	0	312.979	320.804	328.824
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.508,49	215.850	24.250	0	25.250	24.250	24.250
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	462.941,97	514.010	519.260	0	522.360	525.460	528.560
15 -	Sonstige Auszahlungen	16.124,39	35.876	40.868	0	40.868	40.868	40.868
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	738.660,70	988.687	889.723	0	901.457	911.382	922.502
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-567.421,93	-864.337	-807.623	0	-830.457	-849.982	-864.902
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06.03.02	Hilfen zur Erziehung

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Eltern (Personenberechtigte) können bei Problemlagen in der Familie gegenüber dem Jugendamt "Hilfe zur Erziehung" geltend machen. Dieser individuelle Leistungsanspruch der Eltern kann, wenn geeignet und notwendig, zu ambulanten, teilstationären oder stationären Leistungsangeboten von freien oder öffentlichen Trägern führen.

Bei vorliegenden Kindeswohlgefährdungen kann die Beantragung von Hilfen zur Erziehung als Auflage der Beratungsfachkräfte oder des Familiengerichtes zur Verhinderung einer Gefährdungsf Fortsetzung eingesetzt werden.

Junge Volljährige können Hilfen in Anspruch nehmen für die Persönlichkeitsentwicklung und zu einer eigenverantwortlichen Lebensführung.

Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge können nach erfolgreichem Clearing bzw. nach Beendigung der Inobhutnahme Hilfen zur Erziehung erhalten, sofern eine solche vom Vormund beantragt wird und eine Unterstützung notwendig, geeignet und vom Hilfeempfänger erwünscht ist.

Auftragsgrundlage

SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)

Ziele

Das Produkt unterstützt die strategischen Schwerpunkte "Familie, Erziehung und Bildung" sowie "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten".

Die Bedarfe an Erziehungshilfen sind erhoben und können vom Jugendamt oder von Kooperationspartnern der freien Jugendhilfe angeboten werden. Allen Familien wird eine passgenaue ambulante oder familienersetzende Hilfe gewährt.

Kinder und Jugendliche sind vor Gefahren für ihr Wohl geschützt.

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06.03.02	Hilfen zur Erziehung

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 7,5 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gemäß § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei den Erstattungen vom Land für unbegleitete minderjährige Ausländer erhöhen die Aufwandsermächtigung bei den Hilfen für junge Volljährige nach § 41 SGB VIII und für die Heimerziehung nach § 34 SGB VIII.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Ambulante Hilfen zur Erziehung
- Erziehungsberatung
- soziale Gruppenarbeit
- Erziehung in einer Tagesgruppe
- intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung
- Vollzeitpflege
- Heimerziehung und sonstige betreute Wohnformen
- Hilfen für junge Volljährige (ambulant und stationär)
- Jugendhilfemaßnahmen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Die Dauer und die Intensität der Leistungen werden gemeinsam mit allen Beteiligten im Rahmen eines Hilfeplanverfahrens festgelegt und beschrieben.

Junge Volljährige können bis zur Vollendung des 21. Lebensjahres auch diese Hilfen erhalten, wenn es zu ihrer Persönlichkeitsentwicklung und zu einer eigenständigen Lebensführung notwendig ist.

Die Leistungen werden jeweils nach individueller Notwendigkeit und Eignung von unterschiedlichen Anbietern der freien und öffentlichen Jugendhilfe im Einzelfall erbracht.

Eine Ausnahme bildet nur die Erziehungsberatung, die einen niederschweligen und schnellen Zugang ermöglichen soll, und daher von einem festen Anbieter (Caritasverband Emsdetten-Greven e.V.) direkt den Ratsuchenden zur Verfügung steht.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl individueller Hilfen nach § 27 SGB VIII	29	32	34
Anzahl der Fachleistungsstunden Erziehungsberatung nach § 28 SGB VIII	1.836	1.850	1.900
Erziehungsbeistandschaften, Betreuungen gem. § 30 SGB VIII	9	11	12
Sozialpädagogische Familienhilfe gem. § 31 SGB VIII	33	35	35
Tagesgruppe gem. § 32 SGB VIII	0	0	0
Anzahl Vollzeitpflegeverhältnisse gem. § 33 SGB VIII	48	50	50
Anzahl der Hilfen gem. § 34 SGB VIII Heimerziehung und sonstige betreute Wohnformen	29	31	32
Anzahl Hilfen zur Erziehung pro 1.000 Kinder und Jugendliche u18	24,7	26,6	27,2

Teilergebnisplan 2022

06.03.02

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

06
06.03
06.03.02

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Hilfen zur Erziehung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	198.120,21	230.200	200.200	200.200	200.200	200.200
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.225.692,61	1.213.200	914.600	914.600	914.600	914.600
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.241,40	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	1.425.054,22	1.443.500	1.114.900	1.114.900	1.114.900	1.114.900
11 -	Personalaufwendungen	476.403,99	511.052	506.744	519.413	532.398	545.708
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	3.737.621,62	4.400.500	4.562.000	4.567.000	4.572.000	4.577.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.910,35	11.400	11.400	11.400	11.400	11.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.223.935,96	4.922.952	5.080.144	5.097.813	5.115.798	5.134.108
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.798.881,74	-3.479.452	-3.965.244	-3.982.913	-4.000.898	-4.019.208
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.798.881,74	-3.479.452	-3.965.244	-3.982.913	-4.000.898	-4.019.208
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.798.881,74	-3.479.452	-3.965.244	-3.982.913	-4.000.898	-4.019.208
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.798.881,74	-3.479.452	-3.965.244	-3.982.913	-4.000.898	-4.019.208
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.798.881,74	-3.479.452	-3.965.244	-3.982.913	-4.000.898	-4.019.208

Teilfinanzplan 2022

06.03.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.03 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt 06.03.02 Hilfen zur Erziehung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	206.654,78	230.200	200.200	0	200.200	200.200	200.200
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.330.127,27	1.213.200	914.600	0	914.600	914.600	914.600
07 +	Sonstige Einzahlungen	2.441,40	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.539.223,45	1.443.500	1.114.900	0	1.114.900	1.114.900	1.114.900
10 -	Personalauszahlungen	476.403,99	511.052	506.744	0	519.413	532.398	545.708
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	3.698.193,11	4.400.500	4.562.000	0	4.567.000	4.572.000	4.577.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	10.081,60	11.400	11.400	0	11.400	11.400	11.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.184.678,70	4.922.952	5.080.144	0	5.097.813	5.115.798	5.134.108
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.645.455,25	-3.479.452	-3.965.244	0	-3.982.913	-4.000.898	-4.019.208
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.03	Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
Produkt	06.03.05	Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Kinder, Jugendliche und junge Volljährige mit einer seelischen Behinderung oder die von einer seelischen Behinderung bedroht sind und daher deren Teilhabe am Leben in der Gesellschaft beeinträchtigt ist, werden in ambulanter, teilstationärer oder vollstationärer Form durch individuell zugeschnittene Hilfsangebote gefördert.

Auftragsgrundlage

SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt der Stadt Emsdetten "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten."

Durch die individuell zugeschnittenen Hilfsangebote wird vermieden, dass sich drohende seelische Behinderung verfestigt. Die Folgen von seelischer Behinderung sind beseitigt bzw. abgemindert, es ist eine Grundlage geschaffen, dass Betroffene und ihre Familien am gesellschaftlichen Leben teilhaben.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 2,6 Stellen

Im Regelfall wenden sich Eltern (Personensorgeberechtigte) an das Jugendamt und machen den Leistungsanspruch ihrer Kinder geltend. Zur Entscheidung über eine Hilfe wird eine umfangreiche psychiatrische Stellungnahme angefordert und eine Umfeldanalyse zur Klärung der Teilhabe am Leben in der Gesellschaft durchgeführt.

Sofern die Anspruchsvoraussetzungen gegeben sind, erfolgt im Rahmen der Hilfeplanung die Auswahl einer geeigneten und notwendigen Hilfe unter Berücksichtigung des Wunsch- und Wahlrechtes des Leistungsberechtigten.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl Eingliederungshilfen nach § 35a pro 1.000 Kinder und Jugendliche u18	6,5	6,8	6,8
Zuschussbedarf Eingliederungshilfe pro Einwohner u18 Jahre	127	164,0	170,0

Teilergebnisplan 2022**06.03.05**

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.03
Produkt: 06.03.05

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien
 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	3.000	100	100	100	100
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	3.000	100	100	100	100
11 -	Personalaufwendungen	98.685,81	174.611	167.516	171.704	175.996	180.396
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	838.125,72	1.234.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000	1.116.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.018,73	2.200	3.700	3.700	3.700	3.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	937.830,26	1.410.811	1.287.216	1.291.404	1.295.696	1.300.096
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-937.830,26	-1.407.811	-1.287.116	-1.291.304	-1.295.596	-1.299.996
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-937.830,26	-1.407.811	-1.287.116	-1.291.304	-1.295.596	-1.299.996
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-937.830,26	-1.407.811	-1.287.116	-1.291.304	-1.295.596	-1.299.996
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-937.830,26	-1.407.811	-1.287.116	-1.291.304	-1.295.596	-1.299.996
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-937.830,26	-1.407.811	-1.287.116	-1.291.304	-1.295.596	-1.299.996

Teilfinanzplan 2022

06.03.05

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

06.03

Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Produkt

06.03.05

Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	3.000	100	0	100	100	100
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.000	100	0	100	100	100
10 -	Personalauszahlungen	98.685,81	174.611	167.516	0	171.704	175.996	180.396
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	850.756,73	1.234.000	1.116.000	0	1.116.000	1.116.000	1.116.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	885,42	2.200	3.700	0	3.700	3.700	3.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	950.327,96	1.410.811	1.287.216	0	1.291.404	1.295.696	1.300.096
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-950.327,96	-1.407.811	-1.287.116	0	-1.291.304	-1.295.596	-1.299.996
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Andere Aufgaben der Jugendhilfe
Produkt	06.04.01	Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Das Jugendamt wirkt bei folgenden gerichtlichen Verfahren mit:

a) Die Jugendhilfe im Strafverfahren, als gesetzlich vorgeschriebene Aufgabe des Jugendamtes, wird dann tätig, wenn ein Jugendlicher (14-17 Jahre) oder ein Heranwachsender (18-21 Jahre) eine Straftat begangen hat. Die Aufgabe besteht in der Betreuung und Begleitung junger Menschen vor, während und nach einer Gerichtsverhandlung, der Berichterstattung an das Gericht und der Einleitung und Überprüfung von Auflagen und Weisungen des Gerichts.

b) Die Familiengerichtshilfe unterstützt die Eltern dabei, ein einvernehmliches Konzept für ihre Elternschaft nach einer Trennung zu entwickeln, zwischen dem Paarkonflikt in Zusammenhang mit der Trennung und der künftigen Elternschaft zu unterscheiden und die Interessen der Kinder in den Mittelpunkt zu rücken. Häufiger Konfliktpunkt ist die Regelung des Umgangs zwischen Kind und einem Elternteil. Soweit außergerichtliche Regelungen zwischen den Eltern nicht möglich sind, wirkt die Familiengerichtshilfe auch beim familiengerichtlichen Verfahren mit.

c) Der Schutzauftrag des Jugendamtes bei Kindeswohlgefährdung nach § 8a SGB VIII macht das Tätigwerden des Familiengerichts auf Veranlassung des Jugendamtes dann notwendig, wenn die Erziehungsberechtigten nicht bereit oder in der Lage sind, die Gefährdung zu beseitigen.

Auftragsgrundlage

SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)

Jugendgerichtsgesetz

Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit

Bundeskinderschutzgesetz

Ziele

Das Produkt unterstützt die strategischen Schwerpunkte der Stadt Emsdetten "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten" sowie "Familie, Erziehung und Bildung".

Es ist sichergestellt, dass Jugendliche und Heranwachsende bei Gerichts- und Strafverfahren vor dem Jugendgericht angemessen betreut werden und gerichtlich angeordnete Auflagen und Weisungen adäquat umgesetzt werden.

Akute Gefährdungen Minderjähriger werden durch Einschaltung des Familiengerichtes abgewendet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,6 Stellen

Die Aufgabe der Familiengerichtshilfe ist in Emsdetten dem Träger Kreisel e.V. übertragen worden. Hiervon ausgenommen sind familiengerichtliche Verfahren bei Kindeswohlgefährdung.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
JH-Fall - Mitwirkungen in familiengerichtlichen Verfahren	42	44	45
JH-Fall - Mitwirkungen in Jugendgerichtshilfeverfahren	155	160	160
Anzahl der Verfahren bei denen die Feststellung einer Kindeswohlgefährdung zur Einleitung eines familiengerichtlichen Verfahrens führte.	1	2	2

Teilergebnisplan 2022**06.04.01**

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.04
Produkt: 06.04.01

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Andere Aufgaben der Jugendhilfe
 Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	103.637,61	107.105	97.807	100.253	102.760	105.329
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	54.015,03	67.000	66.400	67.000	68.000	69.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	738,96	2.600	2.700	2.800	2.800	2.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	158.391,60	176.705	166.907	170.053	173.560	177.129
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-158.391,60	-176.705	-166.907	-170.053	-173.560	-177.129
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-158.391,60	-176.705	-166.907	-170.053	-173.560	-177.129
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-158.391,60	-176.705	-166.907	-170.053	-173.560	-177.129
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-158.391,60	-176.705	-166.907	-170.053	-173.560	-177.129
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-158.391,60	-176.705	-166.907	-170.053	-173.560	-177.129

Teilfinanzplan 2022**06.04.01****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Andere Aufgaben der Jugendhilfe
Produkt	06.04.01	Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	103.637,61	107.105	97.807	0	100.253	102.760	105.329
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	52.069,95	67.000	66.400	0	67.000	68.000	69.000
15 - Sonstige Auszahlungen	904,56	2.600	2.700	0	2.800	2.800	2.800
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.612,12	176.705	166.907	0	170.053	173.560	177.129
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-156.612,12	-176.705	-166.907	0	-170.053	-173.560	-177.129
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Andere Aufgaben der Jugendhilfe
Produkt	06.04.02	Beistandschaften, Amtspflegschaft, Vormundschaft

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Beratung und Unterstützung von Elternteilen, die Wahrnehmung der gesetzlichen Vertretung in Ergänzung oder an Stelle eines oder beider Elternteile als parteiliche Interessenvertretung des Kindes, die Beratung und Unterstützung bei der Feststellung der Vaterschaft und bei der Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen, die Führung von Vormundschaften und Pflegschaften sowie die Erstellung von Urkunden personenstandsrechtlichen, sorgerechtlichen und unterhaltsrechtlichen Inhalts.

Auftragsgrundlage

SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)
Bürgerliches Gesetzbuch

Ziele

Mit dem Produkt werden die strategischen Schwerpunkte "Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung von Schwachen und Benachteiligten" sowie "Familie, Erziehung und Bildung" unterstützt.

Die Wahrnehmung der Interessen von Kindern ist sichergestellt, Elternteile sind über Ansprüche ihrer Kinder informiert und werden bei der Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen angemessen beraten und unterstützt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 2,3 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Übernahme von Vormundschaften
- Übernahme von Pflegschaften
- Führen von Beistandschaften
- Beratungen gem. § 18 und 52a SGB VIII
- Feststellung der Vaterschaft
- Unterhaltsansprüche geltend machen und durchsetzen
- personenstandsrechtliche, sorgerechtliche, unterhaltsrechtliche Urkunden

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der geführten Vormundschaften zum 31.12. des Jahres	20	20	22
Anzahl der geführten Pflegschaften zum 31.12. des Jahres	13	10	12

Teilergebnisplan 2022

06.04.02

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.04
Produkt: 06.04.02

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Andere Aufgaben der Jugendhilfe
 Beistandschaften, Amtspflegschaft, Vormundschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	159.593,36	178.695	193.251	198.082	203.034	208.109
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.236,35	7.400	6.900	6.900	6.900	6.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	162.829,71	186.095	200.151	204.982	209.934	215.009
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-162.829,71	-186.095	-200.151	-204.982	-209.934	-215.009
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-162.829,71	-186.095	-200.151	-204.982	-209.934	-215.009
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-162.829,71	-186.095	-200.151	-204.982	-209.934	-215.009
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-162.829,71	-186.095	-200.151	-204.982	-209.934	-215.009
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-162.829,71	-186.095	-200.151	-204.982	-209.934	-215.009

Teilfinanzplan 2022**06.04.02****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Andere Aufgaben der Jugendhilfe
Produkt	06.04.02	Beistandschaften, Amtspflegschaft, Vormundschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	159.593,36	178.695	193.251	0	198.082	203.034	208.109
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	3.430,18	7.400	6.900	0	6.900	6.900	6.900
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.023,54	186.095	200.151	0	204.982	209.934	215.009
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.023,54	-186.095	-200.151	0	-204.982	-209.934	-215.009
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.04	Andere Aufgaben der Jugendhilfe
Produkt	06.04.03	Adoptionen

Ausschuss

Jugendhilfeausschuss

Beschreibung

Adoptionsvermittlung ist das Zusammenführen von Kindern unter 18 Jahren und Personen, die ein Kind annehmen wollen (Adoptionsbewerber) mit dem Ziel der Annahme als Kind.

Die Stadt Emsdetten übernimmt diese Aufgabe durch Anteilsfinanzierung einer kreisweiten Adoptionsvermittlungsstelle (Jugendamt des Kreises Steinfurt sowie Jugendämter der Städte Rheine, Ibbenbüren, Greven und Emsdetten) auf Basis einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung. Die Adoptionsvermittlung für Bürger und Bürgerinnen der Stadt Emsdetten übernimmt das Jugendamt Rheine.

Auftragsgrundlage

Adoptionsvermittlungsgesetz

Ziele

Mit dem Produkt wird der strategische Schwerpunkt "Familie, Erziehung und Bildung" unterstützt.

Adoptionswillige Eltern sind als Bewerber qualifiziert. Kinder sind in den neuen Familien auf Dauer als eigenes Kind integriert, ihr Schutz ist gewährleistet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,01 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Anteilsfinanzierung der Adoptionsvermittlungsstelle

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Adoptionen in Emsdetten	2	1	1
Anzahl von Kursen zur Qualifizierung von Adoptions- und Pflegeeltern	0	1	1

Teilergebnisplan 2022**06.04.03**

Produktbereich: 06
Produktgruppe: 06.04
Produkt: 06.04.03

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Andere Aufgaben der Jugendhilfe
 Adoptionen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	747,00	767	873	895	917	940
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	17.134,99	18.500	19.000	20.000	20.000	20.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	17.881,99	19.267	19.873	20.895	20.917	20.940
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.881,99	-19.267	-19.873	-20.895	-20.917	-20.940
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.881,99	-19.267	-19.873	-20.895	-20.917	-20.940
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.881,99	-19.267	-19.873	-20.895	-20.917	-20.940
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.881,99	-19.267	-19.873	-20.895	-20.917	-20.940
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.881,99	-19.267	-19.873	-20.895	-20.917	-20.940

Teilfinanzplan 2022

06.04.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.04 Andere Aufgaben der Jugendhilfe
Produkt 06.04.03 Adoptionen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	747,00	767	873	0	895	917	940
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	17.134,99	18.500	19.000	0	20.000	20.000	20.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.881,99	19.267	19.873	0	20.895	20.917	20.940
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.881,99	-19.267	-19.873	0	-20.895	-20.917	-20.940
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich
08
Sportförderung

Teilergebnisplan 2022

08

Produktbereich:

08

Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.729,24	162.800	162.000	162.000	161.600	177.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.361,38	8.150	21.150	21.150	21.150	21.150
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	94.329,35	7.845	7.845	7.845	7.845	7.845
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	266.919,97	180.295	192.495	192.495	192.095	207.695
11 -	Personalaufwendungen	81.934,93	93.730	98.752	101.221	103.751	106.345
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	781.367,52	1.057.400	1.142.650	913.500	918.700	923.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	450.283,11	437.500	433.900	433.600	455.600	313.700
15 -	Transferaufwendungen	262.631,10	295.042	293.125	294.931	296.774	298.653
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.273,74	49.100	46.550	46.550	46.550	46.550
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.617.490,40	1.932.772	2.014.977	1.789.802	1.821.375	1.688.748
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.350.570,43	-1.752.477	-1.822.482	-1.597.307	-1.629.280	-1.481.053
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.350.570,43	-1.752.477	-1.822.482	-1.597.307	-1.629.280	-1.481.053
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.350.570,43	-1.752.477	-1.822.482	-1.597.307	-1.629.280	-1.481.053
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-178.122,47	-250.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.528.692,90	-2.002.477	-2.022.482	-1.797.307	-1.829.280	-1.681.053
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.528.692,90	-2.002.477	-2.022.482	-1.797.307	-1.829.280	-1.681.053

Teilfinanzplan 2022**08****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 08 Sportförderung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.057,67	8.150	21.150	0	21.150	21.150	21.150
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	47.080,34	7.845	7.845	0	7.845	7.845	7.845
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.638,01	17.495	30.495	0	30.495	30.495	30.495
10 -	Personalauszahlungen	81.934,93	93.730	98.752	0	101.221	103.751	106.345
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	765.760,84	1.057.400	1.142.650	0	913.500	918.700	923.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	260.652,91	295.042	293.125	0	294.931	296.774	298.653
15 -	Sonstige Auszahlungen	12.061,74	21.100	18.750	0	18.750	18.750	18.750
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.120.410,42	1.467.272	1.553.277	0	1.328.402	1.337.975	1.347.248
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.062.772,41	-1.449.777	-1.522.782	0	-1.297.907	-1.307.480	-1.316.753
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	109.187,00	116.983	473.899	0	494.649	649.849	649.849
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	109.187,00	116.983	473.899	0	494.649	649.849	649.849
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	676.231,33	806.000	926.000	0	1.700.000	3.100.000	4.509.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	281.672,00	6.750	24.500	0	2.750	2.750	2.750
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	957.903,33	812.750	950.500	0	1.702.750	3.102.750	4.511.750
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-848.716,33	-695.767	-476.601	0	-1.208.101	-2.452.901	-3.861.901

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt	08.01.01	Förderung des Sports

Ausschuss

Ausschuss für Kultur, Sport und Freizeit

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten stellt den Vereinen und Schulen sowie anderen Institutionen Sportplätze und Sporthallen zur Verfügung und fördert Sportvereine durch finanzielle Zuschüsse.

Die Stadt bietet dem Stadtsportverband und den Sportvereinen Beratungsleistungen an und übernimmt im Bedarfsfall auch organisatorische und sonstige Hilfsleistungen.

Auftragsgrundlage

Freiwillige Aufgaben, Richtlinien zur Förderung des Sports in der Stadt Emsdetten

Ziele

Die Unterstützung der Stadt sichert ein vielseitiges sportliches Angebot in Emsdetten in den Bereichen Leistungssport, Breitensport und Jugendsport.

Durch die städtische Förderung des Jugendsports wird der politisch festgelegte strategische Schwerpunkt "Familie, Erziehung und Bildung" unterstützt.

Durch die Unterstützung des Leistungssports ist die Grundlage geschaffen, im Sportbereich herausragende Leistungen zu ermöglichen, die die Außenwirkung Emsdettens positiv beeinflusst und als weicher Faktor einen Beitrag zum Standortwettbewerb leistet.

Der Sicherheitsstandard für Sportgeräte in den Sporthallen ist nach den Bestimmungen der Unfallkasse NRW gewährleistet.

Leistung

08.01.01.01	Förderung des Sports
08.01.01.02	Sportstätten

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,7 Stellen

Sportanlagen:

- EMS-HALLE mit Schießsportanlage
- Euregio-Halle mit Krafraum (Eigentum des Kreises Steinfurt)
- Spiel- und Sporthalle
- Mehrzweckhalle Sinningen
- Salvus-Stadion
- Walter-Steinkühler-Stadion
- Stadion West
- Sportanlage am Hallenbad
- Sporthallen an Schulen
- Finnenbahn
- DFB-Mini-Spielfeld an der Marienschule

Weitere Sportmöglichkeiten:

- Bolzplätze
- Skateranlage
- Boulefeld
- Jugendtreff am Mühlenbach (Beachvolleyballfeld, Soccerplatz)

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl geförderte Sportvereine		24	
Organisierte Sportler insgesamt		12.500	
Organisierte Sportler unter 18		4.000	
Anzahl Übungsleiter im Jugendsport		450	
Wöchentliche Stunden Übungsleiter		1.300	
Sporthallenflächen in BGF		18.617	
- informatorisch: Sporthallenflächen die Schulen direkt zugeordnet werden in qm		5.711	
Grundstücksflächen der Sportplatzanlagen in qm		179.650	
Hauptspielfelder der Sportplatzanlagen incl. 1 Kunstrasenplatz		10	
Trainingsfelder Sportplatzanlagen incl. 1 Kleinspielfeld		10	
Gebäudeflächen an Sportplätzen in BGF		2.503	
kostenlose Belegstunden in Sporthallen an Vereine		58.292	

Kennzahlen			
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Erfüllungsgrad bei notwendigen Sportgeratereparaturen		100,00%	

Teilergebnisplan 2022

08.01.01

Produktbereich:08

Produktgruppe:08.01

Produkt:08.01.01

Sportförderung
Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.729,24	162.800	162.000	162.000	161.600	177.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.361,38	8.150	21.150	21.150	21.150	21.150
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	94.329,35	7.845	7.845	7.845	7.845	7.845
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	266.919,97	180.295	192.495	192.495	192.095	207.695
11 -	Personalaufwendungen	81.934,93	93.730	98.752	101.221	103.751	106.345
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	781.367,52	1.057.400	1.142.650	913.500	918.700	923.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	450.283,11	437.500	433.900	433.600	455.600	313.700
15 -	Transferaufwendungen	262.631,10	295.042	293.125	294.931	296.774	298.653
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.273,74	49.100	46.550	46.550	46.550	46.550
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.617.490,40	1.932.772	2.014.977	1.789.802	1.821.375	1.688.748
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.350.570,43	-1.752.477	-1.822.482	-1.597.307	-1.629.280	-1.481.053
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.350.570,43	-1.752.477	-1.822.482	-1.597.307	-1.629.280	-1.481.053
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.350.570,43	-1.752.477	-1.822.482	-1.597.307	-1.629.280	-1.481.053
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-178.122,47	-250.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.528.692,90	-2.002.477	-2.022.482	-1.797.307	-1.829.280	-1.681.053
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.528.692,90	-2.002.477	-2.022.482	-1.797.307	-1.829.280	-1.681.053

Teilfinanzplan 2022

08.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt 08.01.01 Förderung des Sports

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.057,67	8.150	21.150	0	21.150	21.150	21.150
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	47.080,34	7.845	7.845	0	7.845	7.845	7.845
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.638,01	17.495	30.495	0	30.495	30.495	30.495
10 -	Personalauszahlungen	81.934,93	93.730	98.752	0	101.221	103.751	106.345
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	765.760,84	1.057.400	1.142.650	0	913.500	918.700	923.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	260.652,91	295.042	293.125	0	294.931	296.774	298.653
15 -	Sonstige Auszahlungen	12.061,74	21.100	18.750	0	18.750	18.750	18.750
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.120.410,42	1.467.272	1.553.277	0	1.328.402	1.337.975	1.347.248
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.062.772,41	-1.449.777	-1.522.782	0	-1.297.907	-1.307.480	-1.316.753
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	109.187,00	116.983	473.899	0	494.649	649.849	649.849
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	109.187,00	116.983	473.899	0	494.649	649.849	649.849
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	676.231,33	806.000	926.000	0	1.700.000	3.100.000	4.509.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	281.672,00	6.750	24.500	0	2.750	2.750	2.750
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	957.903,33	812.750	950.500	0	1.702.750	3.102.750	4.511.750
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-848.716,33	-695.767	-476.601	0	-1.208.101	-2.452.901	-3.861.901

Teilfinanzplan 2022**08.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.01 Förderung des Sports

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzhah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: EMS-HALLE 2 Sanierung EMS-HALLE <i>ND: 50 Jahre</i> <i>jährliche AfA: rd. 208.400 EUR</i> <i>Auflösung SoPo: 35.181 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	351.800	0	351.750	527.750	527.750	0	1.759.050
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.537,63	411.000	620.000	0	1.700.000	3.100.000	4.509.000	885.224	10.420.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-152.537,63	-411.000	-268.200	0	-1.348.250	-2.572.250	-3.981.250	-885.224	-8.660.950
Maßnahme: Salvus 1 Flutlichtanlage Nebenplatz									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Sport 8 Sanierung Hauptgebäude Salvusstadion									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	15.233	100.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	-15.233	-100.000

Teilfinanzplan 2022**08.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.01 Förderung des Sports

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Sport 10 Sportplätze <i>ND: 20 Jahre</i> <i>jährliche AfA: rd. 37.750 EUR</i> <i>2020: Kunststofflaufbahn Salvus-Stadion</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	523.693,70	195.000	0	0	0	0	0	718.694	755.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-523.693,70	-195.000	0	0	0	0	0	-718.694	-755.000
Maßnahme: Sport BGA Neuanschaffung von Sport-, Turn- und anderen Geräten (Betriebs- und Geschäftsausstattung) <i>Nutzungsdauer: 10 Jahre</i> <i>jährliche AfA: 2.450 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	281.672,00	6.750	24.500	0	2.750	2.750	2.750	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-281.672,00	-6.750	-24.500	0	-2.750	-2.750	-2.750	0	0
Maßnahme: Stadion West Erneuerung Flutlichtanlage									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	20.800	0	0	0	20.800
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	196.000	0	0	0	0	200.000	200.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-200.000	-196.000	0	20.800	0	0	-200.000	-179.200

Teilfinanzplan 2022

08.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen
Produkt: 08.01.01 Förderung des Sports

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Zuweisung 3 Sportpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	109.187,00	116.983	122.099	0	122.099	122.099	122.099	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	109.187,00	116.983	122.099	0	122.099	122.099	122.099	0	0

Produktbereich
09

Räumliche Planung und
Entwicklung,
Geoinformation

Teilergebnisplan 2022

09

Produktbereich:

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.959,33	13.500	6.000	6.000	6.000	6.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	25.309,33	14.900	7.400	7.400	7.400	7.400
11 -	Personalaufwendungen	460.453,19	478.148	531.334	544.617	558.232	572.188
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.374,51	2.317	2.400	2.400	2.400	2.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	71,24	100	100	100	100	100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.840,40	160.400	171.000	96.700	99.100	96.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	513.739,34	640.965	704.834	643.817	659.832	671.388
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-488.430,01	-626.065	-697.434	-636.417	-652.432	-663.988
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-488.430,01	-626.065	-697.434	-636.417	-652.432	-663.988
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-488.430,01	-626.065	-697.434	-636.417	-652.432	-663.988
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-488.430,01	-626.065	-697.434	-636.417	-652.432	-663.988
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-488.430,01	-626.065	-697.434	-636.417	-652.432	-663.988

Teilfinanzplan 2022**09****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich****09****Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.470,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.959,33	13.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.429,33	14.900	7.400	0	7.400	7.400	7.400
10 - Personalauszahlungen	460.453,19	478.148	531.334	0	544.617	558.232	572.188
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.206,51	2.317	2.400	0	2.400	2.400	2.400
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	52.810,01	160.400	171.000	0	96.700	99.000	96.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	515.469,71	640.865	704.734	0	643.717	659.632	671.288
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-490.040,38	-625.965	-697.334	0	-636.317	-652.232	-663.888
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.454,72	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	128.842,08	27.500	71.500	0	88.000	390.500	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	131.296,80	427.500	471.500	400.000	488.000	790.500	400.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-131.296,80	-427.500	-471.500	-400.000	-488.000	-790.500	-400.000

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	09.01	Räumliche Planung
Produkt	09.01.01	Räumliche Planungsmaßnahmen

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 6,4 Stellen

Instrumente:

Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, informelle Planungen (z.B. Einzelhandelsentwicklungs- und Zentrenkonzept, Handbuch der Binnenentwicklung, Handlungskonzept Wohnen, Freiflächenentwicklungskonzept, städtebauliche Rahmenpläne), städtebauliche Verträge, Satzungen, Wettbewerbe, Workshops, Beteiligungen

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

Flächennutzungsplan

Bebauungspläne u.a. zu folgenden Themen:

- Wohngebiete
- Gewerbe- und Industriegebiete
- Anpassen der Festsetzungen bestehender Gebiete
- Binnenentwicklung / Nachverdichtung
- Umnutzung Gewerbe-/Industriebrachen

Diese Bauleitplanverfahren (u.a. Änderungen des Flächennutzungsplanes, Bebauungspläne) umfassen die Herbeiführung der politischen Beschlüsse zur Aufstellung, Offenlage und Satzung sowie die Beteiligung der Öffentlichkeit und der Behörden und sonstiger Träger öffentlicher Belange.

- Neubau oder Erweiterung von Infrastruktur (z.B. Kläranlage, Hallenbad, Kindergärten etc.)
- Informationen an Bauherren, Investoren und Architekten
- Steuerung Einzelhandel
- Stellungnahmen zu Planungen benachbarter Kommunen
- Beurteilung Bauanträge
- Siedlungsflächenmonitoring
- Städtebauliche Satzungen
- Städtebauliche Verträge

Betreuung Fachplanungen und übergeordnete Planungen (z.B. Westumgehung, Regionalplan, Landesentwicklungsplan)

Integrierte Stadtentwicklungskonzepte (z.B. integriertes Handlungskonzept Innenstadt)

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Aufstellungsbeschlüsse	7	3	6
Offenlagebeschlüsse	11	5	8
Satzungsbeschlüsse	9	8	7
Bebauungspläne in Vorbereitung	4	3	4

Teilergebnisplan 2022

09.01.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planung
Produkt: 09.01.01 Räumliche Planungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.959,33	13.500	6.000	6.000	6.000	6.000
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	23.959,33	13.600	6.100	6.100	6.100	6.100
11 -	Personalaufwendungen	414.057,89	434.174	488.443	500.654	513.170	525.999
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212,25	500	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	71,24	100	100	100	100	100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.303,80	147.900	157.900	85.900	85.900	85.900
17 =	Ordentliche Aufwendungen	459.645,18	582.674	646.943	587.154	599.670	612.499
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-435.685,85	-569.074	-640.843	-581.054	-593.570	-606.399
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-435.685,85	-569.074	-640.843	-581.054	-593.570	-606.399
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-435.685,85	-569.074	-640.843	-581.054	-593.570	-606.399
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-435.685,85	-569.074	-640.843	-581.054	-593.570	-606.399
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-435.685,85	-569.074	-640.843	-581.054	-593.570	-606.399

Teilfinanzplan 2022

09.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe 09.01 Räumliche Planung
Produkt 09.01.01 Räumliche Planungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.959,33	13.500	6.000	0	6.000	6.000	6.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.959,33	13.600	6.100	0	6.100	6.100	6.100
10 -	Personalauszahlungen	414.057,89	434.174	488.443	0	500.654	513.170	525.999
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	212,25	500	500	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	47.273,41	147.900	157.900	0	85.900	85.900	85.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	461.543,55	582.574	646.843	0	587.054	599.570	612.399
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-437.584,22	-568.974	-640.743	0	-580.954	-593.470	-606.299
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.454,72	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	128.842,08	27.500	71.500	0	88.000	390.500	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	131.296,80	427.500	471.500	400.000	488.000	790.500	400.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-131.296,80	-427.500	-471.500	-400.000	-488.000	-790.500	-400.000

Teilfinanzplan 2022**09.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planung
Produkt: 09.01.01 Räumliche Planungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Westumgehung Städtischer Anteil an den Planungskosten des Kreises Seinfurt an der K53n und Verfahrenskosten <i>1. Investitionszuschuss für K 53 n an den Kreis Steinfurt: Aufgrund des Vertrages mit dem Kreis Steinfurt ist die Stadt verpflichtet, 50 % der Planungskosten für die K 53 n zu übernehmen.</i> <i>2. Grunderwerb: 400.000 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.454,72	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	128.842,08	27.500	71.500	0	88.000	390.500	0	376.167	3.798.800
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-131.296,80	-427.500	-471.500	-400.000	-488.000	-790.500	-400.000	-376.167	-3.798.800

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	09.03	Grundlagenkataster
Produkt	09.03.01	Geodaten

Ausschuss

Ausschuss für Stadtentwicklung, Wirtschaft und Wohnen

Beschreibung

Das Produkt umfasst Vermessungsarbeiten geringeren Umfangs sowie die Ermittlung und Aktualisierung von Geodaten für Kartenwerke und das Geoinformationssystem (GIS). Ferner werden Auskünfte aus dem Liegenschaftskataster gegeben.

Auftragsgrundlage

Vermessungs- und Katastergesetz NRW,
Katasterbenutzungserlass,
Zeichenvorschrift für Katasterkarten und Risse NRW, Vermessungsgebührenordnung NRW,
Ordnungsbehördliche Verordnung der Stadt Emsdetten.

Ziele

Die grundstückbezogenen Daten sind ständig aktuell und geordnet. Des Weiteren sind die Zugriffsberechtigten informiert.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,7 Stellen

Instrumente:

CAD- und GIS-Programme, Amtliches Liegenschaftskataster Informationssystem (ALKIS), Digitale Stadtgrundkarte

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Auskunft aus dem ALKIS
- Hausnummernvergabe, Kleinräumige Gliederung
- kleinere Vermessungsarbeiten (z.B. Geländeaufnahme; Absteckung)
- Aktualisierung von Stadtplänen
- Datenaustausch zwischen Behörden und Büros
- Ermittlung von Geodaten für das GIS
- Zuarbeit zu Bebauungsplänen, Flächennutzungsplan und Sonderprojekten

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Erstellung Auszüge Automatisches Liegenschaftskataster / Liegenschaftsbuch	46	60	45
Hausnummernvergabe	102	100	100
allg. Auskünfte aus dem Liegenschaftskataster (Stundenaufwand)	100	110	100
Vermessungsarbeiten (Stundenaufwand)	58	90	50
GIS-Betreuung (Stundenaufwand)	300	300	250

Teilergebnisplan 2022

09.03.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe: 09.03 Grundlagenkataster
Produkt: 09.03.01 Geodaten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.350,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
11 - Personalaufwendungen	46.395,30	43.974	42.891	43.963	45.062	46.189
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.162,26	1.817	1.900	1.900	1.900	1.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.536,60	12.500	13.100	10.800	13.200	10.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	54.094,16	58.291	57.891	56.663	60.162	58.889
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.744,16	-56.991	-56.591	-55.363	-58.862	-57.589
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.744,16	-56.991	-56.591	-55.363	-58.862	-57.589
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-52.744,16	-56.991	-56.591	-55.363	-58.862	-57.589
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-52.744,16	-56.991	-56.591	-55.363	-58.862	-57.589
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-52.744,16	-56.991	-56.591	-55.363	-58.862	-57.589

Teilfinanzplan 2022

09.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

09

09.03

09.03.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Grundlagenkataster

Geodaten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.470,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.470,00	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
10 -	Personalauszahlungen	46.395,30	43.974	42.891	0	43.963	45.062	46.189
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.994,26	1.817	1.900	0	1.900	1.900	1.900
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.536,60	12.500	13.100	0	10.800	13.100	10.800
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.926,16	58.291	57.891	0	56.663	60.062	58.889
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.456,16	-56.991	-56.591	0	-55.363	-58.762	-57.589
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich
10
Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan 2022

10

Produktbereich:

10

Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.560,53	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	303.108,70	257.700	258.000	257.700	257.700	257.700
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	298.226,45	285.432	284.344	263.395	265.251	267.090
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.610,40	2.400	2.700	2.600	2.600	2.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	202.787,90	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	838.293,98	584.732	584.244	562.895	564.751	566.490
11 -	Personalaufwendungen	445.934,99	428.418	437.441	448.377	459.586	471.075
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.284,31	218.000	296.500	167.300	168.800	170.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	111.047,92	111.000	100.400	99.500	99.500	99.500
15 -	Transferaufwendungen	5.100,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	224.572,90	41.337	41.837	41.338	44.839	40.840
17 =	Ordentliche Aufwendungen	996.940,12	806.755	884.178	764.515	780.725	789.715
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-158.646,14	-222.023	-299.934	-201.620	-215.974	-223.225
19 +	Finanzerträge	1.948,82	2.180	1.980	1.980	1.980	1.980
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.948,82	2.180	1.980	1.980	1.980	1.980
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-156.697,32	-219.843	-297.954	-199.640	-213.994	-221.245
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-156.697,32	-219.843	-297.954	-199.640	-213.994	-221.245
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.645,95	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-158.343,27	-222.843	-300.954	-202.640	-216.994	-224.245
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-158.343,27	-222.843	-300.954	-202.640	-216.994	-224.245

Teilfinanzplan 2022**10****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 10 Bauen und Wohnen**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.625,40	257.700	258.000	0	257.700	257.700	257.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.994,69	285.432	284.344	0	263.395	265.251	267.090
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.610,40	2.400	2.700	0	2.600	2.600	2.500
07 + Sonstige Einzahlungen	1.564,27	6.200	6.200	0	6.200	6.200	6.200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.948,82	2.180	1.980	0	1.980	1.980	1.980
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	563.743,58	557.912	557.224	0	535.875	537.731	539.470
10 - Personalauszahlungen	445.934,99	428.418	437.441	0	448.377	459.586	471.075
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	216.725,95	243.000	316.500	0	167.300	168.800	170.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	37.723,67	41.337	41.837	0	41.338	44.839	40.840
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700.384,61	720.755	803.778	0	665.015	681.225	690.215
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.641,03	-162.843	-246.554	0	-129.140	-143.494	-150.745
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	290.000	575.000	0	500.000	325.000	300.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.538,16	4.000	3.600	0	3.600	3.600	3.600
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	16.600,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	20.138,16	303.000	587.600	0	512.600	337.600	312.600
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.520,00	440.000	670.000	630.000	630.000	200.000	200.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	-1.520,00	440.000	670.000	630.000	630.000	200.000	200.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	21.658,16	-137.000	-82.400	-630.000	-117.400	137.600	112.600

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.02	Grundstücksneuordnung
Produkt	10.02.01	Umlegungsverfahren

Ausschuss

Rat, Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss, Umlegungsausschuss

Beschreibung

Umlegung ist ein gesetzlich geregeltes förmliches Grundflächentauschverfahren.

Durch die Neuordnung werden auf Basis eines Bebauungsplanes im Wesentlichen Grundstücke geschaffen, die nach Lage, Form und Größe für eine bauliche oder sonstige Nutzung geeignet sind.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Gremienbeschlüsse (u.a. Umlegungsausschuss)

Ziele

Durch Umlegungsverfahren ist der strategische Schwerpunkt "Familie" mittelbar unterstützt.

Die eigentumsrechtlichen Voraussetzungen zur baulichen Nutzung von Grundstücken entsprechend den Festsetzungen des Bebauungsplanes sind geschaffen.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 1,1 Stellen

Teil-Leistungen/Tätigkeitsschwerpunkte:

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehreinzahlungen bei Umlegungsverfahren erhöhen die Auszahlungsermächtigungen für Umlegungsverfahren.

Es wird eine "Umlegungsmasse" (Summe aller Grundstücke im Umlegungsgebiet) gebildet.

Nach Abzug der öffentlichen Flächen (Straßen, Grünflächen, sonstige Freiflächen) erhält aus der dann entstandenen "Verteilungsmasse" jeder Grundstückseigentümer einen bestimmten prozentualen Anteil, der nach Möglichkeit den gleichen Verkehrswert und die gleiche oder gleichwertige Lage wie die eingebrachten Grundstücke hat.

Die durch die Umlegung bewirkten Leistungen für die Baureifmachung (Vermessung, Erwirtschaftung der öffentlichen Flächen, Berichtigung des Katasters und der Grundbücher) werden finanziell durch die Erhebung der Mehrwertausgleiche von den beteiligten Eigentümerinnen und Eigentümern abgeschöpft.

Teilergebnisplan 2022

10.02.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Grundstücksneuordnung
Produkt: 10.02.01 Umlegungsverfahren

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	49.331,90	49.350	60.321	61.829	63.375	64.959
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	511,29	2.100	2.100	2.600	2.100	2.100
17 =	Ordentliche Aufwendungen	49.843,19	51.450	62.421	64.429	65.475	67.059
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-49.843,19	-51.450	-62.421	-64.429	-65.475	-67.059
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-49.843,19	-51.450	-62.421	-64.429	-65.475	-67.059
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-49.843,19	-51.450	-62.421	-64.429	-65.475	-67.059
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-49.843,19	-51.450	-62.421	-64.429	-65.475	-67.059
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-49.843,19	-51.450	-62.421	-64.429	-65.475	-67.059

Teilfinanzplan 2022

10.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.02 Grundstücksneuordnung
Produkt 10.02.01 Umlegungsverfahren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	49.331,90	49.350	60.321	0	61.829	63.375	64.959
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	511,29	2.100	2.100	0	2.600	2.100	2.100
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.843,19	51.450	62.421	0	64.429	65.475	67.059
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.843,19	-51.450	-62.421	0	-64.429	-65.475	-67.059
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	290.000	575.000	0	500.000	325.000	300.000
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	290.000	575.000	0	500.000	325.000	300.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.520,00	440.000	670.000	630.000	630.000	200.000	200.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	-1.520,00	440.000	670.000	630.000	630.000	200.000	200.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.520,00	-150.000	-95.000	-630.000	-130.000	125.000	100.000

Teilfinanzplan 2022**10.02.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Grundstücksneuordnung
Produkt: 10.02.01 Umlegungsverfahren

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Umlegung 1									
Lerchenfeld									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	90.000	0	0	90.000	0	50.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	140.000	0	140.000	140.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	-140.000	-50.000	0	50.000	0	0
Maßnahme: Umlegung 2									
neue Umlegungsgebiete									
Ansatz, um kurzfristig insb. im Hinblick auf die Binnenentwicklung handlungsfähig zu bleiben.									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	200.000	200.000	0	200.000	200.000	200.000	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.520,00	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.520,00	0	0	-200.000	0	0	0	0	0
Maßnahme: Umlegung 7									
Silberweg/Goldbergweg									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	375.000	0	0	125.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000	400.000	100.000	100.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

10.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.02 Grundstücksneuordnung
Produkt: 10.02.01 Umlegungsverfahren

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-100.000	-25.000	-100.000	-100.000	125.000	0	0	0
Maßnahme: Umlegung 8 Erzweg West									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	210.000	0	50.000	0	260.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	70.000	190.000	190.000	0	0	0	260.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	-70.000	-190.000	20.000	0	50.000	0	0

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.04	Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt	10.04.01	Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen

Ausschuss

Ausschuss für Stadtentwicklung, Wirtschaft und Wohnen

Beschreibung

Die Errichtung, die Änderung, die Nutzungsänderung und der Abbruch baulicher Anlagen sowie anderer Anlagen und Einrichtungen im Sinne der Bauordnung NRW bedürfen der Baugenehmigung bzw. der Anzeige. Sie wird aufgrund der bestehenden Gesetze, Verordnungen und Richtlinien ausgesprochen. Verstöße gegen die gesetzlichen Bestimmungen werden ordnungsrechtlich verfolgt.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch - Landesbauordnung NRW - Sonderbauvorschriften - Verordnungen - Satzungen - Baunebenrecht

Ziele

Die Einhaltung der sich auf die Errichtung, die Änderung, die Nutzungsänderung und den Abbruch baulicher Anlagen sowie anderer Anlagen und Einrichtungen beziehenden öffentlich rechtlichen Vorschriften wird bei der Bautätigkeit in Emsdetten gewährleistet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 4,6 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Entgelte Ersatzvornahmen erhöhen die Auszahlungsermächtigungen für Ersatzvornahmen.

Teilleistungen/Tätigkeitsschwerpunkte

- Prüfung von Bauvorlagen im Freistellungsverfahren (§ 63 BauO NRW)
- Genehmigung, Zurückweisung, Ablehnung von Bauanträgen und Vorbescheiden
- Durchführung von Bauzustandsbesichtigungen (Rohbau und Fertigstellung)
- Genehmigung von Anträgen auf Grundstücksteilung
- Erteilung von Abgeschlossenheitserklärungen
- Baukontrollen während der Bauausführung
- Durchführung von Ordnungswidrigkeiten- und Bußgeldverfahren
- Ahndung illegaler Bautätigkeit und der Nichteinhaltung von Vorschriften
- Stellungnahme zu Genehmigungsverfahren nach anderen Gesetzen (z.B. Bundesimmissionsschutzgesetz)
- Beratungsleistungen für Antragsteller (Architekten, Bürger) und Beratung von Anwohner etc.
- im Rahmen von Verfahren oder im Rahmen einer allgemeinen Bauberatung
- Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen wiederkehrenden Prüfungen

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Genehmigungsfreistellungen	39	50	50
Baugenehmigungen	169	200	200
Bauordnungsrechtliche Verfahren	19	60	60
Bußgeldverfahren	0	5	5

Teilergebnisplan 2022

10.04.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.04 Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt: 10.04.01 Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	301.193,70	256.000	256.000	256.000	256.000	256.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	10.020,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	311.213,70	261.000	261.000	261.000	261.000	261.000
11 -	Personalaufwendungen	310.674,07	303.040	299.400	306.885	314.557	322.421
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.289,46	500	500	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.835,36	22.727	22.727	22.727	22.727	22.727
17 =	Ordentliche Aufwendungen	399.798,89	326.267	322.627	330.112	337.784	345.648
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-88.585,19	-65.267	-61.627	-69.112	-76.784	-84.648
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-88.585,19	-65.267	-61.627	-69.112	-76.784	-84.648
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-88.585,19	-65.267	-61.627	-69.112	-76.784	-84.648
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-88.585,19	-65.267	-61.627	-69.112	-76.784	-84.648
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-88.585,19	-65.267	-61.627	-69.112	-76.784	-84.648

Teilfinanzplan 2022

10.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.04 Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt 10.04.01 Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.745,40	256.000	256.000	0	256.000	256.000	256.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.010,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.755,40	261.000	261.000	0	261.000	261.000	261.000
10 -	Personalauszahlungen	310.674,07	303.040	299.400	0	306.885	314.557	322.421
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.540,02	500	500	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	15.875,16	22.727	22.727	0	22.727	22.727	22.727
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.089,25	326.267	322.627	0	330.112	337.784	345.648
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.333,85	-65.267	-61.627	0	-69.112	-76.784	-84.648
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	16.600,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	16.600,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	16.600,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000

Teilfinanzplan 2022

10.04.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.04 Maßnahmen der Bauaufsicht
Produkt: 10.04.01 Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Bauaufsicht1									
Ablösebeträge für KFZ-Einstellplätze									
(Aktivierung als Sonderposten, ertragswirksame Auflösung)									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	16.600,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.600,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000	0	0

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.06	Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt	10.06.01	Denkmalschutz

Ausschuss

Ausschuss für Stadtentwicklung, Wirtschaft und Wohnen

Beschreibung

Erhaltenswerte Gebäude und Anlagen werden - im Benehmen mit dem Westfälischen Amt für Denkmalpflege - in die Denkmalliste der Stadt eingetragen und geschützt. Ihre Erhaltung und Fortentwicklung wird gefördert.

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Ziele

Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt "Standortwettbewerb, Standortmarketing, Wirtschaft". Schutzwürdige Gebäude und Anlagen, die für die Stadt Emsdetten von bau- und sozialgeschichtlicher Bedeutung sind, werden für die Nachwelt als Denkmal erhalten.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,1 Stellen

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Führen und Pflegen der Denkmalliste
- Fachliche Beratung von Eigentümern bei der Instandhaltung, Sanierung und Instandsetzung von Denkmälern
- Erteilung von Unterschutzstellungsbescheiden, Erlaubnissen und Steuerbescheinigungen
- Fachliche Stellungnahme im Rahmen von Baugenehmigungsverfahren

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Unter Schutz gestellte Baudenkmäler	62	62	62
Erlaubnisbescheide	3	4	4
Steuerbescheinigungen	0	1	1

Teilergebnisplan 2022

10.06.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.06 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt: 10.06.01 Denkmalschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.550,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.550,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
11 - Personalaufwendungen	8.134,32	5.667	4.766	4.885	5.007	5.132
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.467,72	0	20.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	5.100,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	26.702,04	13.667	32.766	12.885	13.007	13.132
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.152,04	-9.667	-28.766	-8.885	-9.007	-9.132
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.152,04	-9.667	-28.766	-8.885	-9.007	-9.132
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-24.152,04	-9.667	-28.766	-8.885	-9.007	-9.132
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-24.152,04	-9.667	-28.766	-8.885	-9.007	-9.132
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-24.152,04	-9.667	-28.766	-8.885	-9.007	-9.132

Teilfinanzplan 2022

10.06.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.06 Denkmalschutz und Denkmalpflege
Produkt 10.06.01 Denkmalschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
10 - Personalauszahlungen	8.134,32	5.667	4.766	0	4.885	5.007	5.132
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.396,64	25.000	40.000	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.530,96	38.667	52.766	0	12.885	13.007	13.132
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.530,96	-34.667	-48.766	0	-8.885	-9.007	-9.132
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.07	Förderung des Wohnungsbaus
Produkt	10.07.01	Wohnungsbauförderung

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Das Land NRW gewährt für die Versorgung mit Wohnraum einkommensschwächeren Haushalten zinsgünstige Darlehen zum Bau von Eigenheimen. Für Investoren besteht darüber hinaus die Möglichkeit, zinsgünstige Darlehen zum Bau von Mietwohnungen für einkommensschwache Haushalte zu erhalten.

Für den Bezug einer geförderten Mietwohnung ist ein Wohnberechtigungsschein (WBS) erforderlich.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Vorschriften wie das Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW (WFNG NRW)

Ziele

Wohnbauförderung ist ein Beitrag zu den strategischen Zielen

"Familie" und insbesondere "Soziale Gerechtigkeit und soziale Sicherung von Schwachen und Benachteiligten".

Für einkommensschwache Personengruppen ist die Versorgung mit günstigem Wohnraum sichergestellt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,6 Stellen

Förderanträge für Mietwohnungen werden hinsichtlich des Bedarfs geprüft. Ggf. wird eine Bedarfsbestätigung ausgestellt und mit dem Antrag an die Bewilligungsstelle des Kreises Steinfurt weitergeleitet. Die ordnungsgemäße Nutzung des geförderten Wohnraums wird regelmäßig kontrolliert und überwacht. Für bis zum Jahre 2001 geförderte Mietwohnungen wird die gültige Kostenmiete regelmäßig geprüft.

Teil-Leistungen/Tätigkeitsschwerpunkte:

- Bedarfsbestätigungen für die Förderanträge von Mietwohnungen
- Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
- EDV-Kontrolle über Ein- und Auszüge bei gefördertem Wohnraum
- Örtliche Kontrollen von gefördertem Wohnraum
- Prüfung Kostenmiete
- Kontrolle nach dem Wohnungsaufsichtsgesetz

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Geförderter Wohnungsbestand

Eigenheime	227	200	190
Mietwohnungen	619	600	660

Anzahl der Förderanträge

(Bedarfsprüfung)

Mietwohnungen	7	2	2

Ausgestellte Wohnungsberechtigungsscheine	150	130	190
Örtliche Kontrollen	107	100	120

Wohnungsbörse

Wohnungssuchende	128	120	170
Offene Wohnungsangebote	0	2	4

Auslaufende Bindungen (Mietwohnungen, bei denen die Mittlrückzahlung bereits erfolgt ist)	215	190	180

Teilergebnisplan 2022

10.07.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.07 Förderung des Wohnungsbaus
Produkt: 10.07.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.915,00	1.700	2.000	1.700	1.700	1.700
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.610,40	2.400	2.700	2.600	2.600	2.500
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	4.525,40	4.100	4.700	4.300	4.300	4.200
11 -	Personalaufwendungen	29.037,47	29.166	31.127	31.905	32.702	33.520
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	402,14	3.510	2.010	1.010	5.010	1.010
17 =	Ordentliche Aufwendungen	29.439,61	32.676	33.137	32.915	37.712	34.530
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.914,21	-28.576	-28.437	-28.615	-33.412	-30.330
19 +	Finanzerträge	1.948,82	2.180	1.980	1.980	1.980	1.980
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.948,82	2.180	1.980	1.980	1.980	1.980
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.965,39	-26.396	-26.457	-26.635	-31.432	-28.350
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-22.965,39	-26.396	-26.457	-26.635	-31.432	-28.350
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-22.965,39	-26.396	-26.457	-26.635	-31.432	-28.350
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-22.965,39	-26.396	-26.457	-26.635	-31.432	-28.350

Teilfinanzplan 2022

10.07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10.07 Förderung des Wohnungsbaus
Produkt 10.07.01 Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.880,00	1.700	2.000	0	1.700	1.700	1.700
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.610,40	2.400	2.700	0	2.600	2.600	2.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.948,82	2.180	1.980	0	1.980	1.980	1.980
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.439,22	6.280	6.680	0	6.280	6.280	6.180
10 -	Personalauszahlungen	29.037,47	29.166	31.127	0	31.905	32.702	33.520
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	402,14	3.510	2.010	0	1.010	5.010	1.010
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.439,61	32.676	33.137	0	32.915	37.712	34.530
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.000,39	-26.396	-26.457	0	-26.635	-31.432	-28.350
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.538,16	4.000	3.600	0	3.600	3.600	3.600
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	3.538,16	4.000	3.600	0	3.600	3.600	3.600
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	3.538,16	4.000	3.600	0	3.600	3.600	3.600

Teilfinanzplan 2022

10.07.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.07 Förderung des Wohnungsbaus
Produkt: 10.07.01 Wohnungsbauförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Darlehen 1									
Einzahlungen aus Darlehen Wohnungsbau									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.538,16	4.000	3.600	0	3.600	3.600	3.600	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	3.538,16	4.000	3.600	0	3.600	3.600	3.600	0	0

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.07	Förderung des Wohnungsbaus
Produkt	10.07.02	Wohnen

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Für Wohngebäude werden zielgerichtet Neu- Um- und Erweiterungsbauten entwickelt und erstellt sowie die Sanierung von Hochbauten durchgeführt.

Teilweise werden diese Hochbauten nach den Richtlinien des geförderten Wohnungsbaus errichtet.

Vorhandene städtische Hochbauten, die zu Wohnzwecken genutzt werden, werden einschließlich der dazugehörigen Grundstücke und der vorhandenen betriebstechnischen Anlagen bewirtschaftet, betrieben und unterhalten. Darunter fällt auch die Vermietung und Verwaltung von Wohnraum.

Voraussetzung für die Begründung eines Mietverhältnisses für geförderten Wohnraum ist das Vorliegen eines gültigen Wohnberechtigungsscheines.

Nach Ablauf der Nutzung eines Objektes wird die Verwertung von Hochbauten und Freianlagen durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Organisationsverfügung des Bürgermeisters

Ziele

Unter Berücksichtigung der strategischen Schwerpunkte "Standortwettbewerb, Standortmarketing, Wirtschaft" und "Nachhaltiges Handeln zum Schutz von Natur und Umwelt" sind die städtischen baulichen Anlagen in einem guten baulichen und betrieblichen Zustand. Die Substanz der städtischen Gebäude ist erhalten. Sie werden wirtschaftlich für Wohnzwecke genutzt und sind effektiv und effizient betrieben. Dabei spielt der Gedanke der Nachhaltigkeit bei der Errichtung und dem Betrieb von Gebäuden im Hinblick auf die ökologische, ökonomische und soziokulturelle Dimension eine herausragende Rolle.

Im Rahmen des strategischen Schwerpunktes „Soziale Gerechtigkeit und soziale Absicherung“ erhalten Bürgerinnen und Bürger Emsdettens, die über einen Wohnberechtigungsschein verfügen, die Chance, angemessenen Wohnraum anzumieten.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,6 Stellen

Teil-Leistungen/Tätigkeitsschwerpunkte

- Planung, Errichtung und Sanierung von Wohngebäuden
- Betrieb von Wohngebäuden
- Sicherstellung von Ver- und Entsorgung
- Hausmeister-, ggf. Reinigungs- und Handwerkerdienste
- Versicherungsmanagement und Schadenssachbearbeitung
- Vermietung von Wohnraum, Wohnungsverwaltung (Mieterauswahl, Vertragsmanagement, Erstellung und Abwicklung der Nebenkostenabrechnungen etc.)

Teilergebnisplan 2022

10.07.02

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.07 Förderung des Wohnungsbaus
Produkt: 10.07.02 Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.010,53	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	298.226,45	285.432	284.344	263.395	265.251	267.090
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	192.767,90	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	520.004,88	315.632	314.544	293.595	295.451	297.290
11 -	Personalaufwendungen	48.757,23	41.195	41.827	42.873	43.945	45.043
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.527,13	217.500	276.000	166.800	168.300	169.800
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	111.047,92	111.000	100.400	99.500	99.500	99.500
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	207.824,11	13.000	15.000	15.001	15.002	15.003
17 =	Ordentliche Aufwendungen	491.156,39	382.695	433.227	324.174	326.747	329.346
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	28.848,49	-67.063	-118.683	-30.579	-31.296	-32.056
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	28.848,49	-67.063	-118.683	-30.579	-31.296	-32.056
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	28.848,49	-67.063	-118.683	-30.579	-31.296	-32.056
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.645,95	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	27.202,54	-70.063	-121.683	-33.579	-34.296	-35.056
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	27.202,54	-70.063	-121.683	-33.579	-34.296	-35.056

Teilfinanzplan 2022

10.07.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

10

10.07

10.07.02

Bauen und Wohnen

Förderung des Wohnungsbaus

Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	293.994,69	285.432	284.344	0	263.395	265.251	267.090
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	554,27	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.548,96	286.632	285.544	0	264.595	266.451	268.290
10 -	Personalauszahlungen	48.757,23	41.195	41.827	0	42.873	43.945	45.043
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	129.789,29	217.500	276.000	0	166.800	168.300	169.800
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	20.935,08	13.000	15.000	0	15.001	15.002	15.003
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.481,60	271.695	332.827	0	224.674	227.247	229.846
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.067,36	14.937	-47.283	0	39.921	39.204	38.444
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich
11
Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan 2022

11

Produktbereich:

11

Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.158,71	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.931.089,75	1.913.431	2.222.055	2.243.784	2.248.734	2.253.808
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.836,52	72.000	77.400	60.000	60.000	60.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.824,00	31.194	27.803	28.431	29.073	29.733
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	1.807.263,96	1.928.020	1.793.700	1.793.700	1.793.700	1.793.700
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	3.972.172,94	3.959.745	4.136.058	4.141.015	4.146.607	4.152.341
11 -	Personalaufwendungen	212.807,80	143.645	146.776	150.445	154.206	158.061
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915.590,59	1.855.532	2.038.183	2.042.683	2.042.683	2.042.683
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.070,77	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.931,83	192.850	113.725	108.725	108.725	108.725
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.238.400,99	2.193.027	2.300.084	2.303.253	2.307.014	2.310.869
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.733.771,95	1.766.718	1.835.974	1.837.762	1.839.593	1.841.472
19 +	Finanzerträge	5.645.072,94	6.241.410	5.916.027	5.793.011	5.687.817	5.746.672
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.645.072,94	6.241.410	5.916.027	5.793.011	5.687.817	5.746.672
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.378.844,89	8.008.128	7.752.001	7.630.773	7.527.410	7.588.144
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	7.378.844,89	8.008.128	7.752.001	7.630.773	7.527.410	7.588.144
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	56.984,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-170.369,88	-161.920	-154.813	-157.433	-160.119	-162.872
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	7.265.459,01	7.846.208	7.597.188	7.473.340	7.367.291	7.425.272
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	7.265.459,01	7.846.208	7.597.188	7.473.340	7.367.291	7.425.272

Teilfinanzplan 2022**11****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.719.088,17	1.867.622	2.268.928	0	2.299.044	2.303.994	2.253.808
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.918,82	72.000	77.400	0	60.000	60.000	60.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	86.501,00	31.194	27.803	0	28.431	29.073	29.733
07 + Sonstige Einzahlungen	1.783.230,30	1.928.020	1.793.700	0	1.793.700	1.793.700	1.793.700
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.189.674,39	5.374.342	5.817.190	0	5.945.372	5.821.677	5.699.402
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.878.412,68	9.273.178	9.985.021	0	10.126.547	10.008.444	9.836.643
10 - Personalauszahlungen	182.092,73	143.645	146.776	0	150.445	154.206	158.061
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.814.825,38	1.855.532	2.038.183	0	2.042.683	2.042.683	2.042.683
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	172.881,70	177.650	98.525	0	93.525	93.525	93.525
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.169.799,81	2.176.827	2.283.484	0	2.286.653	2.290.414	2.294.269
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.708.612,87	7.096.351	7.701.537	0	7.839.894	7.718.030	7.542.374
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	200.000,01	466.334	466.667	0	466.667	466.667	466.667
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	200.000,01	466.334	466.667	0	466.667	466.667	466.667
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	800	800	0	800	800	800
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	10.887.951,88	7.965.004	2.832.072	0	2.788.460	2.718.788	2.718.788
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	10.887.951,88	7.965.804	2.832.872	0	2.789.260	2.719.588	2.719.588
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-10.687.951,87	-7.499.470	-2.366.205	0	-2.322.593	-2.252.921	-2.252.921

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.01	Versorgungsbetriebe
Produkt	11.01.01	Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die Stadt hat im Rahmen der Daseinsvorsorge die Bürgerinnen und Bürger mit Strom, Gas und Wasser zu versorgen. Diese Versorgung sowie den Betrieb der Bäder stellen die Stadtwerke Emsdetten GmbH sicher. Die Stadt Emsdetten ist alleinige Gesellschafterin der GmbH.

Auftragsgrundlage

Gesellschaftsvertrag, Konzessionsverträge

Ziele

Die Versorgung der Bürger mit Strom, Gas und Wasser ist sichergestellt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,1 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Kapitalerträgen aus der Beteiligung erhöhen die Aufwandsermächtigungen für die Kapitalertragssteuer.

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Verwaltung der Konzessionsverträge und damit einhergehende Zahlungen
- Verwaltung der Ergebnisverwendung

Teilergebnisplan 2022

11.01.01

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.01

Produkt: 11.01.01

Ver- und Entsorgung
Versorgungsbetriebe
Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.158,71	15.100	15.100	15.100	15.100	15.100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.789.353,85	1.789.000	1.791.000	1.791.000	1.791.000	1.791.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.804.512,56	1.804.100	1.806.100	1.806.100	1.806.100	1.806.100
11 - Personalaufwendungen	759,80	3.909	3.937	4.035	4.136	4.239
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.283,80	173.450	94.325	94.325	94.325	94.325
17 = Ordentliche Aufwendungen	95.043,60	177.359	98.262	98.360	98.461	98.564
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.709.468,96	1.626.741	1.707.838	1.707.740	1.707.639	1.707.536
19 + Finanzerträge	588.928,27	1.145.758	652.372	646.559	640.745	634.932
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	588.928,27	1.145.758	652.372	646.559	640.745	634.932
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.298.397,23	2.772.499	2.360.210	2.354.299	2.348.384	2.342.468
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	2.298.397,23	2.772.499	2.360.210	2.354.299	2.348.384	2.342.468
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	2.298.397,23	2.772.499	2.360.210	2.354.299	2.348.384	2.342.468
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	2.298.397,23	2.772.499	2.360.210	2.354.299	2.348.384	2.342.468

Teilfinanzplan 2022

11.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

11

11.01

11.01.01

Ver- und Entsorgung

Versorgungsbetriebe

Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.764.073,90	1.789.000	1.791.000	0	1.791.000	1.791.000	1.791.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.088.928,27	1.145.758	652.372	0	646.559	640.745	634.932
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.853.002,17	2.934.758	2.443.372	0	2.437.559	2.431.745	2.425.932
10 -	Personalauszahlungen	759,80	3.909	3.937	0	4.035	4.136	4.239
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	158.250,00	158.250	79.125	0	79.125	79.125	79.125
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.009,80	162.159	83.062	0	83.160	83.261	83.364
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.693.992,37	2.772.599	2.360.310	0	2.354.399	2.348.484	2.342.568
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	200.000,01	466.334	466.667	0	466.667	466.667	466.667
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	200.000,01	466.334	466.667	0	466.667	466.667	466.667
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	8.000.000,00	6.000.000	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	8.000.000,00	6.000.000	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-7.799.999,99	-5.533.666	466.667	0	466.667	466.667	466.667

Teilfinanzplan 2022

11.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Versorgungsbetriebe
Produkt: 11.01.01 Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Darlehen 3									
Gesellschafterdarlehen Stadtwerke									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	200.000,01	466.334	466.667	0	466.667	466.667	466.667	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	8.000.000,00	6.000.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-7.799.999,99	-5.533.666	466.667	0	466.667	466.667	466.667	0	0

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.02	Abfallwirtschaft
Produkt	11.02.01	Abfallentsorgung

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Sammlung und den Transport von verschiedenen Abfällen und hiermit zusammenhängen Verwaltungs- und Beratungsaufgaben.

Auftragsgrundlage

Abfallgesetze, Satzungen

Ziele

Aufbauend auf dem Grundsatz "Abfallvermeidung vor Abfallverwertung vor Abfallentsorgung" ist entsprechend der rechtlichen Vorschriften eine ordnungsgemäße Abfallentsorgung gewährleistet.
Der Gebührenhaushalt Abfallentsorgung ist ausgeglichen.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 1,5 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Gebühren erhöhen die Aufwandsermächtigungen im Produkt Abfallentsorgung.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Sammlung und Transport von Rest- und Bioabfall, Papier, Sperrgut und sperrigen Grün und Gartenabfällen (hiermit ist ein externes Unternehmen beauftragt)
- Annahme von Elektronikschrott und Sonderabfall (hiermit ist ein externes Unternehmen beauftragt)
- Abfallberatung
- Änderungsdienst für Abfallbehälter
- Erstellen der Betriebsabrechnung, Gebührenkalkulation
- Fortschreiben des Satzungsrechtes

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Bestand der vorhandenen Abfallbehälter

Restabfallbehälter: 80 l - vierwöchig	4.517	4.486	4.480
Restabfallbehälter: 80 l - Behälter	3.069	3.110	3.118
Restabfallbehälter: 120 l - Behälter	1.871	1.881	1.910
Restabfallbehälter: 240 l - Behälter	1.353	1.390	1.471
Restabfallcontainer: 1.100 l - Container	52	53	52
Restabfallcontainer: 1.100 l - Container wöchentl.	22	22	24
Bioabfallbehälter: 120 l - Behälter	5.052	5.056	5.079
Bioabfallbehälter: 240 l - Behälter	4.044	4.093	4.203
Papierbehälter: 240 l - Behälter	10.156	10.290	10.516
Papierbehälter: 1100 l - Behälter	378	410	439

Entwicklung der Abfallmengen

Menge Restmüll in t	4.184	4.200	4.200
Menge Sperrmüll in t	1.494	1.300	1.450
Menge Bioabfall in t	5.922	6.000	6.000
Menge Grünabfall in t	3.308	2.000	3.410
Menge Elektronikschrott in t	575	500	514
Menge Wertstoffe in t	0	0	0
Menge Papier in t	2.305	2.400	2.400

Kennzahlen	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

"Gebührenbelastung" Abfallbeseitigung je Einwohner	46,91	50,56	56,47

Teilergebnisplan 2022

11.02.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.02.01 Abfallentsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.931.089,75	1.913.431	2.222.055	2.243.784	2.248.734	2.253.808
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.836,52	72.000	77.400	60.000	60.000	60.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	17.910,11	139.020	2.700	2.700	2.700	2.700
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.061.836,38	2.124.451	2.302.155	2.306.484	2.311.434	2.316.508
11 -	Personalaufwendungen	125.098,64	86.599	88.359	90.568	92.832	95.153
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.915.590,59	1.855.532	2.038.183	2.042.683	2.042.683	2.042.683
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.070,77	1.000	1.400	1.400	1.400	1.400
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.648,03	19.400	19.400	14.400	14.400	14.400
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.056.408,03	1.962.531	2.147.342	2.149.051	2.151.315	2.153.636
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.428,35	161.920	154.813	157.433	160.119	162.872
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.428,35	161.920	154.813	157.433	160.119	162.872
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.428,35	161.920	154.813	157.433	160.119	162.872
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-170.369,88	-161.920	-154.813	-157.433	-160.119	-162.872
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-164.941,53	0	0	0	0	0
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-164.941,53	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

11.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11.02 Abfallwirtschaft
Produkt 11.02.01 Abfallentsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.719.088,17	1.867.622	2.268.928	0	2.299.044	2.303.994	2.253.808
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.918,82	72.000	77.400	0	60.000	60.000	60.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	19.156,40	139.020	2.700	0	2.700	2.700	2.700
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.838.163,39	2.078.642	2.349.028	0	2.361.744	2.366.694	2.316.508
10 -	Personalauszahlungen	94.383,57	86.599	88.359	0	90.568	92.832	95.153
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.814.825,38	1.855.532	2.038.183	0	2.042.683	2.042.683	2.042.683
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	14.631,70	19.400	19.400	0	14.400	14.400	14.400
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.923.840,65	1.961.531	2.145.942	0	2.147.651	2.149.915	2.152.236
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.677,26	117.111	203.086	0	214.093	216.779	164.272
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	800	800	0	800	800	800
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	800	800	0	800	800	800
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-800	-800	0	-800	-800	-800

Teilfinanzplan 2022

11.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.02 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.02.01 Abfallentsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Abfall BGA									
Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung									
ND: 10 Jahre									
jährliche Afa: 80 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	800	800	0	800	800	800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-800	-800	0	-800	-800	-800	0	0

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Produkt	11.03.01	Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk

Ausschuss

Betriebsausschuss des Abwasserwerks der Stadt Emsdetten

Beschreibung

Die Stadt Emsdetten hat die kommunale Aufgabe der Abwasserbeseitigung auf das Sondervermögen Abwasserwerk übertragen.

Die kaufmännische und technische Betriebsführung erfolgt durch das städtische Produkt Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk.

Auftragsgrundlage

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Satzungen

Ziele

Effektiver, effizienter und rechtmäßiger Betrieb des Sondervermögens Abwasserwerk, um eine ordnungsgemäße Abwasserableitung und Abwasserbehandlung sicherzustellen.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,8 Stellen

Informationen zum Sondervermögen Abwasserwerk sind dem als Anlage zum Haushalt beigefügten Wirtschaftsplan zu entnehmen.

Teilergebnisplan 2022

11.03.01

Produktbereich: 11

Produktgruppe: 11.03

Produkt: 11.03.01

Ver- und Entsorgung
Entwässerung und Abwasserbeseitigung
Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.824,00	31.194	27.803	28.431	29.073	29.733
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	105.824,00	31.194	27.803	28.431	29.073	29.733
11 -	Personalaufwendungen	86.949,36	53.137	54.480	55.842	57.238	58.669
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	86.949,36	53.137	54.480	55.842	57.238	58.669
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	18.874,64	-21.943	-26.677	-27.411	-28.165	-28.936
19 +	Finanzerträge	5.056.144,67	5.095.652	5.263.655	5.146.452	5.047.072	5.111.740
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.056.144,67	5.095.652	5.263.655	5.146.452	5.047.072	5.111.740
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.075.019,31	5.073.709	5.236.978	5.119.041	5.018.907	5.082.804
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	5.075.019,31	5.073.709	5.236.978	5.119.041	5.018.907	5.082.804
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	56.984,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.132.003,31	5.073.709	5.236.978	5.119.041	5.018.907	5.082.804
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	5.132.003,31	5.073.709	5.236.978	5.119.041	5.018.907	5.082.804

Teilfinanzplan 2022

11.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

11

11.03

11.03.01

Ver- und Entsorgung

Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	86.501,00	31.194	27.803	0	28.431	29.073	29.733
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100.746,12	4.228.584	5.164.818	0	5.298.813	5.180.932	5.064.470
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.187.247,12	4.259.778	5.192.621	0	5.327.244	5.210.005	5.094.203
10 -	Personalauszahlungen	86.949,36	53.137	54.480	0	55.842	57.238	58.669
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.949,36	53.137	54.480	0	55.842	57.238	58.669
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.100.297,76	4.206.641	5.138.141	0	5.271.402	5.152.767	5.035.534
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	2.887.951,88	1.965.004	2.832.072	0	2.788.460	2.718.788	2.718.788
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.887.951,88	1.965.004	2.832.072	0	2.788.460	2.718.788	2.718.788
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.887.951,88	-1.965.004	-2.832.072	0	-2.788.460	-2.718.788	-2.718.788

[illegible]

Produktbereich
12
Verkehrsflächen und
-anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan 2022

12

Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	526.086,29	518.300	522.410	528.050	527.750	523.450
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.082.341,75	2.084.985	2.104.652	2.044.360	2.036.108	2.028.670
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.130,77	88.268	89.247	89.247	89.247	89.247
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.394,05	44.843	44.207	44.858	45.525	46.208
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	148.081,43	72.550	73.270	72.570	71.170	66.670
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	14.694,49	35.000	25.000	30.000	35.000	40.000
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	2.915.728,78	2.843.946	2.858.786	2.809.085	2.804.800	2.794.245
11 -	Personalaufwendungen	584.179,22	556.450	546.130	559.784	573.780	588.123
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.308.759,50	3.009.406	3.189.229	2.877.345	2.802.207	2.801.476
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.726.547,07	2.588.500	2.754.200	2.676.800	2.650.600	2.630.300
15 -	Transferaufwendungen	18.608,40	18.500	30.500	21.500	21.500	21.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.015,35	134.499	143.350	138.150	136.350	125.750
17 =	Ordentliche Aufwendungen	5.797.109,54	6.307.355	6.663.409	6.273.579	6.184.437	6.167.149
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.881.380,76	-3.463.409	-3.804.623	-3.464.494	-3.379.637	-3.372.904
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.881.380,76	-3.463.409	-3.804.623	-3.464.494	-3.379.637	-3.372.904
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.881.380,76	-3.463.409	-3.804.623	-3.464.494	-3.379.637	-3.372.904
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	4.500,00	1.000	4.500	4.500	4.500	4.500
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.066.118,81	-1.032.887	-993.612	-994.527	-995.465	-996.427
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.942.999,57	-4.495.296	-4.793.735	-4.454.521	-4.370.602	-4.364.831
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.942.999,57	-4.495.296	-4.793.735	-4.454.521	-4.370.602	-4.364.831

Teilfinanzplan 2022**12****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.969,99	64.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	890.660,91	847.370	914.430	0	908.960	911.280	951.970
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.186,09	88.268	89.247	0	89.247	89.247	89.247
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	48.499,63	44.843	44.207	0	44.858	45.525	46.208
07 + Sonstige Einzahlungen	30.381,96	24.250	23.920	0	23.920	23.920	23.920
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.083.698,58	1.069.231	1.079.304	0	1.074.485	1.077.472	1.118.845
10 - Personalauszahlungen	589.573,64	556.450	546.130	0	559.784	573.780	588.123
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.210.676,07	2.992.406	3.171.229	0	2.859.345	2.783.207	2.782.476
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	7.645,70	18.500	30.500	0	21.500	21.500	21.500
15 - Sonstige Auszahlungen	89.793,01	112.999	103.050	0	97.850	96.050	96.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.897.688,42	3.680.355	3.850.909	0	3.538.479	3.474.537	3.488.149
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.813.989,84	-2.611.124	-2.771.605	0	-2.463.994	-2.397.065	-2.369.304
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.010.800,00	931.116	1.189.984	0	237.510	322.010	185.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	516,27	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	494.648,12	846.478	914.000	0	115.308	1.595.171	511.950
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.505.964,39	1.777.594	2.103.984	0	352.818	1.917.181	696.950
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	5.373.624,84	5.037.150	5.968.900	2.674.000	3.922.700	2.862.000	3.162.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.004,62	149.000	96.000	0	36.000	37.000	37.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	28.572,14	433.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.518.201,60	5.619.150	6.064.900	2.674.000	3.958.700	2.899.000	3.199.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.012.237,21	-3.841.556	-3.960.916	-2.674.000	-3.605.882	-981.819	-2.502.050

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.01	Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Planung und den Bau von städtischen Straßen, Wegen und Plätzen und der damit funktional zusammenhängenden Teileinrichtungen wie Beleuchtung, Entwässerung oder Signalanlagen. Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt Standortwettbewerb, Standortmarketing, Wirtschaft. Es beinhaltet auch die Erweiterung, Verbesserung und Erneuerung bestehender Verkehrsflächen und der damit funktional zusammenhängenden Teileinrichtungen.

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW
Straßenverkehrsordnung mit dazugehörigen Verwaltungsvorschriften
Richtlinien zur Anlage von Stadtstraßen und sonstiges technisches Regelwerk
Europäische und deutsche Normen
Bebauungspläne
Ratsbeschlüsse
Satzungen
Rechtssprechung

Ziele

Ziele:

Generelle Ziele:

Die Gewährleistung der Verkehrssicherheit, die Werterhaltung des städtischen Verkehrsinfrastrukturvermögens und die Sicherstellung der Komfort- und Mobilitätsansprüche der Nutzer sind die generellen Ziele des Produktes "Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen".

Den politischen Gremien werden im Produkt "Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen" eine realistische sowie bedarfsgerechte Investitionsplanung und die Einhaltung der gesetzlichen Standards zugesichert.

Spezifische Ziele:

Bis 2020 soll der Anteil der Zustandsklasse (SK) 8 eingestuften Verkehrsflächen auf 0 % reduziert werden. Der Anteil als ZK 7 eingestuften Straßen sollte bis 2020 auf < 1 % gesunken sein. Bis 2035 sollten sich alle Straßen in einer mindestens ausreichenden Schadensklasse (<= ZK 6) befinden. Die durchschnittliche Schadensklasse sollte mindestens befriedigend (<= ZK 5) sein.

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.01	Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 2,9 Stellen

Straßen

Die Mittel dienen der Erneuerung der Straßen, die nicht mehr durch Instandsetzungen erhalten und auf einen guten technischen Zustand gebracht werden können. Hierbei handelt es sich zumeist um Straßen in den Schadensklassen 7 und 8, die für den Nutzer eine erhebliche Komforteinbuße oder eine mit wirtschaftlichen Mitteln der Unterhaltung nicht mehr beherrschbare Gefahr bedeuten. Ferner dienen die Mittel der erstmaligen Herstellung von Anlagen.

Die Verkehrsflächen, dies gilt gleichermaßen für Pflaster- und Asphaltstraßen, müssen generell verkehrssicher und funktionstüchtig sein. Sie dienen als Bestandteil kommunaler Daseinsfürsorge der zeitgemäßen Mobilität der Einwohner aber auch in einem überragenden Maß der Stärkung der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Stadt. Auch die Freizeitnutzung der Wirtschaftswege ist als Standortfaktor und als Erholungswert für Emsdettener von großem Wert. Jedoch steigen die notwendigen Investitionen in den Ausbau der Wirtschaftswege auch durch die gestiegenen Ansprüche durch moderne landwirtschaftliche Fahrzeuge.

Tätigkeitsschwerpunkte:

- Straßen, Rad- und Gehwege, Plätze und Parkplätze
- Verkehrsanlagen (z.B. Brücken, Lichtsignalanlagen, Straßenbeleuchtungen)
- Einrichtungen des öffentlichen Personennahverkehrs

Investitionsschwerpunkte 2015:

- BG Lerchenfeld
- Ausbau Wirtschaftswege
- Industriegebiet Süd 17 C V

Teilergebnisplan 2022**12.01.01**

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.01
Produkt: 12.01.01

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	14.694,49	35.000	25.000	30.000	35.000	40.000
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	14.694,49	35.000	25.000	30.000	35.000	40.000
11 - Personalaufwendungen	189.584,58	213.711	210.826	216.097	221.500	227.037
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.423,00	74.816	75.924	77.740	79.602	81.511
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25,71	0	5.600	10.900	10.900	10.900
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.259,47	7.500	9.000	8.500	8.500	8.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	263.292,76	296.027	301.350	313.237	320.502	327.948
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-248.598,27	-261.027	-276.350	-283.237	-285.502	-287.948
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-248.598,27	-261.027	-276.350	-283.237	-285.502	-287.948
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-248.598,27	-261.027	-276.350	-283.237	-285.502	-287.948
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.500,00	1.000	4.500	4.500	4.500	4.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-244.098,27	-260.027	-271.850	-278.737	-281.002	-283.448
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-244.098,27	-260.027	-271.850	-278.737	-281.002	-283.448

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe

12.01

Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Produkt

12.01.01

Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	189.584,58	213.711	210.826	0	216.097	221.500	227.037
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.480,00	74.816	75.924	0	77.740	79.602	81.511
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	3.259,47	7.500	9.000	0	8.500	8.500	8.500
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.324,05	296.027	295.750	0	302.337	309.602	317.048
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-259.324,05	-296.027	-295.750	0	-302.337	-309.602	-317.048
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	954.400,00	723.116	999.184	0	237.510	322.010	185.000
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	516,27	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	954.916,27	723.116	999.184	0	237.510	322.010	185.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	5.314.814,08	4.887.150	5.566.900	2.674.000	3.872.700	2.862.000	3.162.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	-18.512,16	433.000	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	5.296.301,92	5.325.150	5.571.900	2.674.000	3.877.700	2.867.000	3.167.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-4.341.385,65	-4.602.034	-4.572.716	-2.674.000	-3.640.190	-2.544.990	-2.982.000

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.232,32	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-7.232,32	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: BauGB 13 Baugebiet Lerchenfeld, 3. Bauabschnitt									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.520,29	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-46.520,29	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: BauGB 18 Ausbau Stichweg Lange Strasse									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	90.000	0	0	0	0	5.979	95.979
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	-90.000	0	0	0	0	-5.979	-95.979
Maßnahme: BauGB 19 Ausbau Hanfelde									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	40.000	0	0	0	475.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-40.000	0	0	0	-475.000
Maßnahme: BauGB 20 Ausbau Spatzenweg Brookweg - Habichtshöhe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	385.000	620.000	620.000	0	0	10.000	1.015.000

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-385.000	-620.000	-620.000	0	0	-10.000	-1.015.000
Maßnahme: BauGB 23									
Ausbau Hängelstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	12.000	0	0	195.000	0	0	207.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	-12.000	0	0	-195.000	0	0	-207.000
Maßnahme: BauGB 24									
Ausbau Jan-van-Detten-Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	15.000	0	0	0	315.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-15.000	0	0	0	-315.000
Maßnahme: BauGB 25									
Ausbau An den Klärteichen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	35.000	0	700.000	0	735.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-35.000	0	-700.000	0	-735.000
Maßnahme: BauGB 26									
Ausbau Blumenstraße (Teilstück Freibad/Südring)									
<i>Die Maßnahme ist Teil des Radwegekonzeptes.</i>									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.200,00	950.000	950.000	0	0	0	0	1.026.865	988.827

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-18.200,00	-950.000	-950.000	0	0	0	0	-1.026.865	-988.827
Maßnahme: BauGB 27 Plangebiet West									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	33.500	842.000	842.000	45.000	498.000	50.000	1.418.500
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-50.000	-33.500	-842.000	-842.000	-45.000	-498.000	-50.000	-1.418.500
Maßnahme: BauGB 15 Straßenbau BG Rheiner Straße (ehem. Leomi)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.072,97	27.000	1.095.000	0	0	0	0	759.246	1.340.174
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-50.072,97	-27.000	-1.095.000	0	0	0	0	-759.246	-1.340.174
Maßnahme: BauGB 17 Ausbau Sternbusch (Teilstück K53/Spatzenweg)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.366,50	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-2.366,50	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Brücken 1 Wiederherstellung von Brücken									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	235.000	326.200	0	0	0	0	235.000	326.200
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	385.736,31	714.000	375.000	0	0	0	0	1.636.753	1.435.017

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-385.736,31	-479.000	-48.800	0	0	0	0	-1.401.753	-1.108.817
Maßnahme: Bushaltest.									
Bushaltestellen									
<i>ND: 30 Jahre</i>									
<i>jährliche Afa: rd. 400 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	24.100	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	27.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.900	-12.000	0	-12.000	-12.000	-12.000	0	0
Maßnahme: Geh/Radweg 2									
Ausbau Gehweg Borghorster Straße / Silberweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	37.400	0	40.700	0	0	0	78.100
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-37.400	0	-40.700	0	0	0	-78.100
Maßnahme: Geh/Radweg12									
Ausbau B-Plan 112									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	6.000	0	0	0	0	49.953	55.953
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	-6.000	0	0	0	0	-49.953	-55.953

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Geh/Radweg15 Radweg Albert-Haverkamp-Weg <i>Die Maßnahme ist Teil des Radwegekonzeptes.</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	141.600	0	0	0	0	0	141.600
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.766,52	140.000	160.000	0	160.000	150.000	0	143.767	473.766
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-3.766,52	-140.000	-18.400	0	-160.000	-150.000	0	-143.767	-332.166
Maßnahme: Geh/Radweg16 Geh- und Radweg Borghorster Straße (B-Plan 29A)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	248.000	0	0	0	0	5.000	253.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-248.000	0	0	0	0	-5.000	-253.000
Maßnahme: Geh/Radweg18 Geh- und Radweg B 481 - Buchenweg/Südring bis Kreuzung Elbersstr.									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	85.000	620.000	620.000	325.000	0	0	1.030.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	0	-85.000	-620.000	-620.000	-325.000	0	0	-1.030.000
Maßnahme: Industrie 1 Industriegebiet 17 C									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	177.202,39	105.000	165.000	0	0	0	0	387.014	165.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-137.202,39	-105.000	-165.000	0	0	0	0	-387.014	-165.000
Maßnahme: Industrie 2 Straßenbau Gewerbegebiet Vennweg (Lange-Water - Westumer Landstraße)									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	516,27	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	516,27	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.032,54	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Industrie 5 Straßenbau Hollefeldstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	500.709,11	1.030.000	185.000	0	0	0	0	1.542.890	1.582.181
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-500.709,11	-1.030.000	-185.000	0	0	0	0	-1.542.890	-1.582.181
Maßnahme: Innenstadt13 Umgestaltung Emsstraße <i>Hinweis nach § 19 KomHVO: 2016: 1.264 EUR 2017: 0 EUR 2018: 4.974 EUR 2019: 36.728 EUR 2020: 706.328 EUR</i>									

[illegible]

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: KAG 21									
Ausbau Marienstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.863,84	230.000	0	0	0	0	0	388.864	230.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.863,84	-230.000	0	0	0	0	0	-388.864	-230.000
Maßnahme: KAG 22									
Ausbau Münsterstraße / Hansestraße (von Marienstraße bis B 481)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	376.000	0	0	506	401.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	-376.000	0	0	-506	-401.000
Maßnahme: KAG 23									
Ausbau Bergstraße (Teilstück Marienkirche/Sandstraße)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	20.000	1.244	361.244
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-20.000	-1.244	-361.244
Maßnahme: KAG 24									
Ausbau Münsterstr. (Teilstück Hansestraße/Sternstraße)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.000	0	5.000	460.000	0	3.518	493.518
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	-5.000	-460.000	0	-3.518	-493.518

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	160.000	245.000	0	0	0	0	160.000	245.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-160.000	-245.000	0	0	0	0	-160.000	-245.000
Maßnahme: Parken 3									
Neubau Parkplatz Pastors Garten									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.512,16	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-18.512,16	433.000	0	0	0	0	0	414.488	433.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-433.000	0	0	0	0	0	-414.488	-433.000
Maßnahme: Straßen 1									
Aufstellung von Entwürfen für Ausbau von Straßen / Digitalisierung abgeschlossener Straßenbaumaßnahmen im GIS									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: Straßen 7									
Kreisverkehr Elbersstraße (Post)									
<i>Hinweis nach § 19 KomHVO:</i>									
2015: 22.112 EUR									
2016: 0 EUR									
2017: 0 EUR									
2018: 50.285 EUR									
2019: 1.331.079 EUR									
2020: 525.797,81									

Teilfinanzplan 2022**12.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	525.500,31	60.000	0	0	0	0	0	1.850.140	1.709.621
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-525.500,31	-60.000	0	0	0	0	0	-1.850.140	-1.709.621
Maßnahme: Straßen 18									
Beteiligung an den Kosten Baumaßnahme Kreisverkehr K53/K54									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.716,28	152.150	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.716,28	-152.150	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Straßen 19									
Erschließung Kindertagesstätte am Silberweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	52.000	0	0	0	0	0	52.000	52.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-52.000	0	0	0	0	0	-52.000	-52.000
Maßnahme: Straßenbel.									
Erweiterung der Straßenbeleuchtung									
<i>ND: 25 Jahre</i>									
<i>jährliche Afa: 10.120 EUR</i>									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	23.616	5.904	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.035,24	310.000	253.000	0	235.000	60.000	40.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-59.035,24	-286.384	-247.096	0	-235.000	-60.000	-40.000	0	0

Teilfinanzplan 2022

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.01 Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Wirtschaftsw									
Ausbau Wirtschaftswege									
Fortführung Wirtschaftswegebauprogramm									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	78.349,78	170.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-78.349,78	-170.000	-150.000	0	-150.000	-150.000	-150.000	0	0

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.02	Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Instandhaltung und Instandsetzung der städtischen Straßen, Wege und Plätze der damit funktional zusammenhängenden Teileinrichtungen wie Beleuchtung, Entwässerung oder Signalanlagen. Hinzu kommt die Bewirtschaftung der städtischen Parkplätze. Das Produkt unterstützt den strategischen Schwerpunkt Standortwettbewerb, Standortmarketing, Wirtschaft.

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NRW
 Straßenverkehrsordnung mit dazugehörigen Verwaltungsvorschriften
 Regelwerk zur Instandhaltung und Instandsetzung der Verkehrsinfrastruktur
 Europäische und deutsche Normen
 Bebauungspläne
 Ratsbeschlüsse
 Satzungen
 Rechtssprechung

Ziele

Generelle Ziele:

Die Einhaltung der Verkehrssicherungspflichten, die Substanzerhaltung der städtischen Verkehrsinfrastruktur und die Sicherstellung der Komfort- und Mobilitätsansprüche der Nutzer sind die generellen Ziele des Produktes "Unterhaltung von Straßen- und Verkehrsanlagen".

Die nachhaltige Sicherung der Investitionen in das städtische Verkehrsinfrastrukturvermögen ist dadurch gewährleistet.

Den politischen Gremien werden im Produkt "Unterhaltung von Straßen- und Verkehrsanlagen" eine bedarfsgerechte Planung der erforderlichen Aufwendungen und die Einhaltung der gesetzlichen Standards zugesichert. Die betriebswirtschaftliche Steuerung der Tätigkeit wird durch die Einführung des Straßenerhaltungsmanagements vollständig umgesetzt.

Spezifische Ziele Straßen:

Siehe Produkt 12.01.01.

Ziele Straßenbeleuchtung:

Zur Sicherstellung des Kostenniveaus wird der folgende Grenzwert festgesetzt und im weiteren Verlauf nach Möglichkeit weiter reduziert:

Die durchschnittlichen Energiekosten pro Straßenleuchte sollen 50 EUR nicht überschreiten. Die Unterhaltungskosten pro Leuchte sollen 30 EUR nicht überschreiten.

Leistung

12.01.02.02 Wirtschaftswege

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.02	Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 2,8 Stellen

Die Verkehrsflächen müssen verkehrssicher und funktionstüchtig sein. Sie dienen als Bestandteil kommunaler Daseinsfürsorge der zeitgemäßen Mobilität und der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit. Die notwendigen Aufwendungen zur Unterhaltung der Wirtschaftswege wachsen durch die gestiegenen Ansprüche der Landwirte und Freizeitnutzung. Die Unterhaltung schlüsselt sich auf in:

- unmittelbare Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit
- Treppenanlagen,
- Unterhaltung wassergebundener Wege
- Instandhaltungen von Asphaltflächen und Pflasterflächen
- Instandsetzung der Asphaltflächen und Pflasterflächen
- Schlitzrinnenreinigung in der Innenstadt

Eine unzureichende Unterhaltung führt zu einem verfrühten Verschleiß und besonders ausgeprägten Frostschäden. Tatsächlich kann eine Straße durch eine gezielte Maßnahme die Nutzung um Jahre (bis 50%) verlängern. Erfolgt die technisch notwendige Unterhaltung nicht, kann die Stadt zu einer früheren Erneuerung gezwungen sein. Diese KAG Maßnahme wäre dann sogar im Beitragsrecht noch juristisch angreifbar, da eine Unterhaltung unterblieben ist. Hinzukommt, dass die Gesamtkosten trotz unterlassener Unterhaltung über einen Betrachtungszeitraum von 90 Jahren (Nutzungsdauer bei optimalen Verhältnissen) um 25% höher liegen, als bei einer ordnungsgemäß unterhaltenen Straße.

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Unterhaltung und Instandsetzung von
 - o Straßen, Rad- und Gehwege, Plätze und Parkplätze
 - o Verkehrsanlagen (z.B. Brücken, Lichtsignalanlagen, Straßenbeleuchtungen)
 - o Einrichtungen des öffentlichen Personennahverkehrs (z.B. Buswartehäuschen)
- Parkraumbewirtschaftung

Straßenbeleuchtung:

Durch die massive Modernisierung der Leuchten mit LED und Ausweitung der Nachtabsenkung ist es gelungen, die Energiekosten trotz Erweiterung der Bebauung konstant zu halten und die spezifischen Kosten unter 50 EUR / BS für Energielieferungen und unter 20 EUR / BS Unterhaltungskosten zu drücken.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Straßen

Gemeindestraßen (Bestand)			
befestigte Flächen Gemeindestraßen in qm zum 31.12.	1.594.828,00	1.598.562,00	1.602.500,00
Länge Stadt-, Gemeindestraßen in km zum 31.12. des Erfassungsjahres	187,80	188,40	189,70
Wirtschaftswege			
Wirtschaftswege in ha insgesamt	63,00	63,00	63,00
Wirtschaftswege in km insgesamt	174,40	174,40	174,40
davon Wirtschaftswege bituminös befestigt	100,50	101,20	101,20
davon Wirtschaftswege befestigt mit Schotter	0,00	0,00	0,00
davon Wirtschaftswege unbefestigt in km	73,90	73,20	73,20
Unterhaltungskosten Gemeindestraßen in €	837.131,71	836.200,00	790.200,00
Investitionskosten KAG Maßnahmen			
Unterhaltungskosten je km Straße in €	4.457,57	4.438,43	4.165,52
Unterhaltungskosten je qm Straße in €	0,52	0,52	0,49

Straßenbeleuchtung

Straßenleuchten (Lichtpunkte der Straßenbeleuchtung in Stck.)	5.771,00	5.780,00	5.790,00
Ziel	4.680,00	4.680,00	4.680,00
Energieverbrauch der Straßenbeleuchtung in KWH			
Energiekosten der Straßenbeleuchtung	201.506,00	218.600,00	221.600,00
Unterhaltungskosten gesamt	79.464,00	112.000,00	113.000,00
EW	36.443,00	36.443,00	36.443,00

Kennzahlen

	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022

Straßen

Mittlere Schadensklasse	2,19	2,19	2,18
Anteil Straßen Schadensklasse 5	1,30	1,29	1,27
Anteil Straßen Schadensklasse 6	0,26	0,25	0,24

Straßenbeleuchtung

Brennstellendichte (EW/BS)	6,31	6,31	6,29
Energiekosten je Brennstelle	34,92	37,82	38,27
Aufwand (EUR) pro Brennstelle	13,77	19,38	19,52

Teilergebnisplan 2022**12.01.02**

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.01
Produkt: 12.01.02

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
 Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	476.700,26	472.000	467.400	470.000	469.700	465.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.353.659,49	1.330.550	1.332.000	1.270.400	1.260.800	1.251.700
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.377,62	7.300	10.500	10.500	10.500	10.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	129.322,97	69.500	70.050	69.350	67.950	63.450
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.976.060,34	1.879.350	1.879.950	1.820.250	1.808.950	1.791.050
11 - Personalaufwendungen	188.628,48	172.854	172.922	177.245	181.676	186.218
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.659.711,93	2.114.965	2.376.305	2.103.205	2.019.705	2.010.565
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.666.004,65	2.530.000	2.680.000	2.593.000	2.567.000	2.547.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	131.210,07	78.049	81.700	82.400	82.400	78.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.645.555,13	4.895.868	5.312.927	4.957.850	4.852.781	4.823.883
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.669.494,79	-3.016.518	-3.432.977	-3.137.600	-3.043.831	-3.032.833
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.669.494,79	-3.016.518	-3.432.977	-3.137.600	-3.043.831	-3.032.833
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.669.494,79	-3.016.518	-3.432.977	-3.137.600	-3.043.831	-3.032.833
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-597.985,93	-501.000	-471.000	-471.000	-471.000	-471.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.267.480,72	-3.517.518	-3.903.977	-3.608.600	-3.514.831	-3.503.833
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.267.480,72	-3.517.518	-3.903.977	-3.608.600	-3.514.831	-3.503.833

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

12

12.01

12.01.02

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.469,99	57.000	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167.944,30	147.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.362,20	7.300	10.500	0	10.500	10.500	10.500
07 +	Sonstige Einzahlungen	12.401,42	21.200	20.700	0	20.700	20.700	20.700
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.177,91	232.500	206.200	0	206.200	206.200	206.200
10 -	Personalauszahlungen	188.628,48	172.854	172.922	0	177.245	181.676	186.218
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.723.439,26	2.097.965	2.358.305	0	2.085.205	2.000.705	1.991.565
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	70.879,95	59.049	53.300	0	54.000	54.000	54.000
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.982.947,69	2.329.868	2.586.527	0	2.318.450	2.238.381	2.233.783
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.750.769,78	-2.097.368	-2.380.327	0	-2.112.250	-2.032.181	-2.027.583
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.401,09	75.000	41.000	0	31.000	32.000	32.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	87.401,09	75.000	41.000	0	31.000	32.000	32.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-87.401,09	-75.000	-41.000	0	-31.000	-32.000	-32.000

Teilfinanzplan 2022**12.01.02****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.02 Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Straßen BGA									
Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	77.803,45	55.000	20.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-77.803,45	-55.000	-20.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Maßnahme: Straßen S+V									
Beschaffung von Straßenschildern und Verkehrszeichen									
<i>ND: 20 Jahre</i>									
<i>jährliche Afa: rd. 1.000 EUR</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.597,64	20.000	21.000	0	21.000	22.000	22.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-9.597,64	-20.000	-21.000	0	-21.000	-22.000	-22.000	0	0

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.01	Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt	12.01.03	Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Für die erstmalige Erstellung von Straßen, Gehwegen, Radwegen und Straßenbeleuchtung werden von den Eigentümerinnen und Eigentümern anliegender Grundstücke Erschließungsbeiträge erhoben. Bei Flächen in Privatbesitz ist auch die Privaterschließung nach Maßgabe der Stadt möglich. Nach Herstellung der Straße geht die privat hergestellte Erschließungsanlage kostenfrei in das Eigentum der Stadt über. Für die komplette Sanierung einer Straße oder deren Teileinrichtungen, wie Straßenbeleuchtung oder Straßendecke, werden Straßenausbaubeiträge erhoben. Die Straßenausbaubeiträge können aber nicht für die laufende Unterhaltung und In-standsetzung erhoben werden.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch,
Kommunalabgabengesetz,
Satzung,

Ziele

Die Herstellungskosten von Erschließungsanlagen sind refinanziert.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 2,2 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Erschließungsbeiträge (Abrechnung, Ablöseverträge)
- Privaterschließung
- Straßenausbaubeiträge

Teilergebnisplan 2022**12.01.03**

Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.01
Produkt: 12.01.03

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
 Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	768,00	200	200	200	200	200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.678,00	34.543	30.707	31.358	32.025	32.708
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	33.446,00	35.743	31.907	32.558	33.225	33.908
11 -	Personalaufwendungen	152.715,74	117.497	108.658	111.375	114.160	117.014
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.295,40	26.750	26.750	26.750	26.750	26.750
17 =	Ordentliche Aufwendungen	157.011,14	144.247	135.408	138.125	140.910	143.764
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-123.565,14	-108.504	-103.501	-105.567	-107.685	-109.856
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-123.565,14	-108.504	-103.501	-105.567	-107.685	-109.856
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-123.565,14	-108.504	-103.501	-105.567	-107.685	-109.856
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-123.565,14	-108.504	-103.501	-105.567	-107.685	-109.856
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-123.565,14	-108.504	-103.501	-105.567	-107.685	-109.856

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

12

12.01

12.01.03

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960,00	200	200	0	200	200	200
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.799,00	34.543	30.707	0	31.358	32.025	32.708
07 +	Sonstige Einzahlungen	4,25	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.763,25	35.743	31.907	0	32.558	33.225	33.908
10 -	Personalauszahlungen	152.715,74	117.497	108.658	0	111.375	114.160	117.014
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.213,90	26.750	26.750	0	26.750	26.750	26.750
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.929,64	144.247	135.408	0	138.125	140.910	143.764
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.166,39	-108.504	-103.501	0	-105.567	-107.685	-109.856
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	494.648,12	846.478	914.000	0	115.308	1.595.171	511.950
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	494.648,12	846.478	914.000	0	115.308	1.595.171	511.950
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	494.648,12	846.478	914.000	0	115.308	1.595.171	511.950

Teilfinanzplan 2022

12.01.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
Produkt: 12.01.03 Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: BauGB Erschließungsbeiträge nach BauGB 2021: Vennweg (Lange Water bis Westumer Landstraße), Spatzenweg (Borghorster Straße bis Habichtshöhe) 2022: Stichweg Lange Straße 2023: - 2024: Spatzenweg - Brookweg bis Habichtshöhe									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	455.066,47	741.478	516.000	0	115.308	977.871	175.950	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	455.066,47	741.478	516.000	0	115.308	977.871	175.950	0	0
Maßnahme: KAG Straßenausbaubeiträge gem. § 8 KAG 2021: Ausbau Marienstraße - Anteil am Mischwasserkanal 2022: Pankratiusgasse, Marienstraße 2. Abschnitt 2023: - 2024: Ausbau Münsterstr. (Teilstück Marienstr. bis B481)									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	39.581,65	105.000	398.000	0	0	617.300	336.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	39.581,65	105.000	398.000	0	0	617.300	336.000	0	0

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.04	ÖPNV
Produkt	12.04.01	Öffentlicher Personennahverkehr

Ausschuss

Ausschuss für Klima, Umwelt und Mobilität

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Bearbeitung von ÖPNV-Themen im regionalen und lokalen Kontext sowie im Rahmen der Bauleitplanung und Stadtentwicklung. Ferner umfasst es die Beratung der Bürger bei ÖPNV-Fragen.

Auftragsgrundlage

Gesetz über den öffentlichen Personennahverkehr in NRW (ÖPNVG NRW), Personenbeförderungsgesetz (PBefG), Baugesetzbuch (BauGB), Gremienbeschlüsse

Ziele

Unter Berücksichtigung der politisch festgelegten strategischen Schwerpunkte "Familie, Erziehung und Bildung", "Ehrenamt und Bürgerschaftliches Engagement" sowie "Nachhaltiges Handeln zum Schutz von Natur und Umwelt" wird die umweltfreundliche Mobilität sichergestellt.

Das ÖPNV-Angebot als Element einer nachhaltigen Stadtentwicklung ist attraktiv und der ÖPNV im öffentlichen Raum ist präsent und adäquat gestaltet.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,3 Stellen

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

Bausteine aus dem ÖPNV-Konzept:

- Bürgerbus - Begleitung Verein, Schnittstelle Behörden und RVM; Begleitung Neubeschaffung Fahrzeuge (z.B. E-Bürgerbus); Abrechnungen Defizitausgleich, Jahresbericht Bürgerbus

- Optimierung des lokalen ÖPNV: Haltestellen, Schülerverkehr

- Stellungnahmen zum Nahverkehrsplan, Stellungnahmen (Anhörungen) im Rahmen des § 42 PBefG

- Bürgerberatung / Mobilitätsberatung

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Stellungnahmen zu ÖPNV-relevanten Planungen	5	7	5
Umgestaltung Liniennetz	2	3	2
Anzahl beförderte Personen Bürgerbus 1	1.891	6.000	6.000
Anzahl beförderte Personen Bürgerbus 2	2.950	5.500	5.500

Teilergebnisplan 2022

12.04.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.04 ÖPNV
Produkt: 12.04.01 Öffentlicher Personennahverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.995,71	45.900	54.950	58.050	58.050	58.050
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.399,01	4.160	4.100	4.100	4.100	4.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.130,77	88.268	89.247	89.247	89.247	89.247
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.338,43	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.208,49	1.250	1.420	1.420	1.420	1.420
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	148.072,41	142.578	152.717	155.817	155.817	155.817
11 - Personalaufwendungen	20.419,63	19.521	20.028	20.529	21.042	21.568
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.636,59	368.100	381.600	336.000	342.500	349.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.626,25	48.500	61.300	66.500	66.500	66.500
15 - Transferaufwendungen	18.608,40	18.500	28.500	19.500	19.500	19.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.121,55	8.200	11.900	11.900	11.900	5.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	368.412,42	462.821	503.328	454.429	461.442	462.168
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-220.340,01	-320.243	-350.611	-298.612	-305.625	-306.351
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-220.340,01	-320.243	-350.611	-298.612	-305.625	-306.351
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-220.340,01	-320.243	-350.611	-298.612	-305.625	-306.351
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38.974,91	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000	-96.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-259.314,92	-416.243	-446.611	-394.612	-401.625	-402.351
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-259.314,92	-416.243	-446.611	-394.612	-401.625	-402.351

Teilfinanzplan 2022

12.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.04 ÖPNV
Produkt 12.04.01 Öffentlicher Personennahverkehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.500,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.399,01	4.160	4.100	0	4.100	4.100	4.100
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.186,09	88.268	89.247	0	89.247	89.247	89.247
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.338,43	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.426,32	1.250	1.420	0	1.420	1.420	1.420
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.849,85	104.178	105.267	0	105.267	105.267	105.267
10 -	Personalauszahlungen	20.419,63	19.521	20.028	0	20.529	21.042	21.568
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.361,39	368.100	381.600	0	336.000	342.500	349.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	7.645,70	18.500	28.500	0	19.500	19.500	19.500
15 -	Sonstige Auszahlungen	1.310,83	5.700	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.737,55	411.821	430.128	0	376.029	383.042	390.068
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.887,70	-307.643	-324.861	0	-270.762	-277.775	-284.801
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.400,00	208.000	190.800	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	56.400,00	208.000	190.800	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	58.810,76	150.000	402.000	0	50.000	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.603,53	19.000	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	47.084,30	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	134.498,59	169.000	402.000	0	50.000	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-78.098,59	39.000	-211.200	0	-50.000	0	0

[illegible]

[illegible]

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.05	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.05.01	Straßenreinigung und Winterdienst

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Die Straßen, Radwege und die Fußgängerzone werden gereinigt.

Bei entsprechender Witterungslage wird Winterdienst geleistet und die Straßen und Wege entsprechend des Streuplanes gestreut.

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz,
Ortsrecht

Ziele

Die Verkehrssicherheit ist ganzjährig gewährleistet und Straßen, Radwege sowie die Fußgängerzone sind sauber.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,6 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. §21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei Gebühren erhöhen die Aufwandsermächtigung im Produkt Straßenreinigung.

Die Straßenreinigung wird durch ein beauftragtes Unternehmen durchgeführt, teilweise ergänzt durch das Produkt "Leistungen des Baubetriebshofes".

Der Winterdienst wird durch das Produkt "Leistungen des Baubetriebshofes" geleistet.

Die Reinigungsklassen wurden zum 01.01.2008 in Sommerreinigung und Winterwartung aufgeteilt.

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Kosten der Straßenentwässerung in € im Erfassungsjahr	823.212	937.500	950.000
regelmäßig zu reinigender Aufgabenbestand der Straßenreinigung in lfd. km	283	283	283

Reinigungs-kategorie**(Kehrlänge pro Jahr - km/a)**

RK 1 - Hauptverkehrsstraße	3.305	3.305	3.305
RK 2 - Anliegerstraße	4.692	5.266	4.692
RK 4 - Fußgängerzonen-Innenstadt (in ha)	126,1	126,1	126,1

Winterdienst: Streufläche (pro Einsatz)

Kilometer Straße im Winterdienst	62,76	62,76	62,76
Kilometer Radwege Winterdienst	54,70	54,70	54,70
Kilometer Gehwege Winterdienst (Anlieger Stadt)	12,29	12,29	13,78
Parkplätze lfd. km Winterdienst	2,05	2,05	2,05

Teilergebnisplan 2022

12.05.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.05 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 12.05.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	390,32	400	60	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	726.515,25	750.075	768.352	769.660	771.008	772.670
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	16.549,97	800	800	800	800	800
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	743.455,54	751.275	769.212	770.460	771.808	773.470
11 -	Personalaufwendungen	32.830,79	32.867	33.696	34.538	35.402	36.286
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	311.987,98	451.525	355.400	360.400	360.400	360.400
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	7.890,46	10.000	7.300	6.400	6.200	5.900
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.128,86	14.000	14.000	8.600	6.800	6.800
17 =	Ordentliche Aufwendungen	362.838,09	508.392	410.396	409.938	408.802	409.386
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	380.617,45	242.883	358.816	360.522	363.006	364.084
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	380.617,45	242.883	358.816	360.522	363.006	364.084
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	380.617,45	242.883	358.816	360.522	363.006	364.084
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-429.157,97	-435.887	-426.612	-427.527	-428.465	-429.427
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-48.540,52	-193.004	-67.796	-67.005	-65.459	-65.343
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-48.540,52	-193.004	-67.796	-67.005	-65.459	-65.343

Teilfinanzplan 2022

12.05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.05	Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt	12.05.01	Straßenreinigung und Winterdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720.357,60	696.010	735.130	0	729.660	731.980	772.670
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	16.549,97	800	800	0	800	800	800
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	736.907,57	696.810	735.930	0	730.460	732.780	773.470
10 -	Personalauszahlungen	38.225,21	32.867	33.696	0	34.538	35.402	36.286
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	316.395,42	451.525	355.400	0	360.400	360.400	360.400
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	10.128,86	14.000	14.000	0	8.600	6.800	6.800
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.749,49	498.392	403.096	0	403.538	402.602	403.486
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.158,08	198.418	332.834	0	326.922	330.178	369.984
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

12.05.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.05 Straßenreinigung und Winterdienst
Produkt: 12.05.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: StrR Ma									
Beschaffung Maschinen und Fahrzeuge für Straßenreinigung									
ND: 10 Jahre									
jährliche Afa: rd. 5.000 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	67.364	50.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0	-67.364	-50.000

Produktbereich
13
Natur- und
Landschaftspflege

Teilergebnisplan 2022

13

Produktbereich: 13

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.186,01	51.100	41.400	45.000	45.000	45.000
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	717,81	700	700	700	700	700
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.464,79	2.134	2.464	2.464	2.464	2.464
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	18.455,80	10.250	15.250	15.250	15.250	15.250
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	84.824,41	64.184	59.814	63.414	63.414	63.414
11 -	Personalaufwendungen	16.393,75	10.045	9.936	10.185	10.440	10.701
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.043,55	253.950	233.350	231.450	231.550	231.650
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	73.539,36	73.500	68.800	79.600	77.300	75.400
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.669,39	15.700	20.700	20.700	20.700	20.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	335.646,05	353.195	332.786	341.935	339.990	338.451
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-250.821,64	-289.011	-272.972	-278.521	-276.576	-275.037
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-250.821,64	-289.011	-272.972	-278.521	-276.576	-275.037
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-250.821,64	-289.011	-272.972	-278.521	-276.576	-275.037
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.390.192,28	-1.363.929	-1.604.446	-1.820.940	-2.040.255	-2.138.039
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.641.013,92	-1.652.940	-1.877.418	-2.099.461	-2.316.831	-2.413.076
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.641.013,92	-1.652.940	-1.877.418	-2.099.461	-2.316.831	-2.413.076

Teilfinanzplan 2022**13****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.216,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	717,81	700	700	0	700	700	700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.464,79	2.134	2.464	0	2.464	2.464	2.464
07 + Sonstige Einzahlungen	18.455,80	10.250	15.250	0	15.250	15.250	15.250
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.854,40	13.084	18.414	0	18.414	18.414	18.414
10 - Personalauszahlungen	16.393,75	10.045	9.936	0	10.185	10.440	10.701
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.099,06	253.950	233.350	0	231.450	231.550	231.650
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	14.456,34	15.700	20.700	0	20.700	20.700	20.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.949,15	279.695	263.986	0	262.335	262.690	263.051
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.094,75	-266.611	-245.572	0	-243.921	-244.276	-244.637
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	180.359	468.937	0	35.490	29.990	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	180.359	468.937	0	35.490	29.990	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	8.934,83	95.000	171.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	138.659	465.717	0	10.000	10.000	10.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	8.934,83	233.659	636.717	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-8.934,83	-53.300	-167.780	0	25.490	19.990	-10.000

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.01	Öffentliches Grün
Produkt	13.01.01	Pflege des öffentlichen Grüns

Ausschuss

Ausschuss für Infrastruktur

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Anlage, Pflege und Verbesserung des öffentlichen Grüns entsprechend den Standardvereinbarungen mit Politik und Verwaltungsleitung.
Hinzu kommt die Kontrolle und Pflege der städtischen Bäume.

Auftragsgrundlage

Standardvereinbarungen mit der Verwaltungsleitung, Verkehrssicherungspflicht, Gremienbeschlüsse

Ziele

Das öffentliche Grün ist effektiv und effizient gepflegt und Verkehrsicherungspflichten werden erfüllt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,1 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Stadtpark, Park Hof Deitmar
- Straßenbegleitgrün
- Städtische Bäume
- Kriegsgräber, Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

Teilergebnisplan 2022

13.01.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.01 Pflege des öffentlichen Grüns

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.178,22	1.100	17.600	34.200	34.200	34.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	717,81	700	700	700	700	700
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.464,79	2.134	2.464	2.464	2.464	2.464
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	18.455,80	10.250	15.250	15.250	15.250	15.250
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	34.816,62	14.184	36.014	52.614	52.614	52.614
11 -	Personalaufwendungen	12.236,84	5.992	6.436	6.597	6.762	6.931
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.575,15	248.950	228.350	226.450	226.550	226.650
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	11.680,00	11.500	38.700	65.300	63.000	61.100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.669,39	15.700	20.700	20.700	20.700	20.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	267.161,38	282.142	294.186	319.047	317.012	315.381
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-232.344,76	-267.958	-258.172	-266.433	-264.398	-262.767
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-232.344,76	-267.958	-258.172	-266.433	-264.398	-262.767
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-232.344,76	-267.958	-258.172	-266.433	-264.398	-262.767
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.390.192,28	-1.363.929	-1.604.446	-1.820.940	-2.040.255	-2.138.039
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.622.537,04	-1.631.887	-1.862.618	-2.087.373	-2.304.653	-2.400.806
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.622.537,04	-1.631.887	-1.862.618	-2.087.373	-2.304.653	-2.400.806

Teilfinanzplan 2022

13.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.01 Öffentliches Grün
Produkt 13.01.01 Pflege des öffentlichen Grüns

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.216,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	717,81	700	700	0	700	700	700
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.464,79	2.134	2.464	0	2.464	2.464	2.464
07 +	Sonstige Einzahlungen	18.455,80	10.250	15.250	0	15.250	15.250	15.250
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.854,40	13.084	18.414	0	18.414	18.414	18.414
10 -	Personalauszahlungen	12.236,84	5.992	6.436	0	6.597	6.762	6.931
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	210.630,66	248.950	228.350	0	226.450	226.550	226.650
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	14.456,34	15.700	20.700	0	20.700	20.700	20.700
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.323,84	270.642	255.486	0	253.747	254.012	254.281
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-206.469,44	-257.558	-237.072	0	-235.333	-235.598	-235.867
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	180.359	468.937	0	35.490	29.990	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	180.359	468.937	0	35.490	29.990	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	8.934,83	95.000	171.000	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	138.659	465.717	0	10.000	10.000	10.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	8.934,83	233.659	636.717	0	10.000	10.000	10.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-8.934,83	-53.300	-167.780	0	25.490	19.990	-10.000

Teilfinanzplan 2022**13.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.01 Pflege des öffentlichen Grüns

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Bäume 1									
Nachpflanzung von Bäumen zum Erhalt der grünen Infrastruktur									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	280.417	0	0	0	0	0	280.417
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	280.417	0	0	0	0	0	280.417
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Blumen 1									
Blumenwiesen für die Stadt – das grüne Emsdetten wird schöner									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	110.000	0	0	0	0	0	110.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	110.000	0	0	0	0	0	110.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Innenstadt19									
Hof Deitmar Parkanlage (Anbindung und Qualifizierung)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	41.700	78.520	0	35.490	29.990	0	41.700	144.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	171.000	0	0	0	0	70.000	191.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-28.300	-92.480	0	35.490	29.990	0	-28.300	-47.000

Teilfinanzplan 2022**13.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.01 Öffentliches Grün
Produkt: 13.01.01 Pflege des öffentlichen Grüns

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Mobile Bäume									
Stärkung der Klimaresilienz durch Beschaffung und Pflanzung von mobilen Bäumen auf dem Rathausplatz									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	138.659	0	0	0	0	0	138.659	138.659
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	138.659	0	0	0	0	0	138.659	138.659
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Stadtpark 1									
Investitionen Stadtpark									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.934,83	25.000	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	75.300	0	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.934,83	-25.000	-75.300	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.02	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	13.02.01	Umsetzung der Landschaftsplanung

Ausschuss

Ausschuss für Klima, Umwelt und Mobilität

Beschreibung

Planungs- und Umsetzungsmaßnahmen im Bereich Natur- und Landschaft beinhalten Aspekte der Umwelt-, Lebens- und Freizeitqualität der Stadt.

Unter besonderer Berücksichtigung der naturräumlichen Gegebenheiten und Eigenarten sind die Landschaftsräume der Stadt Emsdetten nachhaltig zu sichern und weiterzuentwickeln.

Das Produkt umfasst die Anwendung verschiedener Instrumente, um Einzelmaßnahmen zu koordinieren und in ein zukunftsfähiges Konzept Natur- und Landschaftspflege der Stadt Emsdetten zu integrieren.

Auftragsgrundlage

Gesetzgebungen und Richtlinien auf Landes-, Bundes und europäischer Ebene

- im Themenbereich Wasser:

Wasserhaushaltsgesetz (WHG), Landeswassergesetz (LWG), Wasser-Rahmen-Richtlinie (WRRL)

- ansonsten u.a. : FFH-Richtlinie, Vogelschutz-Richtlinie, Europäische Artenschutzverordnung, UVP-Richtlinie, Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG), Bundesartenschutzverordnung (BArtSchV), Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung (UVP-G), Landnaturschutzgesetz NRW (LNatSchG NRW)

Ziele

Unter Berücksichtigung der politisch festgelegten strategischen Schwerpunkte "Nachhaltiges Handeln zum Schutz von Natur und Umwelt", sowie der Stärkung im Standortwettbewerb, werden die Voraussetzungen für eine nachhaltige Sicherung und Entwicklung der Landschaftsräume der Stadt Emsdetten geschaffen.

Im Dialog zwischen Belangen und Ansprüchen des Natur- und Artenschutzes und dem Erholungs- und Erlebniswunsch sind zukunftsfähige Projekte entwickelt.

Die Landschaftsräume der Stadt Emsdetten sind als Identität stiftende Elemente differenziert gesichert und entwickelt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,1 Stelle

Instrumente:

Genehmigungsverfahren, Förderantragsverfahren, Planungen von Projektskizze bis Ausführung

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

Projekte zur Betreuung und Weiterentwicklung der FFH-, Vogelschutz-, Naturschutz- und

Landschaftsschutzgebiete in Emsdetten (z.B. Emsaue Emsdetten, Emsdettener Venn, Sinninger Veen)

Projekte im Rahmen der Umsetzung der WasserrahmenRL (Ems-Hauptfluss)

Teilergebnisplan 2022

13.02.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt: 13.02.01 Umsetzung der Landschaftsplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.007,79	50.000	23.800	10.800	10.800	10.800
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	50.007,79	50.000	23.800	10.800	10.800	10.800
11 - Personalaufwendungen	4.156,91	4.053	3.500	3.588	3.678	3.770
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.468,40	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	61.859,36	62.000	30.100	14.300	14.300	14.300
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	68.484,67	71.053	38.600	22.888	22.978	23.070
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-18.476,88	-21.053	-14.800	-12.088	-12.178	-12.270
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-18.476,88	-21.053	-14.800	-12.088	-12.178	-12.270
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-18.476,88	-21.053	-14.800	-12.088	-12.178	-12.270
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-18.476,88	-21.053	-14.800	-12.088	-12.178	-12.270
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-18.476,88	-21.053	-14.800	-12.088	-12.178	-12.270

Teilfinanzplan 2022

13.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.02 Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt 13.02.01 Umsetzung der Landschaftsplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	4.156,91	4.053	3.500	0	3.588	3.678	3.770
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.468,40	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.625,31	9.053	8.500	0	8.588	8.678	8.770
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.625,31	-9.053	-8.500	0	-8.588	-8.678	-8.770
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich
14
Umweltschutz

Teilergebnisplan 2022

14

Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.700,00	30.900	34.870	13.580	13.580	14.100
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	83.981,60	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	94.681,60	36.400	40.370	19.080	19.080	19.600
11 -	Personalaufwendungen	139.735,53	207.090	207.947	213.146	218.475	223.937
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.046,27	55.000	37.200	500	500	500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	14.977,91	20.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.281,19	151.800	199.994	89.460	66.078	46.062
17 =	Ordentliche Aufwendungen	203.040,90	433.890	520.141	378.106	360.053	345.499
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.359,30	-397.490	-479.771	-359.026	-340.973	-325.899
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.359,30	-397.490	-479.771	-359.026	-340.973	-325.899
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-108.359,30	-397.490	-479.771	-359.026	-340.973	-325.899
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.156,85	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-118.516,15	-402.490	-489.771	-369.026	-350.973	-335.899
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-118.516,15	-402.490	-489.771	-369.026	-350.973	-335.899

Teilfinanzplan 2022**14****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 14 Umweltschutz**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.700,00	30.900	34.870	0	13.580	13.580	14.100
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	39.956,60	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.656,60	36.400	40.370	0	19.080	19.080	19.600
10 - Personalauszahlungen	139.735,53	207.090	207.947	0	213.146	218.475	223.937
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.046,27	55.000	37.200	0	500	500	500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	14.977,91	20.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
15 - Sonstige Auszahlungen	29.525,17	142.800	188.994	0	80.460	60.078	46.062
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.284,88	424.890	509.141	0	369.106	354.053	345.499
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.628,28	-388.490	-468.771	0	-350.026	-334.973	-325.899
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.01	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	14.01.01	Klima, Umwelt und Mobilität

Ausschuss

Ausschuss für Klima, Umwelt und Mobilität

Beschreibung

Das Produkt umfasst die Sicherung, den Erhalt und die Entwicklung der natürlichen Umwelt als wesentliches Element einer nachhaltigen Stadtentwicklung und Aufenthaltsqualität, sowie die Erarbeitung von Konzepten und Maßnahmen zum Klimaschutz, zur Klimaanpassung und zur klimafreundlichen Mobilität.

Auftragsgrundlage

Baugesetzbuch, Bundesnaturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz, Bodenschutzgesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz, Bundes-Klimaschutzgesetz, Klimaschutzgesetz NRW, proKLIMA "Integriertes Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzept", eca- und eea-Prozess Emsdetten, Baumschutzsatzung, Freiflächenentwicklungskonzept, Ratsbeschlüsse und Satzungen.

Ziele

Unter Berücksichtigung der politisch festgelegten strategischen Ziele, insbesondere des Schwerpunktes "Nachhaltiges Handeln zum Schutz von Natur und Umwelt" ist eine zukunftsfähige Umwelt zu erhalten bzw. zu entwickeln, wobei die Eingriffe in die Umwelt sowie in die Natur und Landschaft minimiert sind. Es sind geeignete Maßnahmen zum Klimaschutz (z.B. CO₂-Reduktion) und zur Klimaanpassung sowie die Entwicklung/ Erarbeitung einer nachhaltigen Mobilitätsstrategie eingeleitet.

Der Baumbestand und wertvolle Freiraumstrukturen werden erhalten und gepflegt. Ein durchgängiges Freiraumsystem ist als Element einer zukunftsfähigen Stadtentwicklung vorhanden und zu erhalten/auszubauen. Der Erhalt der Biodiversität und des Artenschutzes wird sichergestellt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 2,6 Stellen

Teilleistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

gesetzliche Leistungen:

- Mitwirkung bei Umweltberichten inkl. Monitoring
- Kompensationskataster / Mitwirkung bei der Eingriffsregelung nach BauGB
- Altlastenüberwachung
- Artenschutz
 - Baumschutz - Umsetzung Baumschutzsatzung, Antragsbearbeitung, OWI-Verfahren

freiwillige Leistungen:

- Konkrete Umsetzung/Realisierung von Freiflächen entsprechend Freiflächenentwicklungskonzept
- Anlage und Förderung von Blühwiesen und -streifen (innerstädtisch und im Außenbereich) und sonstige Maßnahmen für Biodiversität
- Umsetzung des Integrierten kommunalen Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzeptes
- eea-Projekt
- Bürgerinformationen zum Thema Klima- und Umweltschutz, z.B.
 - Umweltgerechtes Bauen/nachhaltiges Bauen
 - Thermografieaktion (Zusammenarbeit mit energieland 2050 e.V.)
 - Information zum Thema Energetische Althausmodernisierung (z.B. Projekt "Lebensräume")
- Umweltfreundliche Mobilität
 - Aufstellung eines integrierten Mobilitätskonzeptes
 - Mobilitätsberatung
- Förderung des Radverkehrs
 - Radverkehrs AG
 - Stadtradeln

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Beteiligung im Bauleitplanverfahren	8	7	8
Kompensationskataster (Ergänzung, Prüfung)	6	5	7
Stellungnahmen zu internen und externen Planungen	20	20	20
Allgemeine Umweltberatung (Anfragen, Auskünfte, Energieberatung)	250	250	230
Altlastenuntersuchung	1	4	2
Ausstellungen, Veranstaltungen, Bürgerinformationen	1	3	3

Teilergebnisplan 2022

14.01.01

Produktbereich:14

Produktgruppe:14.01

Produkt:14.01.01

Umweltschutz

Umweltschutzmaßnahmen

Klima, Umwelt und Mobilität

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.700,00	30.900	34.870	13.580	13.580	14.100
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	83.981,60	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	94.681,60	36.400	40.370	19.080	19.080	19.600
11 - Personalaufwendungen	139.735,53	207.090	207.947	213.146	218.475	223.937
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.046,27	55.000	37.200	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	14.977,91	20.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.281,19	151.800	199.994	89.460	66.078	46.062
17 = Ordentliche Aufwendungen	203.040,90	433.890	520.141	378.106	360.053	345.499
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-108.359,30	-397.490	-479.771	-359.026	-340.973	-325.899
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-108.359,30	-397.490	-479.771	-359.026	-340.973	-325.899
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-108.359,30	-397.490	-479.771	-359.026	-340.973	-325.899
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.156,85	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-118.516,15	-402.490	-489.771	-369.026	-350.973	-335.899
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-118.516,15	-402.490	-489.771	-369.026	-350.973	-335.899

Teilfinanzplan 2022

14.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14.01 Umweltschutzmaßnahmen
Produkt 14.01.01 Klima, Umwelt und Mobilität

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.700,00	30.900	34.870	0	13.580	13.580	14.100
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	39.956,60	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.656,60	36.400	40.370	0	19.080	19.080	19.600
10 -	Personalauszahlungen	139.735,53	207.090	207.947	0	213.146	218.475	223.937
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.046,27	55.000	37.200	0	500	500	500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	14.977,91	20.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	29.525,17	142.800	188.994	0	80.460	60.078	46.062
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.284,88	424.890	509.141	0	369.106	354.053	345.499
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.628,28	-388.490	-468.771	0	-350.026	-334.973	-325.899
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich

15

Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan 2022

15

Produktbereich:

15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.535,42	386.450	637.712	642.150	264.800	258.200
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.012,25	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.862,67	92.500	316.500	262.900	146.300	146.300
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.993,46	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	20.538,89	12.200	15.200	15.200	15.200	15.200
08 +	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	360.942,69	530.150	1.008.412	959.250	465.300	458.700
11 -	Personalaufwendungen	400.043,79	432.122	466.549	478.214	490.171	502.425
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.056,00	165.500	117.000	107.000	107.000	107.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	15.493,32	15.000	15.600	19.100	23.100	23.100
15 -	Transferaufwendungen	153.000,00	197.430	160.400	163.600	166.850	170.200
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	459.086,49	607.680	1.049.475	1.005.450	497.350	484.150
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.081.679,60	1.417.732	1.809.024	1.773.364	1.284.471	1.286.875
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-720.736,91	-887.582	-800.612	-814.114	-819.171	-828.175
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-720.736,91	-887.582	-800.612	-814.114	-819.171	-828.175
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-720.736,91	-887.582	-800.612	-814.114	-819.171	-828.175
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.812,20	-107.500	-127.000	-127.000	-127.000	-127.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-799.549,11	-995.082	-927.612	-941.114	-946.171	-955.175
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-799.549,11	-995.082	-927.612	-941.114	-946.171	-955.175

Teilfinanzplan 2022

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

15

Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	147.250	372.912	0	377.350	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.051,75	39.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.890,04	91.000	315.500	0	261.900	145.300	145.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.993,46	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	27.322,49	12.200	15.200	0	15.200	15.200	15.200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.257,74	290.950	743.612	0	694.450	200.500	200.500
10 - Personalauszahlungen	400.043,79	432.122	466.549	0	478.214	490.171	502.425
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.299,56	165.500	117.000	0	107.000	107.000	107.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	153.000,00	197.430	160.400	0	163.600	166.850	170.200
15 - Sonstige Auszahlungen	135.790,01	286.680	728.475	0	684.450	176.350	176.350
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	745.133,36	1.081.732	1.472.424	0	1.433.264	940.371	955.975
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-622.875,62	-790.782	-728.812	0	-738.814	-739.871	-755.475
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	153.049,10	48.750	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	344.782,60	1.137.000	613.000	0	589.000	482.000	505.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	119.971,50	240.000	120.000	0	188.000	131.000	133.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	617.803,20	1.425.750	733.000	0	777.000	613.000	638.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.787,46	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
25 - für Baumaßnahmen	2.090,07	80.000	80.000	320.000	320.000	1.000	1.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.620,41	5.000	29.000	5.000	5.000	5.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	13.497,94	395.000	419.000	635.000	635.000	316.000	316.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	604.305,26	1.030.750	314.000	-635.000	142.000	297.000	322.000

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.01.01	Wirtschaftsförderung

Ausschuss

Ausschuss für Stadtentwicklung, Wirtschaft und Wohnen

Beschreibung

Die Wirtschaftsförderung dient der Erhaltung und ständigen Verbesserung der harten und weichen Standortfaktoren des Wirtschaftsstandortes Emsdetten durch gezielte Maßnahmen.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschlüsse

Ziele

Wirtschaftsförderung ist der "Motor" des strategischen Schwerpunktes "Standortwettbewerb", Standortmarketing, Wirtschaft".

Emsdetten ist für Firmen und Gewerbetreibende ein attraktiver Wirtschaftsstandort.

Durch die Wirtschaftsförderung ist ein wesentlicher Beitrag zur Sicherung von Beschäftigung/Arbeitsplätzen in Emsdetten geleistet.

Leistung

15.01.01.01 Modellprojekte Smart Cities – Emsdetten DIREKT in die Zukunft

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 3,6 Stellen

Teil-Leistungen/Tätigkeitsschwerpunkte:

Aufgabenschwerpunkte des ServiceCenter Wirtschaft:

- die Bestandspflege (Kundenbetreuung, Netzwerkmanagement, Gründungsberatung, Megatrends Digitalisierung & Fachkräfte, ...)
- Gewerbeflächen & Immobilien mit (Gewerbeflächenbeschaffung, -entwicklung, -vermarktung, Gewerbeimmobilien-Börse, Potentialflächen & Monitoring)
- Standortoptimierung (Standortmarketing, Infrastruktur, Breitband, Gewerbeleitsysteme, Digi-Hub Satellit...)
- die Akquise von Unternehmen,
- das FORUM, "wir unternehmen was !" (Unternehmensforum)
- weitere Sonderprojekte, die der Stärkung des Wirtschaftsstandortes dienen.

Hinweis:

Das ServiceCenter Wirtschaft Emsdetten gibt in seinem jährlichen Jahresbericht eine Übersicht über die Aktivitäten und veröffentlicht einen Zahlen.Daten.Fakten-Folder.

Teilergebnisplan 2022

15.01.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.088,80	355.050	260.400	260.400	260.400	253.800
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.993,46	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.612,50	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	247.694,76	358.550	266.400	266.400	266.400	259.800
11 -	Personalaufwendungen	185.980,63	223.038	205.889	211.036	216.312	221.720
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.468,85	122.800	16.500	6.500	6.500	6.500
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.541,45	3.000	3.600	7.100	11.100	11.100
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.622,16	466.260	461.430	385.930	385.930	372.730
17 =	Ordentliche Aufwendungen	549.613,09	815.098	687.419	610.566	619.842	612.050
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-301.918,33	-456.548	-421.019	-344.166	-353.442	-352.250
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-301.918,33	-456.548	-421.019	-344.166	-353.442	-352.250
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-301.918,33	-456.548	-421.019	-344.166	-353.442	-352.250
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.426,89	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-304.345,22	-459.048	-423.519	-346.666	-355.942	-354.750
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-304.345,22	-459.048	-423.519	-346.666	-355.942	-354.750

Teilfinanzplan 2022

15.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	120.250	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.993,46	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 +	Sonstige Einzahlungen	4.612,50	2.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.605,96	123.750	6.000	0	6.000	6.000	6.000
10 -	Personalauszahlungen	185.980,63	223.038	205.889	0	211.036	216.312	221.720
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.935,65	122.800	16.500	0	6.500	6.500	6.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	34.484,89	145.260	140.430	0	64.930	64.930	64.930
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.401,17	491.098	362.819	0	282.466	287.742	293.150
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.795,21	-367.348	-356.819	0	-276.466	-281.742	-287.150
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	153.049,10	48.750	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	344.782,60	1.137.000	613.000	0	589.000	482.000	505.000
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	119.971,50	240.000	120.000	0	188.000	131.000	133.000
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	617.803,20	1.425.750	733.000	0	777.000	613.000	638.000
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.787,46	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000	310.000
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	80.000	80.000	320.000	320.000	1.000	1.000
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.620,41	5.000	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	11.407,87	395.000	398.000	635.000	635.000	316.000	316.000
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	606.395,33	1.030.750	335.000	-635.000	142.000	297.000	322.000

Teilfinanzplan 2022**15.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Grunderwerb2 Bildung von Straßenlandparzellen in Industriegebieten <i>Bildung von Erschließungsanlagen (Straßenlandparzellen) in Industriegebieten</i> <i>Aufgrund der neuen Ausbauplanung (Verbreiterung Querschnitt) für die Gustav-Wayss-Straße wird sich im Einmündungsbereich Gustav-Wayss-Str. / Südring ein Bedarf für einen geringfügigen Flächenankauf.</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0	0
Maßnahme: Grunderwerb5 Erwerb und Herrichtung von Betriebsgrundstücken									
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.787,46	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-3.787,46	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	0	0
Maßnahme: Grundstück 3 Veräußerung Industriegrundstücke inkl. - Löschwasserversorgung - Ausgleichsmaßnahmen - Erschließungskostenanteile									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	344.782,60	1.137.000	613.000	0	589.000	482.000	505.000	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	119.971,50	240.000	120.000	0	188.000	131.000	133.000	0	0

Teilfinanzplan 2022**15.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	464.754,10	1.377.000	733.000	0	777.000	613.000	638.000	0	0
Maßnahme: Smart Cities									
Modellprojekte Smart Cities – Emsdetten DIREKT in die Zukunft									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	48.750	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	75.000	0	0	0	0	0	75.000	75.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	8.000	0	0	0	0	0	8.000
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-26.250	-8.000	0	0	0	0	-75.000	-83.000
Maßnahme: Wifö 2									
Ausbau Breitbandnetz									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	153.049,10	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	80.000	320.000	320.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	153.049,10	-5.000	-80.000	-320.000	-320.000	-1.000	-1.000	0	0
Maßnahme: Wifö BGA									
Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung									
<i>Gewerbeleitsystem / Schilder</i>									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.620,41	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	0	0

Teilfinanzplan 2022

15.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-7.620,41	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	0

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.01	Wirtschaftsförderung
Produkt	15.01.02	Stadtmarketing und Tourismus

Ausschuss

Ausschuss für Stadtentwicklung, Wirtschaft und Wohnen

Beschreibung

Das Stadtmarketing dient der Erhaltung und Förderung eines vielfältigen und attraktiven Angebots der Stadt Emsdetten. Dazu tragen Maßnahmen der öffentlichen Verwaltung, Gewerbevereinigungen und Gewerbebetrieben bei.

Auftragsgrundlage

Gremienbeschlüsse

Ziele

- Profilierung einer Stadt als attraktiven Standort für Industrie, Gewerbe und Dienstleistungen
- ein Ort mit einem breiten Handels-, Freizeit- und Infrastrukturangebot
- eine Stadt mit hoher Lebensqualität

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 3,3 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei der Position Anteile und Erstattungen Dritter für Verfügungsfond "Stadtmanagement" berechtigen zu Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen beim Verfügungsfond "Stadtmanagement" Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (integriertes Handlungskonzept Innenstadt)

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte

- Konzeption und Durchführung von Marketingmaßnahmen (z.B. Kampagne Fair Trade)
- Konzeption und Durchführung von Großveranstaltungen (z.B. Woche der Ausbildung)
- Broschüren, Plakate, sonstige Publikationen
- Citymanagement

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Anzahl der Publikationen	50	60	50

Teilergebnisplan 2022

15.01.02

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

15
15.01
15.01.02

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Stadtmarketing und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	27.000	372.912	377.350	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	105.000	136.600	20.000	20.000
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	8.695,86	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	8.695,86	57.000	487.912	523.950	30.000	30.000
11 -	Personalaufwendungen	160.292,82	152.495	202.754	207.823	213.019	218.344
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.133,75	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	153.000,00	196.230	159.200	162.400	165.650	169.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.903,46	117.200	563.825	595.300	87.200	87.200
17 =	Ordentliche Aufwendungen	443.330,03	489.925	949.779	989.523	489.869	498.544
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-434.634,17	-432.925	-461.867	-465.573	-459.869	-468.544
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-434.634,17	-432.925	-461.867	-465.573	-459.869	-468.544
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-434.634,17	-432.925	-461.867	-465.573	-459.869	-468.544
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-39.795,90	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-474.430,07	-507.925	-536.867	-540.573	-534.869	-543.544
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-474.430,07	-507.925	-536.867	-540.573	-534.869	-543.544

Teilfinanzplan 2022

15.01.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

15

15.01

15.01.02

Wirtschaft und Tourismus

Wirtschaftsförderung

Stadtmarketing und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	27.000	372.912	0	377.350	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	105.000	0	136.600	20.000	20.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	21.695,86	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.695,86	57.000	487.912	0	523.950	30.000	30.000
10 -	Personalauszahlungen	160.292,82	152.495	202.754	0	207.823	213.019	218.344
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.133,75	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	153.000,00	196.230	159.200	0	162.400	165.650	169.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	91.225,17	117.200	563.825	0	595.300	87.200	87.200
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	443.651,74	489.925	949.779	0	989.523	489.869	498.544
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-421.955,88	-432.925	-461.867	0	-465.573	-459.869	-468.544
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	21.000	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	21.000	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	-21.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

15.01.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.02 Stadtmarketing und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Market. BGA									
Betriebs- und Geschäftsausstattung									
ND: 10 Jahre									
AfA: 600 EUR									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	21.000	0	0	0	0	0	21.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-21.000	0	0	0	0	0	-21.000

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.03	Allgemeine Einrichtungen
Produkt	15.03.01	Märkte und Kirmessen

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

In Emsdetten finden wöchentlich zwei Märkte (Mittwochs- und Samstagsmarkt) sowie im Jahr zwei Kirmessen (Mai- und Herbstkirmes) statt.

Die Organisation und Überwachung dieser Veranstaltungen wird im Rahmen dieses Produktes durchgeführt.

Auftragsgrundlage

Ortsrecht

Ziele

Märkte und Kirmessen leisten einen Beitrag zur Attraktivitätssteigerung der Stadt Emsdetten.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteile: 0,8 Stellen

Teil-Leistungen / Tätigkeitsschwerpunkte:

- Organisation und Durchführung Mittwochsmarkt und Samstagsmarkt als Wochenmarkt
- Organisation und Durchführung Maikirmes und Herbstkirmes als Volksfest

Teilergebnisplan 2022

15.03.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Allgemeine Einrichtungen
Produkt: 15.03.01 Märkte und Kirmessen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.012,25	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	200	200	200	200	200
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	20.012,25	39.200	39.200	39.200	39.200	39.200
11 -	Personalaufwendungen	44.136,43	47.473	47.494	48.682	49.900	51.147
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105,84	300	300	300	300	300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.773,67	11.320	11.320	11.320	11.320	11.320
17 =	Ordentliche Aufwendungen	49.015,94	59.093	59.114	60.302	61.520	62.767
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.003,69	-19.893	-19.914	-21.102	-22.320	-23.567
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.003,69	-19.893	-19.914	-21.102	-22.320	-23.567
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-29.003,69	-19.893	-19.914	-21.102	-22.320	-23.567
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.698,86	-20.000	-19.500	-19.500	-19.500	-19.500
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-33.702,55	-39.893	-39.414	-40.602	-41.820	-43.067
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-33.702,55	-39.893	-39.414	-40.602	-41.820	-43.067

Teilfinanzplan 2022

15.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.03 Allgemeine Einrichtungen
Produkt 15.03.01 Märkte und Kirmessen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.051,75	39.000	39.000	0	39.000	39.000	39.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	200	200	0	200	200	200
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.051,75	39.200	39.200	0	39.200	39.200	39.200
10 -	Personalauszahlungen	44.136,43	47.473	47.494	0	48.682	49.900	51.147
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136,41	300	300	0	300	300	300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	4.821,27	11.320	11.320	0	11.320	11.320	11.320
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.094,11	59.093	59.114	0	60.302	61.520	62.767
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.042,36	-19.893	-19.914	0	-21.102	-22.320	-23.567
Investitionstätigkeit								

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

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.04	Anteile an Unternehmen
Produkt	15.04.01	Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Die Städte Emsdetten und Ochtrup bilden den Sparkassenzweckverband der Verbundsparkasse. Er ist Träger der Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup.

Auftragsgrundlage

Sparkassengesetz, Sparkassenverordnung, Satzung des Zweckverbandes

Ziele

Das Sparkassenwesen im Gebiet der Städte Emsdetten und Ochtrup wird gefördert.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,0 Stellen

Die VerbundSparkasse Emsdetten-Ochtrup ist im Jahre 2003 aus dem Zusammenschluss der früheren Stadtparkassen Emsdetten und Ochtrup entstanden. Entsprechend dem Geschäftsmodell der Sparkassen, das anstelle der Gewinn- an der Gemeinwohlorientierung ausgerichtet ist, verwendet die VerbundSparkasse zur Verfügung stehende Mittel zu einem erheblichen Teil als Spenden für gemeinnützige, kommunale Zwecke. Damit unterstützt die VerbundSparkasse nachhaltig allgemeinwohlorientierte Ziele der Stadt Emsdetten, z.B. im Hinblick auf soziale und kulturelle Aufgaben bzw. der Förderung der Wirtschaft und des Mittelstandes.

Teilergebnisplan 2022

15.04.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

15

15.04

15.04.01

Wirtschaft und Tourismus

Anteile an Unternehmen

Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 -	Personalaufwendungen	759,67	782	787	807	827	848
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	759,67	782	787	807	827	848
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-759,67	-782	-787	-807	-827	-848
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-759,67	-782	-787	-807	-827	-848
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-759,67	-782	-787	-807	-827	-848
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-759,67	-782	-787	-807	-827	-848
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-759,67	-782	-787	-807	-827	-848

Teilfinanzplan 2022

15.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

15

15.04

15.04.01

Wirtschaft und Tourismus

Anteile an Unternehmen

Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 -	Personalauszahlungen	759,67	782	787	0	807	827	848
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	759,67	782	787	0	807	827	848
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-759,67	-782	-787	0	-807	-827	-848
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.05	Betriebe gewerblicher Art
Produkt	15.05.01	Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Der Betrieb von Photovoltaikanlagen und Blockheizkraftwerken, sowie die Leistungen für das duale System Deutschland stellen Betriebe gewerblicher Art dar und unterliegen somit grundsätzlich der Umsatzsteuer- und Körperschaftssteuerpflicht.

Auftragsgrundlage

Körperschaftsteuergesetz, Umsatzsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gremienbeschlüsse

Ziele

Nachhaltiges Handeln zum Schutz von Natur und Umwelt auf Basis des fünften strategischen Schwerpunktes der Stadt Emsdetten:

- Reduzierung des CO₂-Ausstoßes durch Nutzung regenerativer Energien
- Entsorgung und Verwertung von in Umlauf gebrachten Verpackungen durch Erbringung von Leistungen für das Duale System Deutschland

Leistung

- 15.05.01.01 Betrieb gewerblicher Art - Fotovoltaik
- 15.05.01.02 Betrieb gewerblicher Art - Blockheizkraftwerke
- 15.05.01.03 Betrieb gewerblicher Art - Leistungen Duales System Deutschland (DSD)

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,1 Stellen

Die Stadt Emsdetten betreibt Photovoltaikanlagen und Blockheizkraftwerke an folgenden Standorten:

Photovoltaikanlagen

- Turnhalle Johannesschule
- Käthe-Kollwitz-Schule
- Kindergarten Maria-Sybilla-Merian
- Kindergarten Lerchenfeld
- Geschwister-Scholl-Schule
- Gymnasium Martinum
- Turnhalle Josefschule
- Übergangsheim Amtmann-Schipper-Straße
- Sporthalle Gymnasium Martinum

Blockheizkraftwerke

- Käthe-Kollwitz-Schule
- Johannesschule

Teilergebnisplan 2022

15.05.01

Produktbereich:

Produktgruppe:

Produkt:

15
15.05
15.05.01

Wirtschaft und Tourismus
Betriebe gewerblicher Art
Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.446,62	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.862,67	71.000	210.500	125.300	125.300	125.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.230,53	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	84.539,82	75.400	214.900	129.700	129.700	129.700
11 - Personalaufwendungen	8.874,24	8.334	9.625	9.866	10.113	10.366
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.347,56	18.400	76.200	76.200	76.200	76.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.951,87	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
15 - Transferaufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.787,20	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	38.960,87	52.834	111.925	112.166	112.413	112.666
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	45.578,95	22.566	102.975	17.534	17.287	17.034
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	45.578,95	22.566	102.975	17.534	17.287	17.034
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	45.578,95	22.566	102.975	17.534	17.287	17.034
27 + Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.890,55	-10.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	13.688,40	12.566	72.975	-12.466	-12.713	-12.966
30 - globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	13.688,40	12.566	72.975	-12.466	-12.713	-12.966

Teilfinanzplan 2022

15.05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.05	Betriebe gewerblicher Art
Produkt	15.05.01	Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.890,04	71.000	210.500	0	125.300	125.300	125.300
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	1.014,13	0	0	0	0	0	0
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.904,17	71.000	210.500	0	125.300	125.300	125.300
10 -	Personalauszahlungen	8.874,24	8.334	9.625	0	9.866	10.113	10.366
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.093,75	18.400	76.200	0	76.200	76.200	76.200
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
15 -	Sonstige Auszahlungen	5.258,68	12.900	12.900	0	12.900	12.900	12.900
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.226,67	40.834	99.925	0	100.166	100.413	100.666
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.677,50	30.166	110.575	0	25.134	24.887	24.634
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	2.090,07	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.090,07	0	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-2.090,07	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

15.05.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.05 Betriebe gewerblicher Art
Produkt: 15.05.01 Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: DSD Herrichtung von Containerstandorten für das Duale System Deutschland									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.090,07	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	-2.090,07	0	0	0	0	0	0	0	0

Produktbereich

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan 2022

16

Produktbereich:

16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	51.895.344,71	58.116.700	57.596.100	59.279.900	61.848.900	64.543.700
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.693.037,67	3.216.147	350.396	1.074.596	1.795.496	2.557.396
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	339.994,81	2.071.000	100.000	100.000	100.000	100.000
08 +	Aktiviertete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	60.928.377,19	63.403.847	58.046.496	60.454.496	63.744.396	67.201.096
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	16.921.252,98	18.631.443	17.112.500	18.713.000	19.328.800	19.967.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.796,33	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.923.049,31	18.631.443	17.112.500	18.713.000	19.328.800	19.967.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.005.327,88	44.772.404	40.933.996	41.741.496	44.415.596	47.233.996
19 +	Finanzerträge	85.146,49	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	854.501,84	3.139.293	569.964	696.323	759.373	721.150
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-769.355,35	-3.139.293	-569.964	-696.323	-759.373	-721.150
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	43.235.972,53	41.633.111	40.364.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846
23 +	Außerordentliche Erträge	3.125.857,55	6.422.271	1.509.000	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	3.125.857,55	6.422.271	1.509.000	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	46.361.830,08	48.055.382	41.873.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	46.361.830,08	48.055.382	41.873.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	46.361.830,08	48.055.382	41.873.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846

Teilfinanzplan 2022**16****A. Zahlungsübersicht****Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	52.338.179,92	58.116.700	57.596.100	0	59.279.900	61.848.900	64.543.700
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.537.769,44	3.216.147	350.396	0	1.074.596	1.795.496	2.557.396
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	242.756,81	2.071.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.146,49	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.203.852,66	63.403.847	58.046.496	0	60.454.496	63.744.396	67.201.096
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	805.889,48	1.219.081	569.964	0	696.323	759.373	721.150
14 - Transferauszahlungen	16.822.285,13	17.502.551	19.614.000	0	18.713.000	19.328.800	19.967.100
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.628.174,61	18.721.632	20.183.964	0	19.409.323	20.088.173	20.688.250
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.575.678,05	44.682.215	37.862.532	0	41.045.173	43.656.223	46.512.846
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.875.832,76	1.988.150	2.072.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	1.605.754	2.254.000	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.875.832,76	3.593.904	4.326.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	6.407.400	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	6.407.400	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.875.832,76	-2.813.496	4.326.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Im diesem Produkt werden alle allgemeinen Leistungen dargestellt, die nicht auf die fachbezogenen Teilergebnis- und Teilfinanzpläne aufgeteilt werden. Allgemeine Erträge sind Erträge aus Steuern und Zuwendungen, die die Stadt Emsdetten bezogen auf ihren Gesamthaushalt erhält, und Zinserträge. Allgemeine Aufwendungen sind alle allgemeinen Umlagen, die die Stadt Emsdetten an das Land NRW abzuführen hat und Zinsaufwendungen aufgrund Finanzierungstätigkeit.

Auftragsgrundlage

Gemeindehaushaltsverordnung, Haushaltssatzung

Ziele

Die Finanzkraft der Stadt Emsdetten wird gesichert.

Leistung

16.01.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft - Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
16.01.01.02	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
16.01.01.03	Krankenhausinvestitionsumlage

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,00 Stellen

Haushaltsrechtliche Regelungen gem. § 21 Abs. 2 KomHVO:

Mehrerträge bei den Zinsen aus Gewerbesteuern nach § 233 a AO berechtigen zu Mehraufwendungen bei Verzinsung der Gewerbesteuern nach § 233 a AO.

Zu den allgemeinen Deckungsmitteln gehören:

Steuern und steuerähnliche Abgaben, staatliche Zuwendungen:

- Grundsteuern
- Gewerbesteuer
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
- Hundesteuer
- Vergnügungssteuer
- Ausgleichsleistungen Familienleistungsausgleich
- Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- Schlüsselzuweisungen

Zu den allgemeinen Aufwendungen gehören:

- Kreisumlage
- Gewerbesteuerumlagen
- Krankenhausumlage

Investive Zuwendungen:

- Allgemeine Investitionspauschale
- Schulpauschale
- Sportpauschale
- Feuerwehrpauschale

Basisdaten / Leistungsdaten	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Umlagepunkte Gewerbesteuerumlage	35	35	35
Umlagepunkte Fonds dt. Einheit	0	0	0
Hebesatz Kreisumlage	28,10 %	27,80 %	27,80 %
Gewerbesteuerhebesatz in %	450	450	450
Hebesatz Grundsteuer B in %	443	443	443
Hebesatz Grundsteuer A in %	251	251	251
Einwohner (Meldedatei MESO)	36435	36491	36491

Kennzahlen	Zeitvergleich		
	Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
Steuern und Zuweisungen			
Gewerbesteuer je Einwohner	588,32	733,30	698,80
Grundsteuer B je Einwohner	183,62	182,21	185,33
Aufkommen aus Anteil Einkommensteuer je Einwohner	464,21	486,43	513,80
Aufkommen aus Anteil Umsatzsteuer je Einwohner	115,98	119,53	105,44
Schlüsselzuweisungen je Einwohner	138,05	137,83	137,83
Ertrag aus Steuern und Schlüsselzuweisungen je Einwohner	1.542,70	1.663,32	1.578,36
Kreisumlage			
Kreisumlage (Umlagen an GV) je Einwohner	398,54	438,76	399,81
Anteil Kreisumlage an Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen in %	25,83 %	26,38 %	25,33 %

Teilergebnisplan 2022

16.01.01

Produktbereich:16

Produktgruppe:16.01

Produkt:16.01.01

Allgemeine Finanzwirtschaft
Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss
Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	51.895.344,71	58.116.700	57.596.100	59.279.900	61.848.900	64.543.700
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.693.037,67	3.216.147	350.396	1.074.596	1.795.496	2.557.396
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	339.994,81	2.071.000	100.000	100.000	100.000	100.000
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	60.928.377,19	63.403.847	58.046.496	60.454.496	63.744.396	67.201.096
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 -	Transferaufwendungen	16.921.252,98	18.631.443	17.112.500	18.713.000	19.328.800	19.967.100
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.796,33	0	0	0	0	0
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.923.049,31	18.631.443	17.112.500	18.713.000	19.328.800	19.967.100
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.005.327,88	44.772.404	40.933.996	41.741.496	44.415.596	47.233.996
19 +	Finanzerträge	85.146,49	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	854.501,84	3.139.293	569.964	696.323	759.373	721.150
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-769.355,35	-3.139.293	-569.964	-696.323	-759.373	-721.150
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	43.235.972,53	41.633.111	40.364.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846
23 +	Außerordentliche Erträge	3.125.857,55	6.422.271	1.509.000	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	3.125.857,55	6.422.271	1.509.000	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	46.361.830,08	48.055.382	41.873.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	46.361.830,08	48.055.382	41.873.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	46.361.830,08	48.055.382	41.873.032	41.045.173	43.656.223	46.512.846

Teilfinanzplan 2022

16.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss
Produkt	16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	52.338.179,92	58.116.700	57.596.100	0	59.279.900	61.848.900	64.543.700
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.537.769,44	3.216.147	350.396	0	1.074.596	1.795.496	2.557.396
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	242.756,81	2.071.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	85.146,49	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.203.852,66	63.403.847	58.046.496	0	60.454.496	63.744.396	67.201.096
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	805.889,48	1.219.081	569.964	0	696.323	759.373	721.150
14 -	Transferauszahlungen	16.822.285,13	17.502.551	19.614.000	0	18.713.000	19.328.800	19.967.100
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.628.174,61	18.721.632	20.183.964	0	19.409.323	20.088.173	20.688.250
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.575.678,05	44.682.215	37.862.532	0	41.045.173	43.656.223	46.512.846
Investitionstätigkeit								

Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.875.832,76	1.988.150	2.072.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	1.605.754	2.254.000	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	1.875.832,76	3.593.904	4.326.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	6.407.400	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	6.407.400	0	0	0	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.875.832,76	-2.813.496	4.326.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356

Teilfinanzplan 2022

16.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss
Produkt: 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Finanzen									
Finanzanlagen									
<i>Minderauszahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen bei der Maßnahme "Versorgungsfonds kww" im Produkt 01.08.01.</i>									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	1.605.754	2.254.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	6.407.400	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	0,00	-4.801.646	2.254.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Gute Schule									
Projektförderung Gute Schule 2020									
<i>Die Maßnahme umfasst die Förderung über das Programm "Gute Schule 2020" mit einem Volumen für die Stadt Emsdetten von insgesamt 2.133.714 Eur für die Jahre 2017 bis 2020.</i>									
+ Einzahlungen aus Krediten	1.060.864,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	1.060.864,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kredite									
Aufnahme und Tilgung von Krediten zur Finanzierung von Investitionen									
+ Einzahlungen aus Krediten	13.664.439,65	15.448.950	12.988.600	0	16.477.500	6.087.300	4.794.000	0	0
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	3.740.113,84	9.221.817	1.805.000	0	3.190.600	2.135.300	2.141.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./l. Auszahlungen)	9.924.325,81	6.227.133	11.183.600	0	13.286.900	3.952.000	2.653.000	0	0

Teilfinanzplan 2022**16.01.01****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss
Produkt: 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Kredite 1									
Aufnahme und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung									
- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	3.500.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-3.500.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Zuweisung 1									
Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.875.832,76	1.988.150	2.072.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	1.875.832,76	1.988.150	2.072.356	0	2.072.356	2.072.356	2.072.356	0	0

Produktbereich
17
Stiftungen

Teilergebnisplan 2022

Produktbereich: 17 Stiftungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396,04	13.935	9.935	9.935	10.135	10.135
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.094,66	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	10.490,70	19.535	15.535	15.535	15.735	15.735
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430,82	6.600	7.100	7.100	7.300	7.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	5.094,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15 -	Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.525,48	13.650	14.150	14.150	14.350	14.350
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	965,22	5.885	1.385	1.385	1.385	1.385
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	965,22	5.885	1.385	1.385	1.385	1.385
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	965,22	5.885	1.385	1.385	1.385	1.385
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-965,22	-5.885	-1.385	-1.385	-1.385	-1.385
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022**17****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich 17 Stiftungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.143,44	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.143,44	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.652,57	6.600	7.100	0	7.100	7.300	7.300
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.652,57	8.650	9.150	0	9.150	9.350	9.350
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.490,87	3.850	3.350	0	3.350	3.150	3.150
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	17	Stiftungen
Produktgruppe	17.01	Amtmann-Schipper-Stiftung
Produkt	17.01.01	Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung

Ausschuss

Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschuss

Beschreibung

Stiftungszweck ist die Unterstützung des Musikzuges der Freiwilligen Feuerwehr Emsdetten. Die Stadt verwaltet diese Stiftung.

Auftragsgrundlage

Testament des Amtmann Schipper

Ziele

Das Testaments des Stifters wird erfüllt.

Entsprechend des Testaments wird der Musikzuges der Freiwilligen Feuerwehr Emsdetten unterstützt.

Erläuterungen und Hinweise

Stellenanteil: 0,00 Stellen

Zum Stiftungsvermögen gehört ein Reihenhaushaus mit drei Wohneinheiten. Die daraus erzielten Mieterträge dienen der dauerhaften Absicherung der Amtmann-Schipper-Stiftung, des Stiftungszweckes und der Pflege des Grabes von Amtmann-Schipper auf dem Friedhof der Nordwalderstraße.

Teilergebnisplan 2022

17.01.01

Produktbereich:17

Produktgruppe:17.01

Produkt:17.01.01

Stiftungen
Amtmann-Schipper-Stiftung
Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.396,04	13.935	9.935	9.935	10.135	10.135
06 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.094,66	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
08 +	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 =	Ordentliche Erträge	10.490,70	19.535	15.535	15.535	15.735	15.735
11 -	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430,82	6.600	7.100	7.100	7.300	7.300
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	5.094,66	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
15 -	Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.525,48	13.650	14.150	14.150	14.350	14.350
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	965,22	5.885	1.385	1.385	1.385	1.385
19 +	Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	965,22	5.885	1.385	1.385	1.385	1.385
23 +	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 -	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	965,22	5.885	1.385	1.385	1.385	1.385
27 +	Erträge aus internen Leistungs- beziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-965,22	-5.885	-1.385	-1.385	-1.385	-1.385
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0	0	0	0	0
30 -	globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	0,00	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022

17.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

17

17.01

17.01.01

Stiftungen

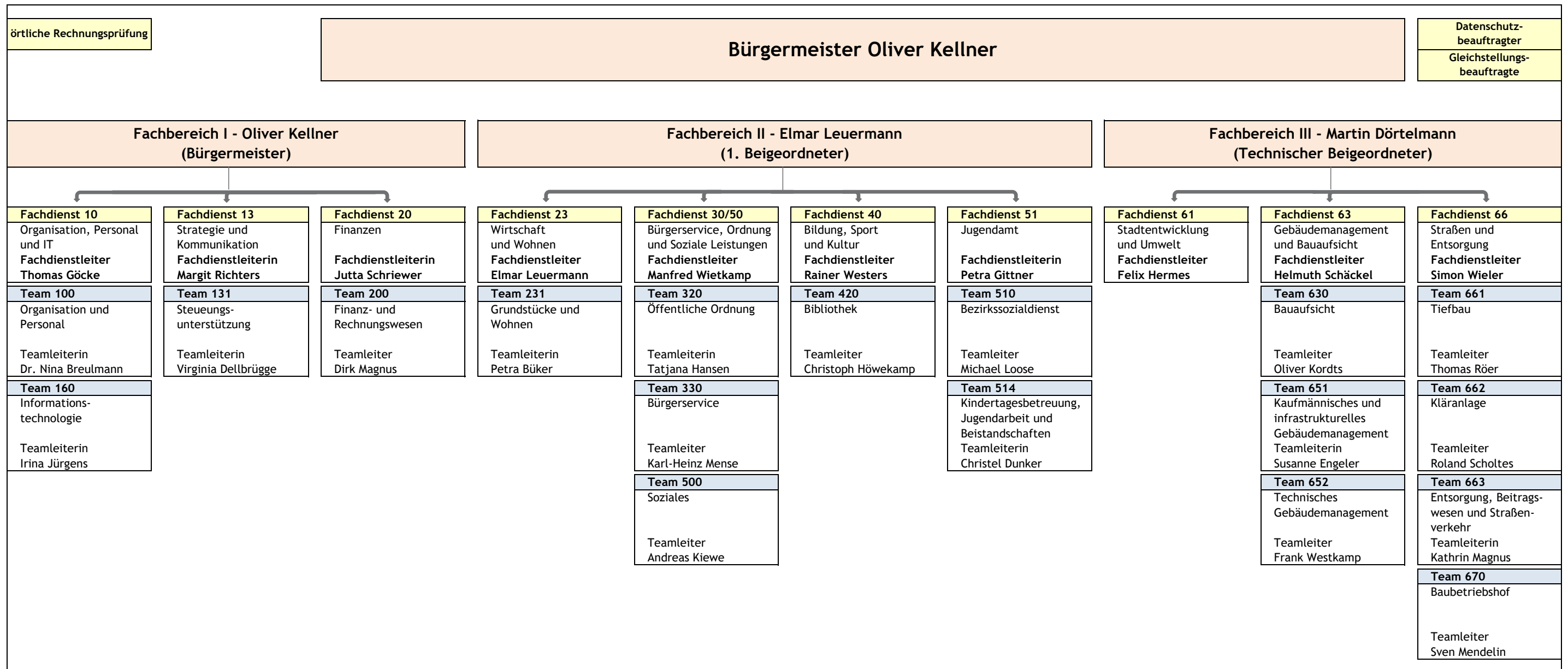
Amtmann-Schipper-Stiftung

Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.143,44	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	500	500	0	500	500	500
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.143,44	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
10 -	Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.652,57	6.600	7.100	0	7.100	7.300	7.300
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	50	50	0	50	50	50
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.652,57	8.650	9.150	0	9.150	9.350	9.350
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.490,87	3.850	3.350	0	3.350	3.150	3.150
Investitionstätigkeit								

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

Organigramm und Anlagen



Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte	B 5	1,00		1,00	1,00	Bürgermeister
	A 16 / B 2	1,00		1,00	1,00	1. Beigeordneter
	A 15 / A 16	1,00		1,00	1,00	Tech. Beigeordneter
Laufbahngruppe 2	A 16					
Ämtergruppe des	A 15	2,00		1,00	1,00	
2. Einstiegsamtes	A 14	5,00		6,00	6,00	
(Höherer Dienst)	A 13					
Laufbahngruppe 2	A 13	2,78		2,68	2,78	
Ämtergruppe des	A 12	6,41		6,36	5,41	
1. Einstiegsamtes	A 11	17,57		16,64	14,61	
(Gehobener Dienst)	A 10	18,23		17,23	11,23	
	A 9				6,00	
Laufbahngruppe 1	A 9	8,68		7,68	6,68	
Ämtergruppe des	A 8	2,82		3,82	4,82	
2. Einstiegsamtes	A 7					
(Mittlerer Dienst)	A 6					
insgesamt		66,49	0,00	64,41	61,53	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2022
Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
14	1,00	1,00	1,00	
13	1,00	1,00	1,00	
12	6,72	7,72	6,23	inkl. 1,00 Stellen S 18
11	14,90	10,00	9,00	
10	14,76	19,92	17,92	inkl. 2,83 Stellen S 15
9c	24,07	21,36	18,79	inkl. 8,73 Stellen S 14
9b	18,80	19,63	19,51	inkl. 2,90 Stellen S 13, 5,03 Stellen S 12, 1,50 Stellen S 11b
9a	18,42	16,17	15,17	inkl. 3,72 Stellen S 9
8	58,73	53,39	44,55	inkl. 12,00 Stellen N, 0,50 Stellen S 8b, 27,15 Stellen S 8a
7	15,19	16,74	14,50	
6	59,43	56,93	53,57	
5	11,99	12,49	12,41	
4	26,52	27,16	27,16	inkl. 1,39 Stellen S 3
3	2,74	2,38	2,13	
2	0,50	0,30	0,30	inkl. 0,50 Stelle S 2
1	0,28	0,28	0,28	
insgesamt	275,05	266,47	243,52	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2022
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte	Laufbahngruppe 2		Laufbahngruppe 1	Erläuterungen
			Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes (Höherer Dienst)	Ämtergruppe des 1. Einstiegsamtes (Gehobener Dienst)	Ämtergruppe des 2. Einstiegsamtes (Mittlerer Dienst)	
			B 9 →	A 13 →	A 9 →	
1	2	3	4	5	6	7
01	Innere Verwaltung	3,00	3,54	18,58	2,40	
02	Sicherheit und Ordnung		0,64	6,95	7,18	
03	Schulträgeraufgaben			1,72	0,19	
04	Kultur und Wissenschaft			0,19		
05	Soziale Leistungen		0,47	6,00	0,68	
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		1,02	2,53	0,43	
08	Sportförderung			0,09		
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
10	Bauen und Wohnen		0,25	2,97	0,60	
11	Ver- und Entsorgung		0,15	0,76		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		0,60	2,89		
13	Natur- und Landschaftspflege		0,05	0,03		
14	Umweltschutz					
15	Wirtschaft und Tourismus		0,28	2,28	0,02	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
17	Stiftungen					
Summe		3,00	7,00	44,99	11,50	

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2022

Teil A: Aufteilung nach Haushaltsgliederung

- Tariflich Beschäftigte -

Produktbereich	Bezeichnung	E 14	E 13	E 12	E 11	E 10	E 9c	E 9b	E 9a	E 8	E 7	E 6	E 5	E 4	E 3	E 2	E 1
1	2	3 *															
01	Innere Verwaltung		1,00	3,43	6,00	8,22	4,14	6,42	9,59	7,45	3,80	34,82	8,51	23,00	1,92		
02	Sicherheit und Ordnung							1,00	1,00	17,55	2,33	0,49	2,21				
03	Schulträgeraufgaben									0,70	4,00	10,73					
04	Kultur und Wissenschaft				1,00			1,56		0,64	1,00	4,53					
05	Soziale Leistungen			0,34		0,60	5,41	2,90	1,85	1,37	1,50	3,00	0,82	1,00			
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			1,95		3,83	11,06	6,60	3,72	28,76	1,69	1,05	0,01	2,52	0,82	0,50	0,28
08	Sportförderung									0,88		0,71					
09	Räumliche Planung und Entwicklung. Geoinformationen	0,67			4,40		0,44					1,58					
10	Bauen und Wohnen			1,00		1,01		0,32				0,85					
11	Ver- und Entsorgung								0,94			0,16	0,34				
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,05			1,40	1,00	0,06		1,32			1,35	0,08				
13	Natur- und Landschaftspflege				0,05							0,01	0,01				
14	Umweltschutz	0,28			2,05		0,13					0,15					
15	Wirtschaft und Tourismus					0,10	2,83			1,38	0,87		0,01				
16	Allgemeine Finanzwirtschaft																
17	Stiftungen																
Summe		1,00	1,00	6,72	14,90	14,76	24,07	18,80	18,42	58,73	15,19	59,43	11,99	26,52	2,74	0,50	0,28

* inkl. S-Entgeltgruppen sowie Entgeltgruppe N (vgl. auch Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte)

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2022

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt am 30.09.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss	7,00	6,00	
Brandmeisteranwärterinnen/ Brandmeisteranwärter	Unterhaltszuschuss	0,00	0,00	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	14,77	10,77	
Praktikantinnen/ Praktikanten	fester Satz	3,77	0,77	
insgesamt		25,54	17,54	

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
01.01.01	Unterstützung politischer Gremien	0	458.791	-458.791	0	-458.791	0
01.02.01	Verwaltungsführung	1.100	498.562	-497.462	0	-497.462	0
01.02.02	Steuerungsunterstützung und Organisation	0	408.078	-408.078	0	-408.078	0
01.02.04	Finanzmanagement	73.383	548.046	-474.663	0	-474.663	0
01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann	0	53.943	-53.943	0	-53.943	0
01.03.02	Datenschutz	0	12.844	-12.844	0	-12.844	0
01.05.01	Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung	0	161.340	-161.340	0	-161.340	0
01.06.01	Rathauservice	104.074	1.507.658	-1.403.584	0	-1.403.584	0
01.06.02	Leistungen des Baubetriebshofes	209.900	4.149.345	-3.939.445	0	-3.939.445	0
01.07.01	Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation	500	373.609	-373.109	0	-373.109	0
01.07.02	Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes	0	56.214	-56.214	0	-56.214	0
01.08.01	Personalmanagement	584.657	5.846.363	-5.261.706	0	-5.261.706	0
01.09.01	Geschäftsbuchführung	151.000	517.364	-366.364	-85.000	-451.364	0
01.09.04	Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben	168.291	306.853	-138.562	0	-138.562	0
01.10.01	Informations- und Kommunikationstechnik	81.079	2.398.425	-2.317.346	0	-2.317.346	0
01.11.01	Rechtsangelegenheiten	100	116.481	-116.381	0	-116.381	0
01.12.01	Leistungen des Gebäudemanagements	216.516	1.982.674	-1.766.158	0	-1.766.158	0
01.13.02	Wohnbaugrundstücke	0	68.766	-68.766	0	-68.766	0
01.13.03	Grundstücksverkehr	122.760	248.956	-126.196	0	-126.196	0
02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	414.700	662.411	-247.711	0	-247.711	0
02.02.01	Gewerbewesen	32.000	86.741	-54.741	0	-54.741	0
02.07.01	Verkehrsangelegenheiten	170.100	254.481	-84.381	0	-84.381	0
02.10.01	Bürgerbüro	283.500	532.335	-248.835	0	-248.835	0
02.11.01	Standesamt	32.000	87.271	-55.271	0	-55.271	0
02.13.01	Wahlen	30.000	35.954	-5.954	0	-5.954	0
02.15.01	Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz	194.300	1.081.124	-886.824	0	-886.824	0
02.17.01	Rettungsdienst	1.509.900	1.290.309	219.591	0	219.591	0
03.01.01	Grundschulen	1.946.440	5.411.512	-3.465.072	0	-3.465.072	0
03.01.02	Weiterführende Schulen	851.142	6.216.700	-5.365.558	0	-5.365.558	0
03.01.03	Förderschule	235.454	191.289	44.165	0	44.165	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
01.01.01	Unterstützung politischer Gremien	-458.791
01.02.01	Verwaltungsführung	-493.550
01.02.02	Steuerungsunterstützung und Organisation	-408.078
01.02.04	Finanzmanagement	-474.663
01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann	-53.943
01.03.02	Datenschutz	-12.844
01.05.01	Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung	-161.340
01.06.01	Rathauservice	-1.453.327
01.06.02	Leistungen des Baubetriebshofes	0
01.07.01	Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation	-378.109
01.07.02	Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes	-57.214
01.08.01	Personalmanagement	-5.214.592
01.09.01	Geschäftsbuchführung	-443.155
01.09.04	Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben	-84.747
01.10.01	Informations- und Kommunikationstechnik	-2.305.842
01.11.01	Rechtsangelegenheiten	-116.381
01.12.01	Leistungen des Gebäudemanagements	-1.806.158
01.13.02	Wohnbaugrundstücke	-68.766
01.13.03	Grundstücksverkehr	-128.696
02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-312.711
02.02.01	Gewerbewesen	-54.741
02.07.01	Verkehrsangelegenheiten	-89.381
02.10.01	Bürgerbüro	-254.835
02.11.01	Standesamt	-55.271
02.13.01	Wahlen	-27.954
02.15.01	Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz	-893.824
02.17.01	Rettungsdienst	216.591
03.01.01	Grundschulen	-3.650.072
03.01.02	Weiterführende Schulen	-5.559.558
03.01.03	Förderschule	23.165

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
04.01.01	Städtische kulturelle Einrichtungen	87.850	543.529	-455.679	0	-455.679	0
04.02.01	Förderung der Kultur	13.850	129.340	-115.490	0	-115.490	0
04.04.01	Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung	29.342	562.526	-533.184	0	-533.184	0
04.06.01	Stadtbibliothek	131.200	1.126.361	-995.161	0	-995.161	0
05.01.01	Förderung der Seniorenarbeit	7.000	138.065	-131.065	0	-131.065	0
05.02.01	Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre	0	217.350	-217.350	0	-217.350	0
05.02.02	Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte	1.564.930	2.752.956	-1.188.026	0	-1.188.026	0
05.02.03	Unterhaltersatzleistungen	840.000	1.253.883	-413.883	0	-413.883	0
05.03.01	Förderung spezifischer Beratungsangebote	200	155.714	-155.514	0	-155.514	0
05.05.01	Hilfen bei Wohnproblemen	348.470	511.991	-163.521	0	-163.521	0
05.06.01	Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II	541.300	1.717.224	-1.175.924	0	-1.175.924	0
05.07.01	Integration	3.000	132.407	-129.407	0	-129.407	0
05.07.02	Gewährung von Wohngeld	1.000	91.105	-90.105	0	-90.105	0
06.01.01	Tagesbetreuung von Kindern	12.279.640	20.369.728	-8.090.088	0	-8.090.088	0
06.02.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	488.500	1.515.634	-1.027.134	0	-1.027.134	0
06.02.02	Spiel- und Freizeitflächen	5.100	198.575	-193.475	0	-193.475	0
06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	82.100	887.823	-805.723	0	-805.723	0
06.03.02	Hilfen zur Erziehung	1.114.900	5.080.144	-3.965.244	0	-3.965.244	0
06.03.05	Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	100	1.287.216	-1.287.116	0	-1.287.116	0
06.04.01	Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren	0	166.907	-166.907	0	-166.907	0
06.04.02	Beistandschaften, Amtspflegschaft, Vormundschaft	0	200.151	-200.151	0	-200.151	0
06.04.03	Adoptionen	0	19.873	-19.873	0	-19.873	0
08.01.01	Förderung des Sports	192.495	2.014.977	-1.822.482	0	-1.822.482	0
09.01.01	Räumliche Planungsmaßnahmen	6.100	646.943	-640.843	0	-640.843	0
09.03.01	Geodaten	1.300	57.891	-56.591	0	-56.591	0
10.02.01	Umlegungsverfahren	0	62.421	-62.421	0	-62.421	0
10.04.01	Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen	261.000	322.627	-61.627	0	-61.627	0
10.06.01	Denkmalschutz	4.000	32.766	-28.766	0	-28.766	0

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
04.01.01	Städtische kulturelle Einrichtungen	-476.679
04.02.01	Förderung der Kultur	-153.490
04.04.01	Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung	-534.684
04.06.01	Stadtbibliothek	-1.010.161
05.01.01	Förderung der Seniorenarbeit	-132.065
05.02.01	Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre	-217.350
05.02.02	Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte	-1.210.526
05.02.03	Unterhaltersatzleistungen	-413.883
05.03.01	Förderung spezifischer Beratungsangebote	-156.514
05.05.01	Hilfen bei Wohnproblemen	-170.521
05.06.01	Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II	-1.175.924
05.07.01	Integration	-130.407
05.07.02	Gewährung von Wohngeld	-90.105
06.01.01	Tagesbetreuung von Kindern	-8.125.088
06.02.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	-1.042.134
06.02.02	Spiel- und Freizeitflächen	-403.475
06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	-805.723
06.03.02	Hilfen zur Erziehung	-3.965.244
06.03.05	Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	-1.287.116
06.04.01	Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren	-166.907
06.04.02	Beistandschaften, Amtspflegschaft, Vormundschaft	-200.151
06.04.03	Adoptionen	-19.873
08.01.01	Förderung des Sports	-2.022.482
09.01.01	Räumliche Planungsmaßnahmen	-640.843
09.03.01	Geodaten	-56.591
10.02.01	Umlegungsverfahren	-62.421
10.04.01	Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen	-61.627
10.06.01	Denkmalschutz	-28.766

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis
in EUR							
10.07.01	Wohnungsbauförderung	4.700	33.137	-28.437	1.980	-26.457	0
10.07.02	Wohnen	314.544	433.227	-118.683	0	-118.683	0
11.01.01	Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH	1.806.100	98.262	1.707.838	652.372	2.360.210	0
11.02.01	Abfallentsorgung	2.302.155	2.147.342	154.813	0	154.813	0
11.03.01	Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk	27.803	54.480	-26.677	5.263.655	5.236.978	0
12.01.01	Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen	25.000	301.350	-276.350	0	-276.350	0
12.01.02	Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen	1.879.950	5.312.927	-3.432.977	0	-3.432.977	0
12.01.03	Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge	31.907	135.408	-103.501	0	-103.501	0
12.04.01	Öffentlicher Personennahverkehr	152.717	503.328	-350.611	0	-350.611	0
12.05.01	Straßenreinigung und Winterdienst	769.212	410.396	358.816	0	358.816	0
13.01.01	Pflege des öffentlichen Grüns	36.014	294.186	-258.172	0	-258.172	0
13.02.01	Umsetzung der Landschaftsplanung	23.800	38.600	-14.800	0	-14.800	0
14.01.01	Klima, Umwelt und Mobilität	40.370	520.141	-479.771	0	-479.771	0
15.01.01	Wirtschaftsförderung	266.400	687.419	-421.019	0	-421.019	0
15.01.02	Stadtmarketing und Tourismus	487.912	949.779	-461.867	0	-461.867	0
15.03.01	Märkte und Kirmessen	39.200	59.114	-19.914	0	-19.914	0
15.04.01	Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup	0	787	-787	0	-787	0
15.05.01	Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art	214.900	111.925	102.975	0	102.975	0
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	58.046.496	17.112.500	40.933.996	-569.964	40.364.032	1.509.000
17.01.01	Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung	15.535	14.150	1.385	0	1.385	0
	Gesamt	91.900.988	106.979.024	-15.078.036	5.263.043	-9.814.993	1.509.000

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes
		in EUR
10.07.01	Wohnungsbauförderung	-26.457
10.07.02	Wohnen	-121.683
11.01.01	Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH	2.360.210
11.02.01	Abfallentsorgung	0
11.03.01	Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk	5.236.978
12.01.01	Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen	-271.850
12.01.02	Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen	-3.903.977
12.01.03	Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge	-103.501
12.04.01	Öffentlicher Personennahverkehr	-446.611
12.05.01	Straßenreinigung und Winterdienst	-67.796
13.01.01	Pflege des öffentlichen Grüns	-1.862.618
13.02.01	Umsetzung der Landschaftsplanung	-14.800
14.01.01	Klima, Umwelt und Mobilität	-489.771
15.01.01	Wirtschaftsförderung	-423.519
15.01.02	Stadtmarketing und Tourismus	-536.867
15.03.01	Märkte und Kirmessen	-39.414
15.04.01	Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup	-787
15.05.01	Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art	72.975
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	41.873.032
17.01.01	Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung	0
	Gesamt	-8.305.993

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
01.01.01	Unterstützung politischer Gremien	0	458.791	-458.791	0	0	0
01.02.01	Verwaltungsführung	1.100	498.562	-497.462	0	0	0
01.02.02	Steuerungsunterstützung und Organisation	0	408.078	-408.078	0	0	0
01.02.04	Finanzmanagement	73.383	536.046	-462.663	0	0	0
01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann	0	53.943	-53.943	0	0	0
01.03.02	Datenschutz	0	12.844	-12.844	0	0	0
01.05.01	Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung	0	161.340	-161.340	0	0	0
01.06.01	Rathauservice	54.174	1.184.258	-1.130.084	0	35.000	-35.000
01.06.02	Leistungen des Baubetriebshofes	66.800	3.878.345	-3.811.545	156.000	6.514.322	-6.358.322
01.07.01	Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation	500	373.609	-373.109	0	20.000	-20.000
01.07.02	Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes	0	56.214	-56.214	0	0	0
01.08.01	Personalmanagement	374.850	4.063.780	-3.688.930	0	1.302.000	-1.302.000
01.09.01	Geschäftsbuchführung	151.000	602.364	-451.364	0	0	0
01.09.04	Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben	168.291	306.853	-138.562	0	0	0
01.10.01	Informations- und Kommunikationstechnik	79.579	2.292.425	-2.212.846	0	502.000	-502.000
01.11.01	Rechtsangelegenheiten	100	116.481	-116.381	0	0	0
01.12.01	Leistungen des Gebäudemanagements	158.516	1.904.274	-1.745.758	0	3.700	-3.700
01.13.02	Wohnbaugrundstücke	0	68.766	-68.766	114.000	0	114.000
01.13.03	Grundstücksverkehr	122.760	227.956	-105.196	1.724.000	1.030.000	694.000
02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	414.700	661.411	-246.711	0	2.000	-2.000
02.02.01	Gewerbewesen	32.000	87.241	-55.241	0	0	0
02.07.01	Verkehrsangelegenheiten	170.000	252.881	-82.881	0	800	-800
02.10.01	Bürgerbüro	283.500	531.835	-248.335	0	0	0
02.11.01	Standesamt	32.000	87.271	-55.271	0	0	0
02.13.01	Wahlen	30.000	35.954	-5.954	0	0	0
02.15.01	Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz	50.000	807.924	-757.924	203.500	782.200	-578.700
02.17.01	Rettungsdienst	1.508.000	1.288.209	219.791	0	1.000	-1.000
03.01.01	Grundschulen	1.586.940	4.854.012	-3.267.072	1.177.920	5.283.750	-4.105.830
03.01.02	Weiterführende Schulen	219.342	5.059.000	-4.839.658	1.453.699	744.100	709.599
03.01.03	Förderschule	200.454	135.289	65.165	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk- eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
01.01.01	Unterstützung politischer Gremien	-458.791	0	0	0	0
01.02.01	Verwaltungsführung	-497.462	0	0	0	0
01.02.02	Steuerungsunterstützung und Organisation	-408.078	0	0	0	0
01.02.04	Finanzmanagement	-462.663	0	0	0	0
01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann	-53.943	0	0	0	0
01.03.02	Datenschutz	-12.844	0	0	0	0
01.05.01	Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung	-161.340	0	0	0	0
01.06.01	Rathauservice	-1.165.084	0	0	0	0
01.06.02	Leistungen des Baubetriebshofes	-10.169.867	0	0	0	4.210.000
01.07.01	Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation	-393.109	0	0	0	0
01.07.02	Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes	-56.214	0	0	0	0
01.08.01	Personalmanagement	-4.990.930	0	0	0	0
01.09.01	Geschäftsbuchführung	-451.364	0	0	0	0
01.09.04	Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben	-138.562	0	0	0	0
01.10.01	Informations- und Kommunikationstechnik	-2.714.846	0	0	0	90.000
01.11.01	Rechtsangelegenheiten	-116.381	0	0	0	0
01.12.01	Leistungen des Gebäudemanagements	-1.749.458	0	0	0	0
01.13.02	Wohnbaugrundstücke	45.234	0	0	0	0
01.13.03	Grundstücksverkehr	588.804	0	0	0	580.000
02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-248.711	0	0	0	0
02.02.01	Gewerbewesen	-55.241	0	0	0	0
02.07.01	Verkehrsangelegenheiten	-83.681	0	0	0	0
02.10.01	Bürgerbüro	-248.335	0	0	0	0
02.11.01	Standesamt	-55.271	0	0	0	0
02.13.01	Wahlen	-5.954	0	0	0	0
02.15.01	Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz	-1.336.624	0	0	0	750.000
02.17.01	Rettungsdienst	218.791	0	0	0	0
03.01.01	Grundschulen	-7.372.902	0	0	0	4.350.000
03.01.02	Weiterführende Schulen	-4.130.059	0	0	0	0
03.01.03	Förderschule	65.165	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
		in EUR					
04.01.01	Städtische kulturelle Einrichtungen	6.350	392.929	-386.579	0	1.017.600	-1.017.600
04.02.01	Förderung der Kultur	13.850	125.640	-111.790	460.000	745.000	-285.000
04.04.01	Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung	0	562.526	-562.526	0	0	0
04.06.01	Stadtbibliothek	62.800	1.054.161	-991.361	100	554.500	-554.400
05.01.01	Förderung der Seniorenarbeit	7.000	137.465	-130.465	0	5.000	-5.000
05.02.01	Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre	0	217.350	-217.350	0	0	0
05.02.02	Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte	1.549.330	2.645.656	-1.096.326	0	0	0
05.02.03	Unterhaltersatzleistungen	840.000	1.253.883	-413.883	0	0	0
05.03.01	Förderung spezifischer Beratungsangebote	200	141.214	-141.014	0	0	0
05.05.01	Hilfen bei Wohnproblemen	340.170	494.291	-154.121	0	0	0
05.06.01	Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II	541.000	1.717.024	-1.176.024	0	3.000	-3.000
05.07.01	Integration	3.000	132.407	-129.407	0	0	0
05.07.02	Gewährung von Wohngeld	1.000	91.105	-90.105	0	0	0
06.01.01	Tagesbetreuung von Kindern	12.201.440	20.225.628	-8.024.188	1.574.246	2.315.200	-740.954
06.02.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	475.500	1.487.934	-1.012.434	0	0	0
06.02.02	Spiel- und Freizeitflächen	0	90.875	-90.875	0	240.000	-240.000
06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	82.100	889.723	-807.623	0	0	0
06.03.02	Hilfen zur Erziehung	1.114.900	5.080.144	-3.965.244	0	0	0
06.03.05	Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	100	1.287.216	-1.287.116	0	0	0
06.04.01	Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren	0	166.907	-166.907	0	0	0
06.04.02	Beistandschaften, Amtspflegschaft, Vormundschaft	0	200.151	-200.151	0	0	0
06.04.03	Adoptionen	0	19.873	-19.873	0	0	0
08.01.01	Förderung des Sports	30.495	1.553.277	-1.522.782	473.899	950.500	-476.601
09.01.01	Räumliche Planungsmaßnahmen	6.100	646.843	-640.743	0	471.500	-471.500
09.03.01	Geodaten	1.300	57.891	-56.591	0	0	0
10.02.01	Umlegungsverfahren	0	62.421	-62.421	575.000	670.000	-95.000
10.04.01	Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen	261.000	322.627	-61.627	9.000	0	9.000
10.06.01	Denkmalschutz	4.000	52.766	-48.766	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
04.01.01	Städtische kulturelle Einrichtungen	-1.404.179	0	0	0	700.000
04.02.01	Förderung der Kultur	-396.790	0	0	0	351.800
04.04.01	Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung	-562.526	0	0	0	0
04.06.01	Stadtbibliothek	-1.545.761	0	0	0	245.000
05.01.01	Förderung der Seniorenarbeit	-135.465	0	0	0	0
05.02.01	Hilfen für Erwerbsunfähige und Personen über 65 Jahre	-217.350	0	0	0	0
05.02.02	Hilfen für Personen mit Zuwanderungsvorgeschichte	-1.096.326	0	0	0	0
05.02.03	Unterhaltersatzleistungen	-413.883	0	0	0	0
05.03.01	Förderung spezifischer Beratungsangebote	-141.014	0	0	0	0
05.05.01	Hilfen bei Wohnproblemen	-154.121	0	0	0	0
05.06.01	Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II	-1.179.024	0	0	0	0
05.07.01	Integration	-129.407	0	0	0	0
05.07.02	Gewährung von Wohngeld	-90.105	0	0	0	0
06.01.01	Tagesbetreuung von Kindern	-8.765.142	0	0	0	850.000
06.02.01	Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	-1.012.434	0	0	0	0
06.02.02	Spiel- und Freizeitflächen	-330.875	0	0	0	0
06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	-807.623	0	0	0	0
06.03.02	Hilfen zur Erziehung	-3.965.244	0	0	0	0
06.03.05	Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	-1.287.116	0	0	0	0
06.04.01	Mitwirkung des Jugendamtes in gerichtlichen Verfahren	-166.907	0	0	0	0
06.04.02	Beistandschaften, Amtspflegschaft, Vormundschaft	-200.151	0	0	0	0
06.04.03	Adoptionen	-19.873	0	0	0	0
08.01.01	Förderung des Sports	-1.999.383	0	0	0	0
09.01.01	Räumliche Planungsmaßnahmen	-1.112.243	0	0	0	400.000
09.03.01	Geodaten	-56.591	0	0	0	0
10.02.01	Umlegungsverfahren	-157.421	0	0	0	630.000
10.04.01	Bauaufsichtliche Verfahren und Maßnahmen	-52.627	0	0	0	0
10.06.01	Denkmalschutz	-48.766	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
in EUR							
10.07.01	Wohnungsbauförderung	6.680	33.137	-26.457	3.600	0	3.600
10.07.02	Wohnen	285.544	332.827	-47.283	0	0	0
11.01.01	Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH	2.443.372	83.062	2.360.310	466.667	0	466.667
11.02.01	Abfallentsorgung	2.349.028	2.145.942	203.086	0	800	-800
11.03.01	Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk	5.192.621	54.480	5.138.141	0	2.832.072	-2.832.072
12.01.01	Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen	0	295.750	-295.750	999.184	5.571.900	-4.572.716
12.01.02	Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen	206.200	2.586.527	-2.380.327	0	41.000	-41.000
12.01.03	Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge	31.907	135.408	-103.501	914.000	0	914.000
12.04.01	Öffentlicher Personennahverkehr	105.267	430.128	-324.861	190.800	402.000	-211.200
12.05.01	Straßenreinigung und Winterdienst	735.930	403.096	332.834	0	50.000	-50.000
13.01.01	Pflege des öffentlichen Grüns	18.414	255.486	-237.072	468.937	636.717	-167.780
13.02.01	Umsetzung der Landschaftsplanung	0	8.500	-8.500	0	0	0
14.01.01	Klima, Umwelt und Mobilität	40.370	509.141	-468.771	0	0	0
15.01.01	Wirtschaftsförderung	6.000	362.819	-356.819	733.000	398.000	335.000
15.01.02	Stadtmarketing und Tourismus	487.912	949.779	-461.867	0	21.000	-21.000
15.03.01	Märkte und Kirmessen	39.200	59.114	-19.914	0	0	0
15.04.01	Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup	0	787	-787	0	0	0
15.05.01	Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art	210.500	99.925	110.575	0	0	0
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	58.046.496	20.183.964	37.862.532	4.326.356	0	4.326.356
17.01.01	Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung	12.500	9.150	3.350	0	0	0
	Gesamt	93.537.565	101.054.905	-7.517.340	16.023.908	33.146.661	-17.122.753

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigk eit	Verpflichtungs- ermächtigungen
in EUR						
10.07.01	Wohnungsbauförderung	-22.857	0	0	0	0
10.07.02	Wohnen	-47.283	0	0	0	0
11.01.01	Beteiligung an den Stadtwerken Emsdetten GmbH	2.826.977	0	0	0	0
11.02.01	Abfallentsorgung	202.286	0	0	0	0
11.03.01	Betriebsführung des Sondervermögens Abwasserwerk	2.306.069	0	0	0	0
12.01.01	Planung und Bau von Straßen und Verkehrsanlagen	-4.868.466	0	0	0	2.674.000
12.01.02	Unterhaltung von Straßen und Verkehrsanlagen	-2.421.327	0	0	0	0
12.01.03	Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge	810.499	0	0	0	0
12.04.01	Öffentlicher Personennahverkehr	-536.061	0	0	0	0
12.05.01	Straßenreinigung und Winterdienst	282.834	0	0	0	0
13.01.01	Pflege des öffentlichen Grüns	-404.852	0	0	0	0
13.02.01	Umsetzung der Landschaftsplanung	-8.500	0	0	0	0
14.01.01	Klima, Umwelt und Mobilität	-468.771	0	0	0	0
15.01.01	Wirtschaftsförderung	-21.819	0	0	0	635.000
15.01.02	Stadtmarketing und Tourismus	-482.867	0	0	0	0
15.03.01	Märkte und Kirmessen	-19.914	0	0	0	0
15.04.01	Trägerschaft Verbundsparkasse Emsdetten.Ochtrup	-787	0	0	0	0
15.05.01	Photovoltaikanlagen und sonstige wirtschaftliche Unternehmen im Bereich Betriebe gewerblicher Art	110.575	0	0	0	0
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	42.188.888	12.988.600	1.805.000	11.183.600	0
17.01.01	Verwaltung der Amtmann-Schipper-Stiftung	3.350	0	0	0	0
	Gesamt	-24.640.093	12.988.600	1.805.000	11.183.600	16.465.800

Fachdienst-Budgets - Aufwendungen Ergebnisplan - Verteilung auf die Produkte

Produkt mit Bezeichnung	Gesamtsumme	FD 10	FD 13	FD 14	20	FD 23	FD 30	FD 40	FD 50	FD 51	FD 61	FD 63	FD 66
01.01.01 Unterstützung politischer Gremien	107.633.988	28.883.239	1.110.575	71.450	25.323.969	296.540	1.301.120	6.090.525	4.301.109	24.673.500	698.094	9.088.135	5.795.732
01.02.01 Verwaltungsführung	458.791	41.991,00	416.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.02.01 Verwaltungsführung	498.562	463.562,00	35.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.02.02 Steuerungsunterstützung und Organisation	408.078	405.578,00	2.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.02.04 Finanzmanagement	548.046	434.246,00	-	-	113.800,00	-	-	-	-	-	-	-	-
01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann	53.943	53.943,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.03.02 Datenschutz	12.844	12.844,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.05.01 Rechnungsprüfung, Bilanzprüfung	161.340	89.890,00	-	71.450,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.06.01 Rathausservice	1.507.658	379.308,00	-	-	323.400,00	-	-	-	-	-	-	804.950,00	-
01.06.02 Leistungen des Baubetriebshofes	4.149.345	3.387.845,00	-	-	271.000,00	-	-	-	-	-	-	58.300,00	432.200,00
01.07.01 Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerpartizipation	373.609	293.559,00	80.050,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.07.02 Förderung und Unterstützung des Ehrenamtes	56.214	45.214,00	11.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.08.01 Personalmanagement	5.846.363	5.846.363,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.09.01 Geschäftsbuchführung	602.364	480.734,00	-	-	121.630,00	-	-	-	-	-	-	-	-
01.09.04 Erhebung von Steuern und sonstigen Abgaben	306.853	168.853,00	-	-	138.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
01.10.01 Informations- und Kommunikationstechnik	2.398.425	2.352.825,00	-	-	42.000,00	-	-	-	-	-	-	3.600,00	-
01.11.01 Rechtsangelegenheiten	116.481	115.581,00	900,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
01.12.01 Leistungen des Gebäudemanagements	1.982.674	1.484.614,00	-	-	78.400,00	-	-	-	-	-	-	419.660,00	-
01.13.02 Wohnbaugrundstücke	68.766	68.166,00	-	-	-	600,00	-	-	-	-	-	-	-
01.13.03 Grundstückverkehr	248.956	98.056,00	-	-	21.000,00	129.900,00	-	-	-	-	-	-	-
02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	662.411	135.911,00	-	-	1.000,00	-	525.500,00	-	-	-	-	-	-
02.02.01 Gewerbesen	86.741	80.241,00	-	-	-	-	6.500,00	-	-	-	-	-	-
02.07.01 Verkehrsangelegenheiten	254.481	234.781,00	-	-	1.600,00	-	-	-	-	-	-	-	18.100,00
02.10.01 Bürgerbüro	532.335	305.735,00	-	-	500,00	-	226.100,00	-	-	-	-	-	-
02.11.01 Standesamt	87.271	78.771,00	-	-	-	-	8.500,00	-	-	-	-	-	-
02.13.01 Wahlen	35.954	19.954,00	-	-	-	-	16.000,00	-	-	-	-	-	-
02.13.01 Brandbekämpfung und vorbeugender Brandschutz	1.081.124	224.924,00	-	-	273.200,00	-	461.600,00	-	-	-	-	121.400,00	-
02.17.01 Rettungsdienst	1.290.309	1.243.709,00	-	-	2.100,00	-	44.500,00	-	-	-	-	-	-
03.01.01 Grundschulen	5.411.512	463.441,00	-	-	583.900,00	-	-	3.136.721,00	-	-	-	1.227.450,00	-
03.01.02 Weiterführende Schulen	6.216.700	575.821,00	-	-	1.049.900,00	-	-	1.578.029,00	-	-	-	3.012.950,00	-
03.01.03 Förderschule	191.289	21.289,00	-	-	56.000,00	-	-	1.000,00	-	-	-	113.000,00	-
04.01.01 Städtische kulturelle Einrichtungen	543.529	14.790,00	-	-	150.600,00	-	-	246.189,00	-	-	-	131.950,00	-
04.02.01 Förderung der Kultur	129.340	17.105,00	-	-	3.700,00	-	-	67.085,00	-	-	-	41.450,00	-
04.04.01 Förderung der Erwachsenenbildung und der musikalischen Bildung	562.526	2.950,00	-	-	-	-	-	559.576,00	-	-	-	-	-
04.06.01 Stadtbibliothek	1.126.361	501.861,00	-	-	95.700,00	-	-	122.800,00	-	-	-	406.000,00	-
05.01.01 Förderung der Seniorenarbeit	138.065	75.165,00	62.300,00	-	600,00	-	-	-	-	-	-	-	-
05.02.01 Hilfen für Erwerbsfähige und Personen über 65 Jahre	217.350	210.850,00	-	-	-	-	-	-	6.500,00	-	-	-	-
05.02.02 Hilfen für Personen mit Zuwanderungsgeschichte	2.752.956	457.732,00	-	-	107.300,00	-	-	-	1.798.400,00	-	-	389.524,00	-
05.02.03 Unterhaltersatzleistungen	1.253.883	149.433,00	-	-	-	-	-	-	1.104.450,00	-	-	-	-
05.03.01 Förderung spezifischer Beratungsangebote	155.714	18.205,00	13.000,00	-	14.500,00	-	-	-	110.009,00	-	-	-	-
05.05.01 Hilfen bei Wohnproblemen	511.991	56.265,00	-	-	17.700,00	-	-	-	67.050,00	-	-	370.976,00	-
05.06.01 Hilfen für erwerbsfähige Hilfebedürftige nach dem SGB II	1.717.224	502.624,00	-	-	200,00	-	-	-	1.214.400,00	-	-	-	-
05.07.01 Integration	132.407	92.907,00	39.500,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
05.07.02 Gewährung von Wohngeld	91.105	90.005,00	-	-	-	-	800,00	-	300,00	-	-	-	-
06.01.01 Tagesbetreuung von Kindern	20.369.728	2.912.708,00	-	-	144.100,00	-	-	-	-	17.056.520,00	-	256.400,00	-
06.02.01 Jugendarbeit, Jugendsozialarbeit, erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	1.515.634	130.714,00	-	-	27.700,00	-	-	-	-	1.285.720,00	-	71.500,00	-
06.02.02 Spiel- und Freizeittflächen	198.575	28.275,00	-	-	107.700,00	-	-	-	-	100,00	-	-	62.500,00
06.03.01 Förderung der Erziehung in der Familie sowie Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	887.823	305.345,00	-	-	100,00	-	-	-	-	543.060,00	-	39.318,00	-
06.03.02 Hilfen zur Erziehung	5.080.144	506.744,00	-	-	-	-	-	-	-	4.573.400,00	-	-	-
06.03.05 Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	1.287.216	167.516,00	-	-	-	-	-	-	-	1.119.700,00	-	-	-

[illegible]

[illegible]

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres 2020 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	35.706	34.442	45.626
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	35.706	34.442	45.626
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	35.706	34.442	45.626
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	411	387	363
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	411	387	363
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0		
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.868		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	973		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.683		
8. Erhaltene Anzahlungen	7.885		
9 Summe aller Verbindlichkeiten	49.527	34.829	45.989
Nachrichtlich anzugeben: Bürgschaften der Stadt Emsdetten zugunsten der Stadtwerke Emsdetten			
Darlehen in Höhe von 1.928.125,05 EUR bei der Landesbank Hessen-Thüringen Bürgschaftsurkunde vom 19.07.2006	983	895	805
Darlehen in Höhe von 1.310.000,00 EUR bei der NRW.Bank über die Volksbank Nordmünsterland Bürgschaftsurkunde vom 18.04.2012	786	716	646
Darlehen in Höhe von 6.000.000 EUR mit Höchstbetragsbürgschaft von 3.000.000 EUR bei der Sparkasse Schwerte vom 28.03.2019	3.000	3.000	3.000
Darlehen in Höhe von 7.000.000 EUR mit Höchstbetragsbürgschaft 5.600.000 EUR bei der DKB AG vom 19.10.2020	5.600	5.600	5.600

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals						
Bilanzposten nach § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO	Ergebnis Vorvorjahr ^{x1} 31.12.2020 EUR	Planwert Vorjahr ^{x2} 31.12.2021 EUR	Planwert Haushalts- jahr 31.12.2022 EUR	Planwert Haushalts- jahr +1 31.12.2023 EUR	Planwert Haushalts- jahr +2 31.12.2024 EUR	Planwert Haushalts- jahr +3 31.12.2025 EUR
Allgemeine Rücklage	111.588.437	111.588.437	111.588.437	111.588.437	111.588.437	111.588.437
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	36.727.975	44.169.118	45.682.577	37.376.584	31.252.837	26.595.485
Jahresüberschuss / - fehlbetrag	7.441.143	1.513.459	-8.305.993	-6.123.747	-4.657.352	-2.707.653

Hinweise

^{x1} 2020: Das Jahresergebnis des Jahres 2020 entspricht dem festgestellten Jahresabschluss

^{x2} 2021: Das Jahresergebnis des Jahres 2021 entspricht dem Planwert, die Prognose weicht davon ab.

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2022

Produkt / Maßnahme	Bezeichnung	Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2022:	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
			2022 TEUR	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	Folgejahre TEUR
01.06.02 BBH	Neubau Baubetriebshof	4.210	0	4.210			
01.10.01 EDV 1	Beschaffung von Software und Lizenzen	90	0	90			
01.13.03 Grunderwerb1	Grunderwerb von Straßenland	75	0	75			
01.13.03 Grunderwerb4	Unbebaute Grundstücke/Kompensations- flächen	300	0	300			
01.13.03. Grunderwerb6	Bebaute Grundstücke	205	0	205			
02.15.01 Feuerwehr Fz	Beschaffung von Feuerwehrfahrzeugen	750	0	100	650		
03.01.01 Wilhelm 1	Erweiterung / Sanierung Wilhelmschule	4.350	0	4.350			
04.01.01.03 Stroetmann 6	Uodate Stroetmanns Fabrik	700		700			
04.02.01 Hof Deitmar 4	Neugestaltung Hof Deitmar	351,8	0	351,8			
04.06.01 Stadtbib 3	Büroerweiterung im Dachgeschoss und Windfang	245	0	245			
06.01.01 KiGa 13	Neubau dritte städtische Kindertagesstätte	850	0	850			
09.01.01 Westumgehung	Städtischer Anteil an den Planungskosten des Kreises Seinfurt an der K53n und Verfahrenskosten	400	0	400			

10.02.01 Umlegung 1	Lerchenfeld	140		140			
10.02.01 Umlegung 2	Neue Umlegungsgebiete	200	0	200			
10.02.01 Umlegung 7	Silberweg/Goldbergweg	100	0	100			
10.02.01 Umlegung 8	Erzweg West	190		190			
12.01.01. BauGB 20	Ausbau Spatzenweg Brookweg – Habichtshöhe	620	0	620			
12.01.01 BauGB 27	Plangebiet West	842		842			
12.01.01 Innenstadt 14	Umgestaltung Kirchstr.	385		385			
12.01.01 Innenstadt 20	Barrierefreie Erschließung Freiflächen Gelände Stroetmanns	207		207			
12.01.01 Geh-/Radweg 18	Geh- und Radweg B 481 – Buchenweg/Südring bis Kreuzung Elbersstr.	620	0	620			
15.01.01 Grunderwerb 5	Erwerb und Herrichtung von Betriebsgrundstücken	300	0	300			
15.01.01 Grunderwerb 2	Bildung von Straßenlandparzellen in Industriegebieten	10	0	10			
15.01.01 Wifö BGA	Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung	5	0	5			
15.01.01 Wifö 2	Ausbau Breitbandnetz	320	0	320			
Summe:		16.465,8	0	15.815,8	650		

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsplanes dienen der rechtzeitigen und wirtschaftlichen Auftragsvergabe für die geplanten Maßnahmen.

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2019	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020	Ermächti- gungsüber- tragung 2020
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	57.326.417,12	55.178.400,00	0,00	51.895.344,71	-3.283.055,29	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.714.311,48	17.290.798,00	0,00	23.089.167,97	5.798.369,97	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	826.541,56	1.050.550,00	0,00	901.915,27	-148.634,73	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.516.603,92	7.092.612,00	0,00	6.750.710,06	-341.901,94	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.889.267,34	1.389.152,00	0,00	1.409.756,44	20.604,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.167.083,02	5.525.185,00	0,00	5.788.217,45	263.032,45	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.294.162,06	2.707.771,00	0,00	3.784.760,21	1.076.989,21	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.263,54	45.000,00	0,00	16.620,73	-28.379,27	0,00
10	= Ordentliche Erträge	93.759.650,04	90.279.468,00	0,00	93.636.492,84	3.357.024,84	0,00
11	- Personalaufwendungen	19.025.288,99	21.109.094,00	0,00	19.532.244,75	-1.576.849,25	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	2.993.819,47	2.716.499,00	0,00	4.783.445,44	2.066.946,44	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.893.523,66	16.071.840,52	109.137,52	13.807.153,41	-2.264.687,11	155.774,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.321.742,90	6.542.600,00	0,00	6.519.753,94	-22.846,06	0,00
15	- Transferaufwendungen	44.033.660,71	47.537.709,93	8.159,93	44.745.828,67	-2.791.881,26	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.172.815,90	4.228.440,51	404,51	4.784.305,08	555.864,57	226,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.440.851,63	98.206.183,96	117.701,96	94.172.731,29	-4.033.452,67	156.001,41
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.318.798,41	-7.926.715,96	-117.701,96	-536.238,45	7.390.477,51	-156.001,41
19	+ Finanzerträge	6.125.538,94	5.349.897,00	0,00	5.732.168,25	382.271,25	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	860.752,18	814.590,00	0,00	880.644,75	66.054,75	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	5.264.786,76	4.535.307,00	0,00	4.851.523,50	316.216,50	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.583.585,17	-3.391.408,96	-117.701,96	4.315.285,05	7.706.694,01	-156.001,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3.125.857,55	3.125.857,55	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	3.125.857,55	3.125.857,55	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	8.583.585,17	-3.391.408,96	-117.701,96	7.441.142,60	10.832.551,56	-156.001,41
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	8.583.585,17	-3.391.408,96	-117.701,96	7.441.142,60	10.832.551,56	-156.001,41
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	644.435,15	0,00	0,00	230.726,77	230.726,77	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	187.254,12	0,00	0,00	2.766,48	2.766,48	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	-457.181,03	0,00	0,00	-227.960,29	-227.960,29	0,00

Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ermächtigungsübertragungen aus	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungsübertragung
		2019	2020	2019	2020	2020	
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	56.257.126,22	55.178.400,00	0,00	52.338.179,92	-2.840.220,08	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.250.319,95	15.140.778,00	0,00	20.262.548,75	5.121.770,75	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	884.505,46	1.050.550,00	0,00	641.811,21	-408.738,79	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.335.040,99	5.713.452,00	0,00	5.270.866,46	-442.585,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.405.165,47	1.390.317,00	0,00	1.255.998,66	-134.318,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.602.571,05	5.526.685,00	0,00	5.859.262,26	332.577,26	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.769.643,82	2.641.545,00	0,00	2.966.643,52	325.098,52	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.621.487,07	5.722.318,00	0,00	6.276.769,70	554.451,70	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.125.860,03	92.364.045,00	0,00	94.872.080,48	2.508.035,48	0,00
10	- Personalauszahlungen	17.836.930,68	19.382.674,00	0,00	19.278.072,87	-104.601,13	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	2.397.666,73	2.434.000,00	0,00	2.454.062,09	20.062,09	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.854.602,38	16.196.340,52	109.137,52	13.801.214,41	-2.395.126,11	153.125,72
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	743.640,37	814.590,00	0,00	829.421,99	14.831,99	0,00
14	- Transferauszahlungen	44.059.399,91	47.537.709,93	8.159,93	44.646.448,86	-2.891.261,07	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	3.456.880,48	3.973.945,51	404,51	3.288.017,49	-685.928,02	226,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.349.120,55	90.339.259,96	117.701,96	84.297.237,71	-6.042.022,25	153.352,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	13.776.739,48	2.024.785,04	-117.701,96	10.574.842,77	8.550.057,73	-153.352,47
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.795.175,14	3.982.144,00	0,00	4.606.538,98	624.394,98	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.591.886,20	4.831.100,00	0,00	503.738,73	-4.327.361,27	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	3.640,42	226.222,00	0,00	203.538,17	-22.683,83	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.007.113,41	1.265.924,00	0,00	631.219,62	-634.704,38	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.397.815,17	10.305.390,00	0,00	5.945.035,50	-4.360.354,50	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.905.675,32	1.616.922,00	84.922,00	508.646,53	-1.108.275,47	13.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.043.886,50	15.979.987,81	1.573.096,81	10.506.955,27	-5.473.032,54	277.298,68
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.513.435,46	2.205.286,32	76.386,32	1.822.117,61	-383.168,71	228.380,26
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	3.279.942,71	10.999.366,00	0,00	11.652.653,47	653.287,47	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	179.437,80	590.285,00	47.285,00	160.734,46	-429.550,54	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.922.377,79	31.391.847,13	1.781.690,13	24.651.107,34	-6.740.739,79	518.678,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.524.562,62	-21.086.457,13	-1.781.690,13	-18.706.071,84	2.380.385,29	-518.678,94
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	6.252.176,86	-19.061.672,09	-1.899.392,09	-8.131.229,07	10.930.443,02	-672.031,41
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	14.582.554,13	1.781.690,13	14.725.303,65	142.749,52	518.678,94
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.290.478,43	1.469.642,00	0,00	3.740.113,84	2.270.471,84	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.290.478,43	13.112.912,13	1.781.690,13	10.985.189,81	-2.127.722,32	518.678,94
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	4.961.698,43	-5.948.759,96	-117.701,96	2.853.960,74	8.802.720,70	-153.352,47
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.969.801,62	7.827.807,00	0,00	11.596.745,54	3.768.938,54	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.334.754,51	0,00	0,00	2.044.407,30	2.044.407,30	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	11.596.745,54	1.879.047,04	-117.701,96	16.495.113,58	14.616.066,54	-153.352,47

Bilanz 2020

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	0,00	3.125.857,55	3.125.857,55
1.	Anlagevermögen	302.619.453,34	319.445.287,32	16.825.833,98
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	668.905,05	1.002.644,38	333.739,33
1.2	Sachanlagen	240.639.538,98	245.682.518,33	5.042.979,35
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.014.942,81	22.892.502,49	-122.440,32
1.2.1.1	Grünflächen	12.233.313,05	12.329.750,35	96.437,30
1.2.1.2	Ackerland	2.626.593,34	2.662.520,46	35.927,12
1.2.1.3	Wald, Forsten	354.927,64	362.906,56	7.978,92
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	7.800.108,78	7.537.325,12	-262.783,66
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	110.209.610,95	111.454.305,48	1.244.694,53
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	5.375.067,08	5.269.931,64	-105.135,44
1.2.2.2	Schulen	50.647.007,71	52.609.073,59	1.962.065,88
1.2.2.3	Wohnbauten	12.163.069,43	12.098.087,02	-64.982,41
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	42.024.466,73	41.477.213,23	-547.253,50
1.2.3	Infrastrukturvermögen	89.414.940,63	94.280.356,44	4.865.415,81
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	31.458.933,06	31.791.375,75	332.442,69
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	1.625.419,40	1.576.505,59	-48.913,81
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	12,00	12,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	54.548.495,99	53.845.390,49	-703.105,50
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.782.080,18	7.067.072,61	5.284.992,43
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	664.610,56	642.684,10	-21.926,46
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	46.118,38	32.882,06	-13.236,32
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.692.320,19	4.813.753,27	121.433,08
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.947.653,49	3.816.825,79	869.172,30
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.649.341,97	7.749.208,70	-1.900.133,27
1.3	Finanzanlagen	61.311.009,31	72.760.124,61	11.449.115,30
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	19.644.000,00	19.644.000,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	35.640,00	35.640,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	37.073.875,85	39.961.827,73	2.887.951,88
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	4.282.259,84	5.046.961,43	764.701,59
1.3.5	Ausleihungen	275.233,62	8.071.695,45	7.796.461,83
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	7.799.999,99	7.799.999,99
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	275.233,62	271.695,46	-3.538,16
2.	Umlaufvermögen	25.354.403,32	28.679.795,64	3.325.392,32
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.757.657,78	12.184.682,06	-1.572.975,72
2.2.1	Öffentlich-rechtliche und Forderungen aus Transferleistungen	6.221.256,67	6.395.643,67	174.387,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	7.056.238,73	5.333.812,10	-1.722.426,63
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	480.162,38	455.226,29	-24.936,09
2.4	Liquide Mittel	11.596.745,54	16.495.113,58	4.898.368,04
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	8.078.137,16	7.846.008,41	-232.128,75

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	148.316.411,38	155.985.514,27	7.669.102,89
1.1	Allgemeine Rücklage	111.588.436,63	111.816.396,92	227.960,29
1.3	Ausgleichsrücklage	36.727.974,75	36.727.974,75	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	7.441.142,60	7.441.142,60
2.	Sonderposten	94.075.117,96	99.961.925,77	5.886.807,81
2.1	für Zuwendungen	65.066.960,65	71.971.912,55	6.904.951,90
2.2	für Beiträge	26.500.938,14	25.756.180,15	-744.757,99
2.3	für Gebührenausschlag	406.341,03	166.313,61	-240.027,42
2.4	Sonstige Sonderposten	2.100.878,14	2.067.519,46	-33.358,68
3.	Rückstellungen	51.300.651,84	53.358.920,36	2.058.268,52
3.1	Pensionsrückstellungen	41.857.202,00	44.252.230,00	2.395.028,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1.910.307,93	1.906.880,17	-3.427,76
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.161.447,13	1.848.451,74	-312.995,39
3.4	Sonstige Rückstellungen	5.371.694,78	5.351.358,45	-20.336,33
4.	Verbindlichkeiten	42.148.412,57	49.526.795,48	7.378.382,91
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.707.827,95	35.706.139,48	10.998.311,53
4.2.5	von Kreditinstituten	24.707.827,95	35.706.139,48	10.998.311,53
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	434.303,83	410.825,83	-23.478,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.418.261,36	2.868.365,23	-549.896,13
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	860.097,23	973.302,54	113.205,31
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	325.593,25	1.682.911,67	1.357.318,42
4.8	Erhaltene Anzahlungen	12.402.328,95	7.885.250,73	-4.517.078,22
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	211.400,07	263.793,04	52.392,97
Bilanzsumme		336.051.993,82	359.096.948,92	23.044.955,10

Bilanz 2020

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2020	31.12.2020	
	in EUR		
Bilanzsumme	336.051.993,82	359.096.948,92	23.044.955,10

Aktiva

Passiva

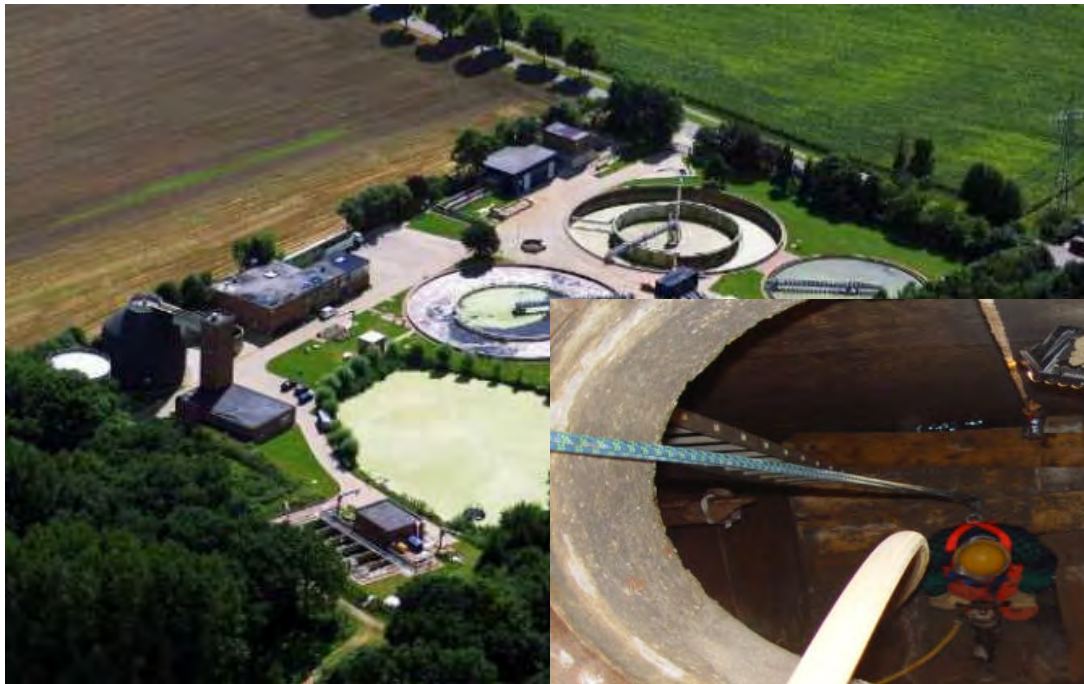
Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2020	31.12.2020	
	in EUR		



Abwasserwerk der Stadt
Emsdetten

Der Betriebsleiter

Wirtschaftsplan 2022



Ergebnisplan 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.698,59	183.257	92.800	92.800	90.850	90.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.685.422,82	11.128.200	11.387.700	11.395.200	11.400.150	11.405.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.132,24	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.582,02	373.816	270.924	262.740	264.602	246.511
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.081,97	40.350	44.300	40.300	40.300	40.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.499,55	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	11.118.417,19	11.732.223	11.802.324	11.797.640	11.802.502	11.789.211
11	- Personalaufwendungen	954.774,77	1.116.320	1.180.560	1.224.800	1.255.500	1.286.700
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.625.583,31	1.899.000	1.916.500	1.842.500	1.877.500	1.748.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.447.839,72	2.450.500	2.480.150	2.533.450	2.568.500	2.603.800
15	- Transferaufwendungen	27.747,22	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	855.056,19	962.992	891.828	889.520	899.659	892.051
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.911.001,21	6.478.812	6.519.038	6.540.270	6.651.159	6.580.551
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.207.415,98	5.253.411	5.283.286	5.257.370	5.151.343	5.208.660
19	+ Finanzerträge	23.818,71	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	216.579,17	157.759	109.631	110.918	104.271	96.920
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-192.760,46	-157.759	-109.631	-110.918	-104.271	-96.920
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.014.655,52	5.095.652	5.173.655	5.146.452	5.047.072	5.111.740
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	5.014.655,52	5.095.652	5.173.655	5.146.452	5.047.072	5.111.740
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	5.014.655,52	5.095.652	5.173.655	5.146.452	5.047.072	5.111.740
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							

Ergebnisplan 2022

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.337,35	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	3.337,35	0	0	0	0	0

Finanzplan 2022

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
		in EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.119,55	89.107	0	0	0	0
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.973.561,86	10.600.700	10.760.000	10.760.000	10.760.000	10.760.000
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.455,46	6.600	6.600	6.600	6.600	6.600
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	164.793,24	373.816	270.924	262.740	264.602	246.511
07 +	Sonstige Einzahlungen	18.562,12	1.800	4.800	800	800	800
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	23.861,43	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.194.353,66	11.072.023	11.042.324	11.030.140	11.032.002	11.013.911
10 -	Personalauszahlungen	914.949,05	1.130.000	1.194.650	1.224.800	1.255.500	1.286.700
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.927,95	1.849.000	1.866.500	1.792.500	1.827.500	1.698.000
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.316.714,52	4.348.886	5.274.449	5.315.231	5.285.599	5.161.750
14 -	Transferauszahlungen	27.747,22	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	812.802,78	962.992	891.828	889.520	899.659	892.051
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.526.141,52	8.340.878	9.277.427	9.272.051	9.318.258	9.088.501
	nachrichtlich: Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.668.212,14	2.731.145	1.764.897	1.758.089	1.713.744	1.925.410
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	14.850	0	0	0
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	240.000	0	0	0	0
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	571.223,04	579.602	273.532	450.882	296.187	292.500
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	571.223,04	819.602	288.382	450.882	296.187	292.500
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.992.006,77	3.967.000	6.391.500	5.734.500	3.545.500	3.873.500
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.109,99	30.000	55.000	55.000	55.000	30.000
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.995.116,76	3.997.000	6.446.500	5.789.500	3.600.500	3.903.500
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.423.893,72	-3.177.398	-6.158.118	-5.338.618	-3.304.313	-3.611.000

Finanzplan 2022

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.755.681,58	-446.253	-4.393.221	-3.580.529	-1.590.569	-1.685.590
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.597.500,00	965.145	4.835.523	4.026.258	2.039.876	2.152.420
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	867.438,52	518.892	442.302	445.729	449.307	466.830
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	730.061,48	446.253	4.393.221	3.580.529	1.590.569	1.685.590
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.025.620,10	0	0	0	0	0
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.903.800,90	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-41.469,12	1.965.004	2.784.647	2.793.484	2.735.622	2.601.366

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 Kostenträger nicht angelegt
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: Beiträge									
Kanalanschlussbeiträge									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	470.751,69	579.602	273.532	0	450.882	296.187	292.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	470.751,69	579.602	273.532	0	450.882	296.187	292.500	0	0
Maßnahme: bew. AV									
Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen									
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.109,99	25.000	50.000	0	50.000	50.000	25.000	25.610	866.214
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-3.109,99	-25.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-25.000	-25.610	-866.214
Maßnahme: Einleit 1									
Einleitstelle EM 1									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	14.850	0	0	0	0	0	14.850
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	0	-35.150	0	0	0	0	0	-35.150
Maßnahme: Herzbach									
Renaturierung Herzbach									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.353,94	10.000	10.000	0	0	0	0	12.354	1.141.068
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-2.353,94	-10.000	-10.000	0	0	0	0	-12.354	-1.141.068

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.03	<i>Kostenträger nicht angelegt</i>
Produkt:	11.03.03	Abwasserbeseitigung

[illegible]

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.645,92	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.645,92	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Inliner 7 Sanierung SW Franz Mülder Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	159.000	0	0	0	0	150.000	159.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-150.000	-159.000	0	0	0	0	-150.000	-159.000
Maßnahme: Inliner 8 Sanierung SW Grünring									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	152.000	0	152.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-152.000	0	-152.000
Maßnahme: Inliner 9 Sanierung SW Reckenfelder Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	238.000	0	0	0	0	15.000	253.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000	-238.000	0	0	0	0	-15.000	-253.000
Maßnahme: Inliner 10 Sanierung SW Kanal Amtmann-Schipper-Straße									

Teilfinanzplan 2022

11.03.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	16.000	147.000	0	0	163.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-16.000	-147.000	0	0	-163.000
Maßnahme: Inliner 11									
Sanierung SW Kanal Spatzenweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	80.000	0	0	0	80.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-80.000	0	0	0	-80.000
Maßnahme: Inliner 12									
Sanierung SW Kanal Hansestraße bis Wallenbrook									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Inliner 13									
Sanierung SW Kanal Schluot									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	15.000	107.000	0	0	122.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-15.000	-107.000	0	0	-122.000
Maßnahme: Inliner 14									
Sanierung SW Kanal Schüttenrode und Vennweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	155.000	0	0	0	165.000

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	-155.000	0	0	0	-165.000
Maßnahme: Inliner 15 Sanierung SW Kanal Gutenbergstr.									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000	0	0	0	0	0	55.000	55.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-55.000	0	0	0	0	0	-55.000	-55.000
Maßnahme: Inliner 16 Sanierung SW Kanal Pankratiusgasse									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	120.000	0	0	0	120.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-120.000	0	0	0	-120.000
Maßnahme: Kanal Sanierung schadhafter Kanäle									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	0	0	0
Maßnahme: Kanal 2 Kanalisation BBPl. Lerchenfeld									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.363,95	80.000	0	0	0	0	0	95.364	2.220.010
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.363,95	-80.000	0	0	0	0	0	-95.364	-2.220.010

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000	183.000	0	0	0	0	55.000	183.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-55.000	-183.000	0	0	0	0	-55.000	-183.000
Maßnahme: Kanal 34									
Kanalisation Industriegebiet 17 C V - Hof Kötter									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.348,88	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.348,88	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kanal 35									
Erneuerung Druckrohrleitung Sinnigen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	733.249,19	150.000	0	0	0	0	0	883.249	1.400.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-733.249,19	-150.000	0	0	0	0	0	-883.249	-1.400.000
Maßnahme: Kanal 36									
Kanalbau Krähenhügel									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	10.000	0	90.000	0	0	0	122.733
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-10.000	0	-90.000	0	0	0	-122.733
Maßnahme: Kanal 42									
Kanalbau BG Rheiner Straße (ehem. Leomi)									
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	100.471,35	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	100.471,35	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kanal 46 Regenwasserkanal Hohe Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	254.272,01	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-254.272,01	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kanal 48 Regenwasserkanal Hansestraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	0	0	0	20.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-20.000	0	0	0	-20.000
Maßnahme: Kanal 49 Mischwasserkanal Marienstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.520,60	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.520,60	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kanal 50 Regen- und Schmutzwasserkanal Kl. Bergstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	129,86	0	0	0	125.000	0	0	130	125.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-129,86	0	0	0	-125.000	0	0	-130	-125.000

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.03	<i>Kostenträger nicht angelegt</i>
Produkt:	11.03.03	Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Maßnahme: Kanal 51 Regenwasserkanal Ulmen-, Eichen- und Erlenweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	42.000	0	502.000	0	544.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-42.000	0	-502.000	0	-544.000
Maßnahme: Kanal 54 Regenwasserkanal Grevener Damm (Lönststraße und Buchenweg)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	275.000	275.000	0	0	0	275.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	-275.000	-275.000	0	0	0	-275.000
Maßnahme: Kanal 56 Regenwasserkanal Sternstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	30.000	0	594.000	0	624.000
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-30.000	0	-594.000	0	-624.000
Maßnahme: Kanal 57 Schmutzwasserkanal SinningerStr./B 481									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.847,20	40.000	0	0	0	0	0	105.847	149.401
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-65.847,20	-40.000	0	0	0	0	0	-105.847	-149.401
Maßnahme: Kanal 61 Kanalbau Hanfelde									

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	32.500	5.000	357.000	0	394.500
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-32.500	-5.000	-357.000	0	-394.500
Maßnahme: Kanal 64									
Kanalbau BG Neuenkirchener Straße (BPlan 34B)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	5.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	-5.000
Maßnahme: Kanal 65									
RW-Kanal Münsterstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	20.000	0	0	259.000	0	0	279.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-20.000	0	0	-259.000	0	0	-279.000
Maßnahme: Kanal 66									
RW Kanal Reckenfelder Straße									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	240.000	0	0	0	0	0	240.000	240.000
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	240.000	0	0	0	0	0	240.000	240.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	817.375,88	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-817.375,88	480.000	0	0	0	0	0	480.000	480.000

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.03	<i>Kostenträger nicht angelegt</i>
Produkt:	11.03.03	Abwasserbeseitigung

[illegible]

Teilfinanzplan 2022

11.03.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.03 Kostenträger nicht angelegt
 Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.375,59	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.375,59	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kanal 73									
RW Kanal Am Mühlenbach									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	240.000	0	0	0	0	0	240.000	297.800
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-240.000	0	0	0	0	0	-240.000	-297.800
Maßnahme: Kanal 74									
RW Kanal Brookweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	558.030,16	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-558.030,16	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kanal 75									
RW Kanal Südring - Rudolf Diesel Straße bis Bahn									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	119.000	0	0	119.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-119.000	0	0	-119.000
Maßnahme: Kanal 76									
RW Kanal In der Lauge - Rheiner Straße bis Stauffenbergstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	286.000	0	0	306.000

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe: 11.03 Kostenträger nicht angelegt
 Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-20.000	-286.000	0	0	-306.000
Maßnahme: Kanal 77 RW Kanal Alte Emsstraße und Moorbrückenstraße bis Franz Mülder Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	457.887,08	404.000	655.000	0	0	0	0	861.887	1.365.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-457.887,08	-404.000	-655.000	0	0	0	0	-861.887	-1.365.000
Maßnahme: Kanal 78 Ausbau Spatzenweg - Herstellung Anschlusschacht									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	0	0	0	20.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-20.000	0	0	0	-20.000
Maßnahme: Kanal 80 RW Kanal Jan van Detten Straße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	10.000	0	0	0	275.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-10.000	0	0	0	-275.000
Maßnahme: Kanal 81 RW Kanal und RRB Bernhardstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	57.869,24	475.000	1.167.000	0	388.000	0	0	532.869	1.744.809
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-57.869,24	-475.000	-1.167.000	0	-388.000	0	0	-532.869	-1.744.809

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	15.000	0	0	188.000	0	0	203.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	0	-188.000	0	0	-203.000
Maßnahme: Kanal 87									
RW Kanal Buchenweg (B481/Erlenweg)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	21.500	21.500	0	228.500	0	0	21.500	250.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-21.500	-21.500	0	-228.500	0	0	-21.500	-250.000
Maßnahme: Kanal 88									
RW Kanal Diemshoff									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	50.000	0	50.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-50.000	0	-50.000
Maßnahme: Kanal 89									
RW Kanal Haselstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	810.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-810.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: Kanal 90									
RW Kanal Weitkampstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.030,13	0	0	0	0	0	7.500	4.030	278.000

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.030,13	0	0	0	0	0	-7.500	-4.030	-278.000
Maßnahme: Kanal 91 SW Kanal Hermelingskamp									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	43.000	0	0	0	0	0	43.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-43.000	0	0	0	0	0	-43.000
Maßnahme: Kanal 92 RW Kanal Rabenstraße 26 bis Westring									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	30.000	0	290.000	0	320.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-30.000	0	-290.000	0	-320.000
Maßnahme: Kanal 93 RW Kanal Rabenstraße Nachtigallenweg bis Voßstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	32.000	0	323.500	0	355.500
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-32.000	0	-323.500	0	-355.500
Maßnahme: Kanal 94 RW Kanal Amselweg									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	18.000	0	187.000	0	205.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-18.000	0	-187.000	0	-205.000

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.03	<i>Kostenträger nicht angelegt</i>
Produkt:	11.03.03	Abwasserbeseitigung

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	40.000	0	0	620.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-40.000	0	0	-620.000
Maßnahme: Kanal 100									
RW Kanal Haselstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.434,31	10.000	848.500	0	0	0	0	41.434	889.934
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.434,31	-10.000	-848.500	0	0	0	0	-41.434	-889.934
Maßnahme: Kanal 101									
RW Kanal Marienstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.794,22	300.000	0	0	0	0	0	316.794	555.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.794,22	-300.000	0	0	0	0	0	-316.794	-555.000
Maßnahme: Kanal 102									
Sanierung RW Kanal Pankratiusgasse									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.374,83	256.000	408.000	0	0	0	0	259.375	408.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.374,83	-256.000	-408.000	0	0	0	0	-259.375	-408.000
Maßnahme: Kanal 103									
RW Kanal Blumenstr. (Machangelstr. bis Erikastr.)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	420.000	0	0	460.000

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-40.000	0	0	-420.000	0	0	-460.000
Maßnahme: Kanal 104									
Plangebiet West									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.815,86	50.000	87.500	1.825.000	1.825.000	0	0	110.816	2.023.316
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-60.815,86	-50.000	-87.500	-1.825.000	-1.825.000	0	0	-110.816	-2.023.316
Maßnahme: Kanal 105									
RW-Grabenverrohrung Gutenbergstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-45.000	0	0	0	0	0	-45.000
Maßnahme: Kanal 106									
MW Kanal Mittelstraße – Feuerwehr									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	-50.000
Maßnahme: Kanal 107									
Verlängerung RW Kanal Richard Wagenfeld									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	20.000	0	0	0	20.000
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-20.000	0	0	0	-20.000

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	11.03	<i>Kostenträger nicht angelegt</i>
Produkt:	11.03.03	Abwasserbeseitigung

[illegible]

Teilfinanzplan 2022**11.03.03****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.03 *Kostenträger nicht angelegt*
Produkt: 11.03.03 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	7.500	0	360.500
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-7.500	0	-360.500
Maßnahme: Wasserläufe									
Sanierung Wasserläufe									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.800,00	5.500	85.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.800,00	-5.500	-85.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0
Maßnahme: 1 Kapital									
Gewinnausschüttung und Einzahlung von Kapitaleinlagen									
+ Einzahlungen aus Krediten	2.887.951,88	1.965.004	2.784.647	0	2.793.484	2.735.622	2.601.366	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.887.951,88	1.965.004	2.784.647	0	2.793.484	2.735.622	2.601.366	0	0

Stellenübersicht für das Haushaltsjahr 2022

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.21	Erläuterungen
1	2	3	4	5
14				
13				
12	2,00	2,00	2,00	
11	5,62	5,26	5,62	
10				
9c				
9b	2,00	1,00	1,00	
9a		1,00	1,00	
8	1,00	1,00	1,00	
7	2,50	2,50	2,14	
6	2,00	2,00	2,00	
5				
4	1,00	1,00	1,00	
3				
2				
1				
insgesamt	16,12	15,76	15,76	

Die Stelleninhaber/innen sind entsprechend der oben ausgewiesenen Stellenwertigkeiten eingruppiert.

Wirtschaftsplan 2022

Inhalt

Inhalt	2
Allgemeines	3
Erfolgsplan	3
a) Erläuterungen zum Erfolgsplan	3
b) Erfolgsplan (Übersicht)	3
c) Kurzübersicht zum Erfolgsplan	11
d) Stellenplan	20
e) Übersicht über den Stand der langfristigen Darlehen im Geschäftsjahr 2022	23
Investitions- und Finanzierungsplan	24
a) Mittelherkunft und Mittelverwendung	24
b) Investitionen der Betriebszweige	25
a. Gemeinsame Anlagen	25
b. Stromnetz	26
c. Gasnetz	28
d. Wasserversorgung	29
e. Metering	31
f. Bäder	32
g. Sonstiges	33

Allgemeines

Der gemäß § 14 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages aufgestellte Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 enthält den Erfolgsplan, den Finanzplan und den Stellenplan.

Der Erfolgsplan wurde nach den für Kapitalgesellschaften geltenden handels- und steuerrechtlichen Vorschriften erstellt. Er verteilt die Aufwendungen und Erträge der nach § 275 des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellten Gewinn- und Verlustrechnung auf die einzelnen Betriebszweige. Die Verteilung der Aufwendungen wurde aus der Kostenstellenrechnung entwickelt. Gemeinsam anfallende Aufwendungen und Erträge wurden nach Schlüsseln auf die Betriebszweige Stromnetz, Stromhandel, Gasnetz, Gashandel, Wasserversorgung, Bäder und Sonstiges verteilt. Rundungsdifferenzen bleiben unberücksichtigt.

Erfolgsplan

a) Erläuterungen zum Erfolgsplan

Der Erfolgsplan ist als Teil des Wirtschaftsplanes auf der Grundlage des Jahresabschlusses 2020 sowie von Schätzungen, Berechnungen und erkennbaren Werten für 2021 und 2022 erstellt worden.

b) Erfolgsplan (Übersicht)

	WPlan 2022	ZA 2021	WPlan 2021
1. Umsatzerlöse	88.853 T€	95.407 T€	95.690 T€
Erlöse Stromnetz	22.107 T€	20.609 T€	21.543 T€
Im Geschäftsjahr 2022 wird mit einem Stromaufkommen von 167 Mio. kWh (i. Vj. 170 Mio. kWh) gerechnet. Die Erlöse beinhalten Netznutzungsentgelte inkl. Konzessionsabgaben und KWKG-Aufwendungen sowie die Umlage nach § 19 Abs. 2 StromNEV und die Offshore-Haftungsumlage.			
7.792 T€ werden vom eigenen Handel, und 5.513 T€ von fremden Stromlieferanten Erlöst.			
Die Erstattungen für EEG- und KWKG-Einspeisungen sind mit 8.783 T€ und sonstige Erlöse mit 19 T€ geplant.			

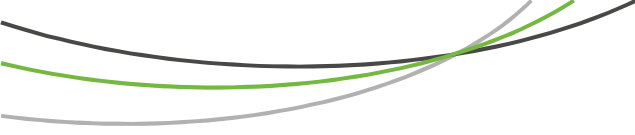
	WPlan 2022	ZA 2021	WPlan 2021
Erlöse Gasnetz Das Gasaufkommen wird mit 335 Mio. kWh (i. Vj. 334 Mio. kWh) veranschlagt. Die Erlöse umfassen Netznutzungsentgelte und Konzessionsabgaben. 2.546 T€ der Erlöse betreffen den eigenen Handel sowie 688 T€ fremde Gaslieferanten.	3.234 T€	3.333 T€	3.206 T€
Erlöse Metering Messstellenbetrieb	25 T€	25 T€	
Erlöse Stromhandel Der Stromverkauf an Kunden wird mit 192 Mio. kWh (i. Vj. 282 Mio. kWh) prognostiziert, davon entfallen 98 Mio. kWh (i. Vj. 193 Mio. kWh) auf fremde Netze 3,6 Mio. kWh werden an das Stromnetz für den Ausgleich von Energieverlusten bzw. EEG-Differenzmengen geliefert. 3,4 Mio. kWh werden an andere Betriebszweige geliefert.	38.444 T€	50.493 T€	49.928 T€
Erlöse Gashandel Der Gasverkauf an Kunden ist sehr stark witterungsabhängig. Er wird mit 632 Mio. kWh (i. Vj. 669 Mio. kWh) kalkuliert. Davon entfallen 371 Mio. kWh (i. Vj. 408 Mio. kWh) auf fremde Versorgungsgebiete. Die Abgabe an Betriebszweige beträgt 3,7 Mio. kWh (i. Vj. 2,7 Mio. kWh).	26.383 T€	22.307 T€	21.608 T€
Erlöse Wasserverkauf Es wird ein Wasserverkauf von 3,49 Mio. m³ (i. Vj. 3,52 Mio. m³) erwartet. Die Abgabe an Betriebszweige ist mit 23,9 Tm³ (i. Vj. 29,8 Tm³) kalkuliert.	7.021 T€	6.989 T€	7.081 T€
Erlöse Bäder Erlöse aus dem Waldbad	537 T€	42 T€	66 T€
Erlöse MR/ LWL Nutzung Microrohrsystem	362 T€	279 T€	
Erlöse Sonstiges Die Erlöse setzten sich wie folgt zusammen: • Wärmeverkauf 15 T€ • Parkhaus 37 T€ • Lieferungen an Betriebszweige 37 T€	89 T€	85 T€	395 T€

	WPlan 2022	ZA 2021	WPlan 2021
Erlöse aus Nebengeschäften	626 T€	452 T€	498 T€
Erträge aus Unterhaltungs- und Erweiterungsarbeiten der Straßen- und Verkehrsbeleuchtung sowie Installationsarbeiten und Folgekosten.			
Auflösungen empfangener Ertrags- und Investitionszuschüsse	433 T€	537 T€	427 T€
Sonstige Erlöse	1.115 T€	1.192 T€	1.435 T€
Interne Verrechnungen	-11.523 T€	-10.936 T€	-10.497 T€
Verrechnet werden die Erlöse für interne Leistungen (Netzentgelte des eigenen Handels, Stromlieferung an das Netz für den Ausgleich von Energieverlusten bzw. EEG-Differenzmengen sowie die Energie- bzw. Wasserabgabe an andere Betriebszweige).			
Zusammen mit den internen Verrechnungen „Aufwendungen“ (Seite 6) verändern sie nicht das Gesamtergebnis, sie wirken sich allerdings in den Ergebnissen der einzelnen Sparten aus.			
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	426 T€	200 T€	337 T€
Es handelt sich um aktivierungspflichtige Löhne und Fertigungs- und Materialgemeinkosten.			
3. Sonstige betriebliche Erträge	595 T€	691 T€	221 T€
Inanspruchnahme/Auflösung von Rückstellungen, Erträge aus Anlagenabgängen, Sonstige Erträge, Erträge aus dem Eingang ausgebuchter Forderungen u. a.			
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie bezogene Waren	50.883 T€	56.280 T€	55.653 T€
Stromnetz			
Aufwendungen für EEG-/ KWKG-Einspeisungen, Beschaffung von Verlustenergie und EEG-Differenzmengen	10.086 T€	9.351 T€	10.424 T€
Materialaufwand und Bezug von Betriebszweigen	249 T€	229 T€	234 T€
Gasnetz			
Materialaufwand, Bezug von Betriebszweigen sowie Mehr-/Mindermengen	86 T€	91 T€	91 T€
Metering			
Materialaufwand	16 T€	16 T€	

	WPlan 2022	ZA 2021	WPlan 2021
Stromhandel			
Für 2022 wird mit einem voraussichtlichen Stromeinkauf von 192 Mio. kWh gerechnet			
Bezugsaufwand inkl. Aufwendungen für EEG, Beratung, Beschaffung und Fahrplanmanagement	21.685 T€	31.472 T€	30.990 T€
Materialaufwand und Bezug von Betriebszweigen	22 T€	21 T€	19 T€
Gashandel			
Der Erdgasbedarf- überwiegend Wärmeenergie – ist stark witterungsabhängig. Der Gesamtbezug für 2022 wird auf 632 Mio. kWh geschätzt (i. Vj. 669 Mio. kWh).			
Bezugsaufwand	18.762 T€	15.122 T€	13.896 T€
Materialaufwand und Bezug von Betriebszweigen	10 T€	10 T€	10 T€
Wasser			
Die gesamte Wasserförderung wird mit rd. 3,5 Mio. m³ angenommen.			
Materialaufwand und Bezug von Betriebszweigen	670 T€	630 T€	653 T€
Bäder			
Materialaufwand und Bezug von Betriebszweigen	348 T€	234 T€	260 T€
MR/ LWL			
Materialaufwand	34 T€	30 T€	
Sonstiges			
Materialaufwand und Bezug von Betriebszweigen	75 T€	49 T€	162 T€
Interne Verrechnungen	-1.160 T€	-975 T€	-1.086 T€
Verrechnet werden Stromlieferungen an das Netz sowie die Energie- und Wasserabgabe an die Betriebszweige (siehe Seite 5).			
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	18.478 T€	20.827 T€	20.819 T€
Aufwendungen für Leistungen der beauftragten Fremdfirmen	2.371 T€	2.488 T€	2.435 T€
Aufwendungen für die Nutzung der vorgelagerten, fremden und eigenen Netze	26.470 T€	28.300 T€	27.795 T€
Interne Verrechnung der Netzentgelte zwischen Handel und Netz (siehe Seite 5)	-10.363 T€	-9.961 T€	-9.411 T€

	WPlan 2022	ZA 2021	WPlan 2021
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	7.990 T€	7.386 T€	7.346 T€
Neben den Höhergruppierungen für das Jahr 2022 wurde eine 1,8 %ige tarifliche Entgeltsteigerung ab dem 01.04.2022 berücksichtigt. Zudem erfolgen Stufenaufstiege im TV-V. Die Anzahl und Zusammensetzung der Mitarbeiter ist aus dem Stellenplan ersichtlich. Der Stellenplan weist insgesamt 159 Stellen (i. Vj. 161 Stellen) aus. 11 (i. Vj. 11) Stellen entfallen auf befristete Arbeitsverträge. Für Auszubildende sind 11 (i. Vj. 17) Stellen geplant.			
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	2.140 T€	1.867 T€	1.932 T€
Die Position enthält die sozialen Abgaben sowie die Beiträge zur Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) sowie die Beiträge für die Berufsgenossenschaft.			
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	3.960 T€	3.111 T€	3.508 T€
Ab dem 01.01.2010 werden die Anlagenzugänge linear abgeschrieben. Die Abschreibungsmethoden für den Anlagenbestand zum 31.12.2009 bleiben unverändert. Geringwertige Wirtschaftsgüter bis 250 € werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.			
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.493 T€	4.897 T€	4.664 T€
Konzessionsabgaben	2.033 T€	2.072 T€	2.044 T€
Die Konzessionsabgaben wurden nach den gesetzlichen Bestimmungen errechnet. Im Strom- und Gasbereich ist sie mit Festbeträgen für abgegebene Mengen, im Wasserbereich dagegen weiterhin prozentual aus den Erlösen ermittelt. Die voraussichtlichen Konzessionsabgaben setzen sich wie folgt zusammen:			
• Stadt Emsdetten	1.797 T€	1.837 T€	1.808 T€
• Andere Gemeinden	236 T€	235 T€	236 T€

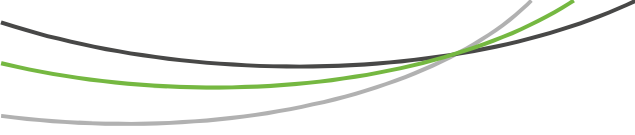
	WPlan 2022	ZA 2021	WPlan 2021
Sonstige Aufwendungen Ausgewiesen werden die Aufwendungen, die nicht anderen Aufwandsposten zuzuordnen sind (siehe Einzelaufstellung Seite 16 und 17).	2.460 T€	2.825 T€	2.620 T€
8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens Es handelt sich um Zinsen aus den Darlehen an die tkrz sowie aus den Arbeitgeberdarlehen.	60 T€	56 T€	64 T€
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge Zinsen aus Tages- und Festgeldanlagen, Kontokorrentzinsen.	1 T€	1 T€	1 T€
10. Aufwendungen aus Verlustübernahmen Gemäß Gewinnabführungsvertrag mit der tkrz Stadtwerke GmbH ist die Stadtwerke Emsdetten GmbH verpflichtet, Jahresfehlbeträge bei der tkrz auszugleichen.	389 T€	327 T€	499 T€
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen Die Zinsen setzten sich wie folgt zusammen: - Bestandsdarlehen 234 T€ (siehe Darlehenspiegel Seite 23) - Gesellschafterdarlehen 136 T€ (siehe Darlehenspiegel Seite 23) - Sonstige Zinsen 123 T€ (Kontokorrent, Bürgschaftsprovisionen u. a.)	493 T€	472 T€	463 T€
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag Es handelt sich im Einzelnen um: - Körperschaftsteuer (inkl. 5,5 % Solidaritätszuschlag) - Gewerbesteuer	270 T€	275 T€	480 T€
13. Sonstige Steuern Die sonstigen, erfolgsunabhängigen Steuern setzen sich wie folgt zusammen: - Grundsteuer - Stromsteuer - Erdgassteuer - Kfz-Steuer	119 T€	103 T€	99 T€
	40 T€	40 T€	39 T€
	56 T€	47 T€	56 T€
	16 T€	9 T€	-4 T€
	7 T€	7 T€	8 T€



	WPlan 2022	ZA 2020	WPlan 2021
14. Jahresergebnis	720 T€	810 T€	850 T€

Für das Geschäftsjahr 2022 wird mit einem Jahresergebnis in Höhe von 720 T€ gerechnet, das sich wie folgt auf die einzelnen Betriebszweige verteilt:

• Stromnetz	679 T€	809 T€	721 T€
• Gasnetz	158 T€	80 T€	-46 T€
• Metering	-116 T€	-45 T€	
• Stromhandel	154 T€	447 T€	646 T€
• Gashandel	1.170 T€	732 T€	982 T€
• Wasserversorgung	456 T€	265 T€	375 T€
• Bäder	-1.491 T€	-1.088 T€	-1.296 T€
• MR/ LWL	66 T€	-61 T€	
• Sonstiges	-356 T€	-329 T€	-532 T€



Investitions- und Finanzierungsplan 2022

(Seite 24)

Der Investitions- und Finanzierungsplan 2022 sieht eine Endsumme von 15.732 T€ vor. Dieser Finanzbedarf kann zu 25 % aus Abschreibungen (3.976 T€) gedeckt werden.

Die restlichen 75 % (11.756 T€) sind durch liquide Mittel oder durch Darlehensaufnahmen zu finanzieren.

Die Posten des Investitions- und Finanzierungsplanes sind gegenseitig deckungsfähig.

Emsdetten, im Dezember 2021
Stadtwerke Emsdetten GmbH

gez. Jürgen B. Schmidt
Geschäftsführer

c) Kurzübersicht zum Erfolgsplan

Erfolgsplan der Stadtwerke Emsdetten GmbH für das Geschäftsjahr 2022

Position	Strom- verteilung	Gas- verteilung	Metering	Strom- handel	Gas- handel	Wasser- versorgung	Bäder	MR/ LWL	Sonstiges	./. Interne Verrech- nungen	Gesamt 2022	Vergleichszahlen		
	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	T€	ZA 2021	WiPlan 2021	Ergebnis 2020
1. Umsatzerlöse einschl. Strom-/Erdgassteuer abzgl. Strom-/Erdgassteuer	22.546	3.339	44	42.325 -3.869	29.839 -3.454	7.047	533	772	1.254	-11.523	96.176 -7.323	104.897 -9.490	105.069 -9.379	84.058 -6.896
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	41	47	0	0	0	220	0	105	13	0	426	200	337	250
3. Sonstige betriebliche Erträge	92	210	0	13	34	196	20	18	12	0	595	691	221	257
4. Materialaufwand														
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Be- triebsstoffe und für bezogene Waren	10.335	86	16	21.707	18.772	670	348	34	75	-1.160	50.883	56.280	55.653	43.528
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.806	975	9	15.448	5.117	978	90	162	256	-10.363	18.478	20.827	20.819	15.023
5. Personalaufwand														
a) Löhne und Gehälter	2.315	1.071	29	506	402	1.860	970	220	617	0	7.990	7.386	7.346	7.101
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unter- stützung	596	270	9	131	103	537	269	61	164	0	2.140	1.867	1.932	1.712
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermö- gensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	847	497	145	44	18	1.402	579	243	185	0	3.960	3.111	3.508	2.903
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.657	490	6	330	273	1.327	216	70	124	0	4.493	4.897	4.664	4.724
8. Erträge aus Ausleihungen des Finanz- anlagevermögens	0	0	0	0	0	0	0	0	60	0	60	56	64	57
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1	16
10. Verlustübernahme tkurz									389		389	327	499	327
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	97	44	0	19	16	68	199	31	19	0	493	472	463	343
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-337	-3	54	-74	-532	-151	641	-7	139	0	-270	-275	-480	-772
13. Ergebnis nach Steuern	689	161	-116	210	1.186	470	-1.477	67	-351	0	839	913	949	1.309
14. Sonstige Steuern	10	3	0	56	16	14	14	1	5	0	119	103	99	103
15. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	679	158	-116	154	1.170	456	-1.491	66	-356	0	720	810	850	1.206

Rundungsdifferenzen bleiben unberücksichtigt

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020
Zu 1. Umsatzerlöse (ohne Strom-/Erdgassteuer)				
Stromnetz	22.107 T€	20.609 T€	21.543 T€	20.449 T€
Gasnetz	3.234 T€	3.333 T€	3.206 T€	3.273 T€
Metering	25 T€	25 T€		48 T€
Stromhandel	38.444 T€	50.493 T€	49.928 T€	37.023 T€
Gashandel	26.383 T€	22.307 T€	21.608 T€	17.263 T€
Wasserverkauf	7.021 T€	6.989 T€	7.081 T€	7.052 T€
Bäder	537 T€	42 T€	66 T€	58 T€
MR/LWL	362 T€	279 T€		324 T€
Sonstiges	89 T€	85 T€	395 T€	274 T€
Interne Verrechnungen	-11.523 T€	-10.936 T€	-10.497 T€	-10.934 T€
Verkaufserlöse	86.679 T€	93.226 T€	93.330 T€	74.830 T€
Erlöse aus Nebengeschäften	626 T€	452 T€	498 T€	716 T€
Auflösung empfangener Ertrags - und Investitionszuschüsse	433 T€	537 T€	427 T€	444 T€
Sonstige Erlöse	1.115 T€	1.192 T€	1.435 T€	1.172 T€
	88.853 T€	95.407 T€	95.690 T€	77.162 T€

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020

Zu 2. Andere aktivierte Eigenleistungen

Stromnetz	41 T€	41 T€	57 T€	72 T€
Gasnetz	47 T€	19 T€	56 T€	43 T€
Wasserversorgung	220 T€	62 T€	146 T€	114 T€
MR/ LWL	105 T€	66 T€	0 T€	20 T€
Sonstiges	13 T€	12 T€	78 T€	1 T€
	426 T€	200 T€	337 T€	250 T€

Zu 3. Sonstige betriebliche Erträge

Inanspruchnahme/ Auflösung von Rückstellungen	390 T€	480 T€	0 T€	65 T€
Anlagenabgänge	14 T€	20 T€	12 T€	30 T€
Erträge Radleasing	92 T€	101 T€	83 T€	85 T€
Sonstige Erträge, vereinnahmte Guthaben, Eingang ausgebuchter Forderungen	99 T€	89 T€	126 T€	77 T€
	595 T€	690 T€	221 T€	257 T€

Zu 4. Materialaufwand

a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren

Stromnetz

EEG-/ KWKG-Einspeisungen	10.086 T€	9.351 T€	10.424 T€	10.433 T€
Materialaufwand, Betriebszweige	249 T€	229 T€	234 T€	198 T€
	10.335 T€	9.580 T€	10.658 T€	10.631 T€

Gasnetz

Materialaufwand, Betriebszweige und Mehr-/Mindermengen	86 T€	91 T€	91 T€	225 T€

Metering

Materialaufwand	16 T€	16 T€		3 T€

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020
Stromhandel				
Bezugsaufwand	21.685 T€	31.472 T€	30.990 T€	22.450 T€
Materialaufwand, Betriebszweige	22 T€	21 T€	19 T€	19 T€
	21.707 T€	31.493 T€	31.009 T€	22.469 T€
Gashandel				
Bezugsaufwand	18.762 T€	15.122 T€	13.896 T€	10.306 T€
Materialaufwand, Betriebszweige	10 T€	10 T€	10 T€	9 T€
	18.772 T€	15.132 T€	13.906 T€	10.315 T€
Wasserversorgung				
Materialaufwand, Betriebszweige	670 T€	630 T€	653 T€	617 T€
Bäder				
Materialaufwand, Betriebszweige	348 T€	234 T€	260 T€	153 T€
MR/ LWL				
Materialaufwand, Betriebszweige	34 T€	30 T€		16 T€
Sonstiges				
Materialaufwand, Betriebszweige	75 T€	49 T€	162 T€	304 T€
Interne Verrechnungen	-1.160 T€	-975 T€	-1.086 T€	-1.205 T€
	50.883 T€	56.280 T€	55.653 T€	43.528 T€
b) Bezogene Leistungen				
Stromnetz	5.806 T€	4.952 T€	5.008 T€	4.880 T€
Gasnetz	975 T€	1.038 T€	1.085 T€	1.056 T€
Metering	9 T€	6 T€		39 T€
Stromhandel	15.448 T€	17.485 T€	17.033 T€	12.960 T€
Gashandel	5.117 T€	5.631 T€	5.486 T€	4.803 T€
Wasserversorgung	978 T€	1.316 T€	1.255 T€	584 T€
Bäder	90 T€	29 T€	25 T€	67 T€
MR/ LWL	162 T€	132 T€		128 T€
Sonstiges	256 T€	199 T€	338 T€	235 T€
Interne Verrechnungen	-10.363 T€	-9.961 T€	-9.411 T€	-9.729 T€
	18.478 T€	20.827 T€	20.819 T€	15.023 T€

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020

Zu 5. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter

Stromnetz	2.315 T€	2.162 T€	2.140 T€	2.059 T€
Gasnetz	1.071 T€	1.010 T€	1.052 T€	972 T€
Metering	29 T€	28 T€		27 T€
Stromhandel	506 T€	507 T€	430 T€	449 T€
Gashandel	402 T€	418 T€	432 T€	384 T€
Wasserversorgung	1.860 T€	1.818 T€	1.669 T€	1.808 T€
Bäder	970 T€	643 T€	737 T€	637 T€
MR/ LWL	220 T€	211 T€		221 T€
Sonstiges	617 T€	589 T€	886 T€	544 T€
	7.990 T€	7.386 T€	7.346 T€	7.101 T€

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung

Stromnetz	596 T€	522 T€	536 T€	490 T€
Gasnetz	270 T€	240 T€	263 T€	222 T€
Metering	9 T€	8 T€		8 T€
Stromhandel	131 T€	141 T€	110 T€	108 T€
Gashandel	103 T€	118 T€	111 T€	91 T€
Wasserversorgung	537 T€	481 T€	471 T€	455 T€
Bäder	269 T€	153 T€	207 T€	153 T€
MR/ LWL	61 T€	54 T€		53 T€
Sonstiges	164 T€	150 T€	234 T€	132 T€
	2.140 T€	1.867 T€	1.932 T€	1.712 T€

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020
Zu 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
Stromnetz	847 T€	795 T€	815 T€	741 T€
Gasnetz	497 T€	392 T€	362 T€	358 T€
Metering	145 T€	29 T€		39 T€
Stromhandel	44 T€	47 T€	39 T€	41 T€
Gashandel	18 T€	20 T€	19 T€	18 T€
Wasserversorgung	1.402 T€	1.221 T€	1.305 T€	1.146 T€
Bäder	579 T€	160 T€	289 T€	104 T€
MR/ LWL	243 T€	298 T€		311 T€
Sonstiges	185 T€	149 T€	679 T€	145 T€
	3.960 T€	3.111 T€	3.508 T€	2.903 T€
Zu 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
Konzessionsabgabe				
Stromnetz	1.103 T€	1.122 T€	1.107 T€	1.105 T€
Gasnetz	214 T€	238 T€	218 T€	201 T€
Wasserversorgung	716 T€	712 T€	719 T€	718 T€
	2.033 T€	2.072 T€	2.044 T€	2.024 T€
Die weiteren, wesentlichen Aufwände im Einzelnen:				
DV-Kosten	517 T€	508 T€	477 T€	556 T€
Prüfung und Beratung	272 T€	377 T€	441 T€	276 T€
Versicherungsprämien	250 T€	252 T€	220 T€	221 T€
Mieten und Pachten	229 T€	322 T€	262 T€	277 T€
Abgaben und Gebühren	225 T€	189 T€	233 T€	216 T€
Insertionen und Werbung	166 T€	214 T€	232 T€	167 T€
Post- und Telefongebühren	98 T€	116 T€	106 T€	132 T€
Aus- und Fortbildung	62 T€	64 T€	71 T€	72 T€
Abschreibungen auf Forderungen	59 T€	82 T€	82 T€	62 T€

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020
Beiträge an Verbände	58 T€	84 T€	80 T€	72 T€
Bürobedarf, Formulare, Zeitschriften, Bücher u.a.	52 T€	65 T€	66 T€	65 T€
Bewirtung und Geschenke	26 T€	23 T€	37 T€	29 T€
Sonstige Fremdleistungen	20 T€	27 T€	32 T€	17 T€
Verluste aus Anlagenabgängen	16 T€	9 T€	10 T€	13 T€
Reisen	14 T€	11 T€	21 T€	8 T€
Kosten des Zahlungsverkehrs	13 T€	14 T€	13 T€	16 T€
Unterhaltung der Telefonanlage	11 T€	3 T€	13 T€	10 T€
Aufsichts- und Wasserbeirat	10 T€	13 T€	3 T€	12 T€
Übrige Aufwendungen	362 T€	452 T€	221 T€	479 T€
	2.460 T€	2.825 T€	2.620 T€	2.700 T€
Summe	4.493 T€	4.897 T€	4.664 T€	4.724 T€

Zu 8. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens

Stromnetz	0 T€	1 T€	0 T€	0 T€
Sonstiges	60 T€	55 T€	64 T€	57 T€
	60 T€	56 T€	64 T€	57 T€

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020
Zu 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
Stromnetz	0 T€	1 T€	1 T€	4 T€
Gasnetz	1 T€	0 T€	0 T€	1 T€
Stromhandel	0 T€	0 T€	0 T€	1 T€
Gashandel	0 T€	0 T€	0 T€	2 T€
Wasserversorgung	0 T€	0 T€	0 T€	4 T€
MR/ LWL	0 T€	0 T€	0 T€	4 T€
	1 T€	1 T€	1 T€	16 T€
Zu 10. Aufwendungen aus Verlustübernahme				
Sonstiges	389 T€	327 T€	499 T€	327 T€
Zu 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
Stromnetz	97 T€	95 T€	86 T€	71 T€
Gasnetz	44 T€	44 T€	44 T€	33 T€
Stromhandel	19 T€	18 T€	16 T€	13 T€
Gashandel	16 T€	16 T€	17 T€	11 T€
Wasserversorgung	68 T€	65 T€	64 T€	47 T€
Bäder	199 T€	183 T€	185 T€	121 T€
MR/ LWL	31 T€	33 T€		34 T€
Sonstiges	19 T€	18 T€	51 T€	13 T€
	493 T€	472 T€	463 T€	343 T€

Kurzübersicht zum Erfolgsplan 2022

Vergleichszahlen	Vorschau 2022	ZA 2021	WPlan 2021	Ergebnis 2020

Zu 12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Körperschaftsteuer

Stromnetz	162 T€	196 T€	173 T€	77 T€
Gasnetz	0 T€	20 T€	-1 T€	17 T€
Metering	-27 T€	-10 T€		-10 T€
Stromhandel	37 T€	63 T€	151 T€	97 T€
Gashandel	266 T€	103 T€	231 T€	270 T€
Wasserversorgung	72 T€	61 T€	84 T€	218 T€
Bäder	-323 T€	-230 T€	-278 T€	-187 T€
MR/ LWL	3 T€	-26 T€		-64 T€
Sonstiges	-74 T€	-54 T€	-134 T€	-43 T€
	116 T€	123 T€	226 T€	375 T€

Gewerbesteuer

Stromnetz	175 T€	208 T€	184 T€	88 T€
Gasnetz	3 T€	23 T€	2 T€	20 T€
Metering	-27 T€	-10 T€		-9 T€
Stromhandel	37 T€	64 T€	152 T€	97 T€
Gashandel	266 T€	103 T€	230 T€	268 T€
Wasserversorgung	79 T€	69 T€	91 T€	224 T€
Bäder	-318 T€	-225 T€	-273 T€	-184 T€
MR/ LWL	4 T€	-25 T€		-64 T€
Sonstiges	-65 T€	-55 T€	-132 T€	-43 T€
	154 T€	152 T€	254 T€	397 T€

Summe	270 T€	275 T€	480 T€	772 T€

Zu 13. Sonstige Steuern

Stromnetz	10 T€	9 T€	10 T€	11 T€
Gasnetz	3 T€	3 T€	3 T€	4 T€
Stromhandel	56 T€	48 T€	56 T€	47 T€
Gashandel	16 T€	9 T€	-3 T€	9 T€
Wasserversorgung	14 T€	14 T€	12 T€	12 T€
Bäder	14 T€	14 T€	14 T€	14 T€
MR/ LWL	1 T€	1 T€		1 T€
Sonstiges	5 T€	5 T€	7 T€	5 T€
	119 T€	103 T€	99 T€	103 T€

d) Stellenplan

		Anzahl der Planstellen	
		2022	2021
1. Geschäftsführung			
Geschäftsführer	AT	1	1
2. Sekretariat			
Angestellte	9	1	1
3. Unternehmensentwicklung			
Angestellte	12	0	0
4. Controlling / Regulierungsmanagement			
ab 2022 inklusive Kaufmännische Netzverwaltung			
Angestellte	13	1	0
Angestellte	12	0	1
Angestellte	10	1	0
Angestellte	9	1	1
Angestellte	8	2	0
Angestellte	7	2	1
Angestellte	6	1	1
Gesamt		8	4
5. Vertrieb / Energiehandel			
Angestellte	13	1	1
Angestellte	10	1	1
Angestellte	8	3	3
Angestellte	6	2	2
Angestellte	5	1	0
Gesamt		8	7
6. Personal			
Angestellte	11	0	0
Angestellte	10	1	1
Angestellte	8	0	1
Angestellte	6	2	0
Angestellte	5	0	1
Gesamt		3	3

	TV-V	Anzahl der Planstellen	
		2022	2021
7. Kaufmännische Abteilung			
ab 2022 exklusive Kaufmännische Netzverwaltung			
Prokurist	15	1	1
Angestellte	12	2	1
Angestellte	11	0	1
Angestellte	10	0	1
Angestellte	9	2	0
Angestellte	8	5	5
Angestellte	7	4	7
Angestellte	6	9	11
Angestellte	5	8	6
Gesamt		31	33
8. Technischer Bereich			
Prokurist	15	1	1
Angestellte	12	2	2
Angestellte	11	1	0
Angestellte	10	8	6
Angestellte	9	3	4
Angestellte	8	7	7
Angestellte	7	18	20
Angestellte	6	7	6
Angestellte	5	4	4
Gesamt		51	50
9. Wasserwerke			
Angestellte	10	1	1
Angestellte	9	1	1
Angestellte	7	2	2
Angestellte	6	1	1
Gesamt		5	5
10. Abwasser			
Angestellte	12	1	1
Angestellte	10	1	0
Angestellte	7	1	1
Angestellte	6	3	4
Gesamt		6	6

	TV-V	Anzahl der Planstellen	
		2022	2021
11. Bäder			
Angestellte	9	1	1
Angestellte	8	2	1
Angestellte	7	2	2
Angestellte	6	2	3
Angestellte	5	2	2
Angestellte	4	4	4
Gesamt		13	13
12. Reinigung			
Angestellte Verwaltung	2	5	5
Angestellte Bäder	2	5	5
Gesamt		10	10
Planstellen		137	133
13. Auszubildende			
Industriekauffrau/-mann		3	5
IT-Systemkauffrau/-mann		1	1
Energieelektroniker Fachrichtung Betriebstechnik		3	5
Anlagenmechaniker SHK-Technik		2	3
Fachkraft für Abwassertechnik		0	1
Fachangestellte für Bäderbetriebe		2	2
Gesamt		11	17
14. Befristete Arbeitsverträge			
Angestellte Vertrieb	5	1	1
Angestellte Personal	5	0	1
Angestellte Projekt Waldbad	15	0	1
Angestellte Projekt Waldbad	9	0	1
Angestellte Kaufmännischer Bereich	7	1	-
Angestellte Bäder	12	1	0
Angestellte Bäder	5	1	0
Angestellte Kaufmännischer Bereich	5	2	4
Angestellte Kaufmännischer Bereich	4	1	0
Angestellte Technischer Bereich	5	2	1
Angestellte Wasserwerk	4	1	0
Angestellte Saisonkassiererinnen	4	1	2
Gesamt		11	11
Gesamt		159	161

e) Übersicht über den Stand der langfristigen Darlehen im Geschäftsjahr 2022

Darlehensgeber	Darl.-Nr.	Jahr der Aufnahme	Ursprungsbetrag €	Zinssatz		Tilgung		Restlaufzeit 31.12.2022 Jahre	Stand 31.12.2021 €	Tilgung 2022 €	Stand 31.12.2022 €	Zinsaufwand 2022 €
				%	gültig bis	%	Bemerkung					
Helaba Düsseldorf	800075781	1991	2.556.459,41	1,25	30.12.2025	5,86633 *)	hj. nachtr.	9	895.156,53	89.302,44	805.854,09	10.911,26
NRW.BANK über VR-Bank Kreis Steinfurt eG	4316260820	2012	1.310.000,00	3,13	30.03.2022	5,33 *)	quartlw. nachtr.	10	716.020,00	69.880,00	646.140,00	21.591,21
VerbundSparkasse Emsdetten-Ochtrup	601157792	2015	3.500.000,00	1,80	30.03.2030	3,00 *)	mtl. nachtr.	19	2.749.165,21	119.497,68	2.629.667,53	48.502,33
Stadtsparkasse Schwerte	600255665	2019	6.000.000,00	0,96	30.03.2029	3,55 *)	mtl. nachtr.	7	5.406.370,04	219.656,72	5.186.713,32	50.883,27
Deutsche Kreditbank AG Berlin	6704214342	2020	7.000.000,00	0,30	30.09.2030	3,85 *)	mtl. nachtr.	8	6.684.838,92	270.916,99	6.413.921,93	19.682,57
Darlehen Allgemein ab 11.2021 (gem. WiPI 2021)		2021	7.000.000,00	1,20	30.10.2051	3,00 *)	mtl. nachtr.	29	6.967.656,62	195.423,93	6.772.232,69	82.539,38
Stadt Emsdetten	1	2020	4.000.000,00	1,03	30.03.2050	3,33 *)	quartlw. nachtr.	28	3.766.666,62	133.333,36	3.633.333,26	38.281,67
Stadt Emsdetten	2	2020	4.000.000,00	0,93	30.03.2050	3,33 *)	quartlw. nachtr.	28	3.766.666,69	133.333,32	3.633.333,37	34.565,00
Stadt Emsdetten ab 04.2021	3	2021	6.000.000,00	1,10	30.03.2051	3,33 *)	quartlw. nachtr.	29	5.850.000,00	200.000,00	5.650.000,00	63.525,00
			41.366.459,41						36.802.540,63	1.431.344,44	35.371.196,19	370.481,69

*) = Tilgung zuzüglich ersparter Zinsen

Investitions- und Finanzierungsplan

a) Mittelherkunft und Mittelverwendung

	WPlan		ZA	
	2022		2021	
I. Mittelherkunft				
1. Abschreibungen				
a) normale Abschreibungen auf das Anlagevermögen (inkl. GWG)	3.960 T€	25 %	3.111 T€	19 %
b) außergewöhnliche Abschreibungen der Buchrestwerte bei Anlagenabgängen	16 T€	0 %	9 T€	0 %
	3.976 T€	25 %	3.120 T€	19 %
2. Rückfluss Arbeitgeberdarlehen	1 T€	0 %	1 T€	0 %
3. Einstellung in die Rücklage	405 T€	3 %	706 T€	4 %
4. Baukostenzuschüsse	527 T€	3 %	422 T€	3 %
Mittelzufluss	4.909 T€	31 %	4.249 T€	26 %
5. Liquiditätsfehlbetrag (-)/-überschuss (+)	-10.823 T€	69 %	-12.416 T€	74 %
	15.732 T€	100 %	16.665 T€	100 %

II. Mittelverwendung

1. Investitionen				
a) Gemeinsame Anlagen	1.096 T€	7 %	848 T€	5 %
b) Stromnetz	800 T€	5 %	2.129 T€	13 %
c) Gasnetz	870 T€	6 %	549 T€	3 %
d) Wasserversorgung	4.060 T€	26 %	1.947 T€	12 %
e) Bäder	2.860 T€	18 %	8.150 T€	49 %
f) Sonstiges (inkl. Metering)	3.116 T€	20 %	800 T€	5 %
	12.802 T€	82 %	14.423 T€	87 %
2. Tilgung von Fremddarlehen	1.431 T€	9 %	1.410 T€	8 %
3. Finanzierung tkrz	700 T€	4 %	0 T€	0 %
4. Verlustübernahme tkrz	389 T€	2 %	327 T€	2 %
5. Gewinnabführung Stadt Emsdetten	405 T€	3 %	500 T€	3 %
6. Arbeitgeberdarlehen	5 T€	0 %	5 T€	0 %
	15.732 T€	100 %	16.665 T€	100 %

b) Investitionen der Betriebszweige

a. Gemeinsame Anlagen

Gemeinsame Anlagen

I80200	Geschäftsausstattung		25 T€
I80201	Betriebsausstattung		60 T€
I8021	Grundstücke/ Gebäude		205 T€
I8075	EDV		
I80750	EDV Allgemein	60 T€	
I80751	GIS	105 T€	
I80754	Hardware	60 T€	
I80756	Dokumentenmanagement	160 T€	
I80759	SIV	<u>141 T€</u>	526 T€
I8090	Unvorhergesehenes		20 T€
I106	Meldestelle/ Leitwarte		5 T€
I107	Fuhrpark		225 T€
I108	Messwesen		15 T€
I1089	Unvorhergesehenes		15 T€
Gemeinsame Anlagen:			<u><u>1.096 T€</u></u>

b. Stromnetz

Stromnetz

I11101	Geschäftsausstattung		5 T€
I11135	Werkstatt/ Werkzeuge		15 T€
I11136	Schalt-/ Messwarte		20 T€
I114	Umspannung HSP/ MSP Wilmersstr.		
I115	Mittelspannung		
I1151	Mittelspannung Kabelnetz		
	Eigene Maßnahmen	145 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>16 T€</u>	161 T€
I1152	Mittelspannung EEG Netzerweiterung/ Verstärkung		10 T€
I1156	Mittelspannung Schaltheis Technik		200 T€
I1157	Fernmeldenetz		
	Eigene Maßnahmen	4 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>15 T€</u>	19 T€
I1158	Fernmeldenetz EEG		2 T€
I116	Umspannung MSP/ NSP		
I1160	Grundstücke/ Gebäude/ Stationen	12 T€	
I1161	Technische Einrichtungen/ Stationseinrichtungen	50 T€	
I1162	Transformatoren	30 T€	
I1168	Technische Einrichtungen/ Stationseinrichtungen EEG	<u>30 T€</u>	122 T€
	Übertrag:		554 T€

	Übertrag:		554 T€
I117	Niederspannung		
I1171	Niederspannung Kabelnetz		
	Eigene Maßnahmen	20 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>45 T€</u>	65 T€
I1172	Niederspannung EEG Netzerweiterung/ Verstärkung		2 T€
I1177	Niederspannung Kabelanschlüsse		120 T€
I1178	EEG Anschlüsse		1 T€
I1181	Messwesen Mittelspannung		15 T€
I1182	Messwesen Niederspannung		10 T€
I1189	Unvorhergesehenes		33 T€
	Stromnetz:		<u>800 T€</u>

c. Gasnetz

Gasnetz

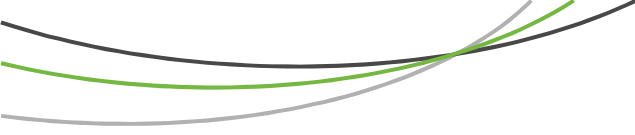
I1210	Gemeinsamer Bereich		
I12101	Geschäftsausstattung		3 T€
I12135	Werkstatt/ Werkzeuge		10 T€
I122	Bezugsanlagen		
I12200	Grundstücke/ Gebäude Moorbrückenstraße		10 T€
I126	Mitteldrucknetz Sinnigen		
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	0 T€	
I1263	Mitteldrucknetz Sinnigen Hausanschlüsse/ -leitungen	2 T€	2 T€
I127	Niederdrucknetz Emsdetten		
I1270	Eigene Maßnahmen	381 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	171 T€	
I1272	Niederdruck Hausanschlüsse/-leitungen	<u>178 T€</u>	730 T€
I1281	Messwesen Mitteldruck		1 T€
I1282	Messwesen Niederdruck		69 T€
I1289	Unvorhergesehenes		45 T€
Gasnetz:			<u><u>870 T€</u></u>

d. Wasserversorgung

Wasserversorgung

I13	Wasser Erzeugung	
I1310	Gemeinsamer Bereich	
I1313	Wasserwerke Technischer Bereich	75 T€
I132	Wasserschutzgebiete	
I1320	Grundstücke / Gebäude Grevenener Damm	171 T€
I1321	Grundstücke / Gebäude Ortheide	184 T€
I133	Aufbereitung	
I1331	Aufbereitungsanlagen Grevenener Damm	192 T€
I1332	Aufbereitungsanlagen Ortheide	304 T€
I1389	Unvorhergesehenes Wasser Erzeugung	34 T€
I14	Wasser Netz	
I1413	Technischer Bereich	
I14135	Werkstatt/ Werkzeuge	50 T€
I142	Transportleitungen	
I1423	Transportleitung Horstmar Hagenstiege – Schöppinger Berg	187 T€
I1428	Transportleitung Emsdetten - Laer	50 T€
Übertrag:		1.247 T€

	Übertrag:		1.247 T€
I143	Ortsnetze		
I1430	Ortsnetz Emsdetten		
	Eigene Maßnahmen	212 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>327 T€</u>	539 T€
I1431	Ortsnetz Saerbeck		
	Eigene Maßnahmen	0 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>432 T€</u>	432 T€
I1432	Ortsnetz Schöppingen		
	Eigene Maßnahmen	192 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>189 T€</u>	381 T€
I1433	Ortsnetz Metelen		
	Eigene Maßnahmen	139 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>524 T€</u>	663 T€
I1434	Ortsnetz Horstmar		
	Eigene Maßnahmen	0 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>230 T€</u>	230 T€
I144	Wasseranschlüsse		
I1440	Hausanschlüsse Emsdetten		230 T€
I1441	Hausanschlüsse Saerbeck		30 T€
I1442	Hausanschlüsse Schöppingen		55 T€
I1443	Hausanschlüsse Metelen		50 T€
	Übertrag:		3.857 T€



	Übertrag:	3.857 T€
I1444	Hausanschlüsse Horstmar	75 T€
I148	Messwesen	
I1481	Groß- und Verbundzähler	8 T€
I1482	Hauswasserzähler	60 T€
I1483	Standrohrzähler	5 T€
I1489	Unvorhergesehenes	55 T€
	Wasserversorgung:	<u>4.060 T€</u>

e. Metering

Metering

I1521	Intelligente Messsysteme MS	20 T€
I1522	Moderne Messeinrichtungen NS	40 T€
I1523	Intelligente Messsysteme NS	20 T€
	Metering:	<u>80 T€</u>

f. Bäder

Bäderbetrieb

I30	Bäder	
I3010	Gemeinsamer Bereich Bäder	
	Planungs- und Baukosten Kombibad	2.800 T€
	Diverse Kleingeräte/Werkzeug	2 T€
I304	Freibad	
I3041	Grundstücke / Gebäude	10 T€
I3045	Betrieb	42 T€
I3049	Unvorhergesehenes Waldfreibad	6 T€
Bäderbetrieb:		<u>2.860 T€</u>

g. Sonstiges

Sonstiges

I405	Parkhaus		
I4059	Unvorhergesehenes Parkhaus		5 T€
I408	Stromerzeugung, Minutenreserve		1.801 T€
I409	Leerrohr		
	Eigene Maßnahmen	55 T€	
	Maßnahmen im Zusammenhang mit dem Straßenbau	<u>15 T€</u>	70 T€
I50	Microrohrsystem / Lichtwellenleiter		
I5015	Microrohr Werkzeuge		7 T€
I5020	Microrohr Netz		385 T€
I50203	Microrohr Netz FTTC		5 T€
I50204	Microrohr Netz WLAN		10 T€
I5025	Microrohr Kundenanbindungen		232 T€
I5030	Lichtwellenleiter Netz		267 T€
I5035	Lichtwellenleiter Kundenanbindungen		127 T€
I504	Kopfstation / Central POP		20 T€
I505	Cluster POP / M F G		65 T€
I5089	Unvorhergesehenes Microrohr / Lichtwellenleiter		42 T€
Sonstiges:			<u>3.036 T€</u>

**Zweckverband
Volkshochschule
Emsdetten-Greven-Saerbeck**

- Entwurf -

**Haushaltssatzung
und Haushaltsplan 2022**

Inhalt

Haushaltssatzung.....	1
Vorbericht.....	5
Produktbeschreibung.....	12
Teilpläne.....	14
Anlagen gemäß § 1 Absatz 2 KomHVO	18 ff.



Haushaltssatzung

Haushaltssatzung
des Zweckverbandes
Volkshochschule Emsdetten·Greven·Saerbeck

Haushaltsjahr 2022

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Art. 15 des Gesetzes vom 11.04.2019 (GV. NRW. S. 666) und des § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit in der Fassung der Bekanntmachung vom 01. Oktober 1979 (GV. NRW. S. 621), zuletzt geändert durch Artikel 9 des Gesetzes vom 23. Januar 2018 (GV. NRW. S. 90) sowie des § 5 der Satzung des Zweckverbandes Volkshochschule Emsdetten/Greven/Saerbeck hat die Zweckverbandversammlung mit Beschluss vom 02.12.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 der die für die Erfüllung der Aufgaben des VHS Zweckverbandes Emsdetten-Greven-Saerbeck erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge (inkl. außerordentliche Erträge) auf	1.602.029 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.602.029 EUR

im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	
auf	1.469.328 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	
auf	1.487.850 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	0 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	25.000 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

0 EUR

und

die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

0 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

100.000 EUR

festgesetzt.

§ 6

Die Verbandsumlage zur Deckung der nicht durch sonstige Erträge gedeckten Aufwendungen wird gem. § 8 Abs. 2 der Satzung des Zweckverbandes auf

437.336 EUR

festgesetzt.

§ 7

-entfällt-

§ 8

Als unerheblich im Sinne des § 83 GO gelten überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, wenn sie den Betrag von 10.000 € nicht übersteigen oder auf gesetzlicher Verpflichtung oder vertraglicher Bindung beruhen.

Die Entscheidungsbefugnis über solche unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen wird gemäß § 83 Abs. 1 Satz 3 GO auf den Direktor der Volkshochschule übertragen, soweit die Deckung im Ergebnis- bzw. Finanzplan gewährleistet ist.

§ 9

Die Wertgrenze für den Einzelausweis von Investitionsmaßnahmen im Finanzplan nach § 4 Abs. 4 S. 2 KomHVO wird festgelegt:

für regelmäßige Beschaffungen auf

20.000 €

Jahresbedarf.

§ 10

Die Aufwendungen des Ergebnisplanes sind mit Ausnahme der bilanziellen Abschreibungen gegenseitig deckungsfähig.

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechendes gilt auch für Mehreinzahlungen zugunsten von Mehrauszahlungen.

Aufgestellt:

Emsdetten, 02.12.2021

Festgestellt:

Emsdetten, 02.12.2021

Leiter der VHS
Dr. Kai Lüken

Verbandsvorsteher
Oliver Kellner



Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Zweckverbandes Volkshochschule

Emsdetten·Greven·Saerbeck für das Haushaltsjahr 2022

1. Allgemeines

Entsprechend des § 1 Abs. 2 Ziffer 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen, der einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft geben soll.

Auf die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes Volkshochschule Emsdetten·Greven·Saerbeck sind die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft sinngemäß anzuwenden, mit Ausnahme der Vorschriften über die Auslegung des Entwurfes der Haushaltssatzung über die Auslegung des Haushaltsplanes und über das Rechnungsprüfungsamt.

Für das Haushaltsjahr 2022 wird für den Zweckverband Volkshochschule Emsdetten·Greven·Saerbeck die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan nach den Regeln des Neuen Kommunalen Finanzmanagements vorgelegt.

2. Besonderheiten

Aufgrund der ehemaligen Beschäftigung von Beamt:innen beim Zweckverband sind Pensions- und Beihilferückstellungen zu bilden. Seit dem 01.01.2021 beschäftigt die VHS keine aktiven Beamt:innen mehr, sondern hat lediglich noch Versorgungsempfänger:innen.

Die Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen sollen für den Etat der Volkshochschule ergebnisneutral sein. Ein zahlungsunwirksamer Ausgleich erfolgt durch die Verbandskommunen. Die Belastung durch hohe Zuführungen wird durch einen Ertrag von den Verbandskommunen ausgeglichen. Die Entlastung durch höhere Auflösung wird durch Aufwand an die Verbandskommunen ausgeglichen.

3. Stand der Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Um einen höheren Kostendeckungsgrad zu erreichen, finden Kurse in der Regel nur statt, wenn mindestens die Kosten für das nebenamtliche Personal (Honorar und Fahrtkosten) gedeckt sind. Ferner sollen sie zur Deckung der Fixkosten beitragen. Die Fixkosten sind im Wesentlichen die Kosten für das hauptamtliche Personal.

Seit Herbst 2015 gab es eine erhebliche Ausweitung des Angebotes im Fachbereich 4 - Deutsch als Zweitsprache (DaZ). Dadurch kommt es insgesamt zu einem deutlichen Schwerpunkt in diesem Bereich.

Eine wichtige Säule der Finanzierung ist daher der Bereich Deutsch als Zweitsprache. Die Teilnehmergebühren werden hier für anerkannte Teilnehmer:innen vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (kurz BAMF) übernommen.

Es ist anzumerken, dass die zu erwartenden Einnahmen aufgrund der sich verändernden BAMF-Vorgaben schwer zu kalkulieren sind. Auch die Ausgaben sind von im Wandel befindlichen Vorgaben des BAMF betroffen, da das BAMF u.a. die Honorare der Dozent:innen festlegt sowie seit 2019 die Verteilung der Integrationskursteilnehmenden zentral organisiert ist.

Für 2022 (Stand 24.09.2021) hat das BAMF weiterhin festgelegt, dass eine Förderung von 4,40 € je TN pro USTD erfolgen wird sowie die Kursleiter:innen ein (Mindest)-Honorar von 41,00 € pro USTD erhalten müssen.

Seit einigen Jahren beantragt und erhält die Volkshochschule Projektgelder aus dem Europäischen Sozialfonds. Diese sind in 2022 mit 3.100 € kalkuliert, da nur noch ein förderfähiger Kurs angeboten wird und ebenfalls die ESF-Förderungsmittel je Unterrichtsstunde gesunken sind.

Für die Übernahme der Versorgungslasten für ehemalige und aktive Beamte der Volkshochschule wird in dem Sachkonto „Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte“ ein Betrag in Höhe von 114.530 € in 2022 eingeplant.

Für Neuanschaffungen über 800 € (netto) werden 10.000 € eingeplant. Diese Mittel sind vorrangig vorgesehen für die Beschaffung und die Einrichtung einer Schnittstelle zwischen der Finanzsoftware AB-Data und des VHS Verwaltungsprogramms Kufer-SQL sowie für Ersatzbeschaffungen im Bereich EDV- und Unterrichtsraumausstattung.

Zur Kompensation von Corona bedingten Schäden nutzt die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck die Möglichkeit der Isolierung und Abschreibung nach den Bestimmungen des *NKF-CIG (Corona-Isolationsgesetz)*. Für das Jahr 2022 werden 50.000 € isoliert und so dann ab 2025 sukzessive über die nächsten Jahre abgeschrieben. Die ausführliche Darstellung der Corona bedingten Isolierungen für 2022 ist als Anlage beigefügt.

Ebenfalls prüft und beantragt die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck weitere mögliche Corona-Hilfen. Zum Zeitpunkt der Etatplanungen sind für 2022 noch keine Förderprogramme bekannt.

Eine abschließende Prüfung der SodeG-Mittel aus dem Jahr 2020 ist bis zum dritten Quartal 2021 seitens des BAMF noch nicht geschehen.

Unter Berücksichtigung des geplanten Jahresergebnisses 2021 ergibt sich folgende Prognose für den Stand der Rücklagen zum 31.12.2021:

Bilanzpos- ten nach § 42 IV Nr. 1 KomHVO	Ergebnis Vorvorjahr 31.12.2020 EUR	Planwert Vorjahr* 31.12.2021 EUR	Planwert Haushalts- jahr 31.12.2022 EUR	Planwert Haushaltsjahr +1 31.12.2023 EUR	Planwert Haushaltsjahr +2 31.12.2024 EUR	Planwert Haushaltsjahr +3 31.12.2025 EUR
Allgemeine Rücklage	399.985	330.171	330.171	330.171	330.171	330.171
Sonderrück- lage	0	0	0	0	0	0
Ausgleichs- rücklage	2.828	0	0	0	0	0
Jahresüber- schuss/ - fehlbetrag	- 72.642	0	0	0	0	0

* Das Jahresergebnis des Jahres 2021 entspricht dem geplanten Jahresergebnis (Stand Etatplanung 2021)

Aufgrund der Einplanung geringerer Mittel insbesondere aus sinkenden Einnahmen bei den Teilnehmergebühren sowie steigender Fixkosten wird der vorläufige Umlageansatz für das Jahr 2022 auf 437.336 € festgesetzt.

Die verteilten Werte ab 2022 in der nachfolgenden Tabelle basieren auf den jeweiligen USTD vom 01.01. – 23.09.2021 (Auswertungsstand 23.09.2021):

<u>(Vorläufe)</u>	festgesetz- ter Wert 2020 EUR	festge- setzter Wert 2021 EUR	vorläufiger Wert 2022 EUR	vorläufiger Wert 2023 EUR	vorläufiger Wert 2024 EUR	vorläufiger Wert 2025 EUR
Umlagebeträge in EUR						
Emsdetten	106.437	190.870	255.098	286.490	294.053	301.815
Greven	121.007	165.414	172.310	193.514	198.623	203.866
Saerbeck	9.224	14.266	9.928	11.149	11.444	11.746
Gesamt	236.688	370.550	437.336	491.153	504.120	517.427

Gesamtpläne

Ergebnisplan 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	518.785,85	625.260	697.328	754.963	772.930	791.237
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.228,91	576.000	768.000	780.000	780.000	780.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	113.997,00	74.600	83.201	84.287	85.257	87.356
10 = Ordentliche Erträge	1.204.011,76	1.279.360	1.552.029	1.622.750	1.641.687	1.662.093
11 - Personalaufwendungen	427.284,53	927.264	1.109.515	1.121.825	1.134.382	1.147.189
12 - Versorgungsaufwendungen	673.878,02	169.518	159.613	162.806	166.061	169.383
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.328,64	23.000	19.000	19.260	19.525	19.796
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.301,23	54.600	19.600	19.600	19.600	19.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.861,47	211.610	294.301	299.259	302.119	306.125
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.276.653,89	1.385.992	1.602.029	1.622.750	1.641.687	1.662.093
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.642,13	-106.632	-50.000	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.642,13	-106.632	-50.000	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	106.632	50.000	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	106.632	50.000	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-72.642,13	0	0	0	0	0
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-72.642,13	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0

Finanzplan 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	688.810,04	625.260	697.328	754.963	772.930	791.237
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502.304,12	576.000	768.000	780.000	780.000	780.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	250,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
07 + Sonstige Einzahlungen	346,20	29.131	500	500	500	500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.191.710,36	1.233.891	1.469.328	1.538.963	1.556.930	1.575.237
10 - Personalauszahlungen	855.591,00	920.711	1.097.637	1.109.710	1.122.025	1.134.584
11 - Versorgungsauszahlungen	172.095,89	169.518	159.613	162.806	166.061	169.383
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.358,39	23.000	19.000	19.260	19.525	19.796
14 - Transferauszahlungen	631,00	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	145.457,58	200.000	211.600	215.472	217.362	219.269
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.188.133,86	1.313.229	1.487.850	1.507.248	1.524.973	1.543.032
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.576,50	-79.338	-18.522	31.715	31.957	32.205
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.571,02	155.000	25.000	25.000	25.000	25.000
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.571,02	155.000	25.000	25.000	25.000	25.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-23.571,02	-155.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-19.994,52	-234.338	-43.522	6.715	6.957	7.205
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-19.994,52	-234.338	-43.522	6.715	6.957	7.205
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	378.049,14	358.000	350.000	306.478	313.193	320.150
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-9.753,19	0	0	0	0	0
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	348.301,43	123.662	306.478	313.193	320.150	327.355



Produktbeschreibung

Produkt Volkshochschule Emsdetten·Greven·Saerbeck

Verantwortlich

Verbandsversammlung des Zweckverbandes Volkshochschule Emsdetten·Greven·Saerbeck

Beschreibung

Gemäß dem Ersten Gesetz zur Ordnung und Förderung der Weiterbildung im Lande Nordrhein-Westfalen (1. Wbg.) hat die Volkshochschule folgende Aufgabe:

„Soweit Kenntnisse und Qualifikationen nach Beendigung einer ersten Bildungsphase in Schule, Hochschule oder Berufsausbildung erworben werden sollen, haben Einrichtungen der Weiterbildung die Aufgabe, ein entsprechendes Angebot an Bildungsgängen ... bereitzuhalten.“ [§1 (2)]

Es besteht die **Pflichtaufgabe** der Gemeinden, eine Volkshochschule zu unterhalten, damit diese ein **bedarfsdeckendes Grundangebot** an Lehrveranstaltungen sicherstellt.

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Ordnung und Förderung der Weiterbildung im Lande NRW, Kommunalrecht, Verbandssatzung

Ziele

Unsere Aufgabe ist es, der Bevölkerung Weiterbildung auf der Grundlage des nordrhein-westfälischen Weiterbildungsgesetzes anzubieten. Dieses Angebot steht den Bürgerinnen und Bürgern marktorientiert, verlässlich und bürgernah zur Verfügung. Dabei arbeiten wir weltanschaulich und politisch neutral zu sozial verträglichen Kosten. Die Menschen in unseren Kommunen erhalten dadurch die Chance sich persönlich zu entwickeln, ihre beruflichen Kompetenzen zu verbessern und somit intensiver zur wirtschaftlichen und demokratischen Entwicklung der Gesellschaft beizutragen.

Unsere Arbeit ist geprägt von gegenseitiger Wertschätzung, dem Respekt und der Klarheit untereinander sowie gegenüber Menschen und Organisationen, mit denen wir zusammenarbeiten. Unser Handeln wird geleitet von Toleranz und Offenheit gegenüber verschiedenen Kulturen, Religionen und Lebensentwürfen.

Erläuterungen und Hinweise

Das Angebot umfasst folgende gleichwertige, aufeinander bezogene Sachbereiche:

1. **Sonderveranstaltungen**
2. **Kultur und Kreativität**
3. **Mensch und Gesellschaft**
4. **Deutsch als Zweitsprache**
5. **Fremdsprachen**
6. **Beruf und Wirtschaft / IT**
7. **Gesundheit und Natur**
8. **Bewegung und Fitness**



Teilpläne

Teilergebnisplan 2022**04.27.10**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.27 Volkshochschulen
Produkt: 04.27.10 Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	518.785,85	625.260	697.328	754.963	772.930	791.237
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571.228,91	576.000	768.000	780.000	780.000	780.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	113.997,00	74.600	83.201	84.287	85.257	87.356
10 = Ordentliche Erträge	1.204.011,76	1.279.360	1.552.029	1.622.750	1.641.687	1.662.093
11 - Personalaufwendungen	427.284,53	927.264	1.109.515	1.121.825	1.134.382	1.147.189
12 - Versorgungsaufwendungen	673.878,02	169.518	159.613	162.806	166.061	169.383
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.328,64	23.000	19.000	19.260	19.525	19.796
14 - Bilanzielle Abschreibungen	24.301,23	54.600	19.600	19.600	19.600	19.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.861,47	211.610	294.301	299.259	302.119	306.125
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.276.653,89	1.385.992	1.602.029	1.622.750	1.641.687	1.662.093
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.642,13	-106.632	-50.000	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.642,13	-106.632	-50.000	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	106.632	50.000	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	106.632	50.000	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-72.642,13	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-72.642,13	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-72.642,13	0	0	0	0	0

Produktübersicht		Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Leistung	Bezeichnung	in EUR					
04.27.10.00	Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck	-72.642,13	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2022**04.27.10****A. Zahlungsübersicht**

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.27	Volkshochschulen
Produkt	04.27.10	Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	688.810,04	625.260	697.328	0	754.963	772.930	791.237
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502.304,12	576.000	768.000	0	780.000	780.000	780.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	250,00	3.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
07 + Sonstige Einzahlungen	346,20	29.131	500	0	500	500	500
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.191.710,36	1.233.891	1.469.328	0	1.538.963	1.556.930	1.575.237
10 - Personalauszahlungen	855.591,00	920.711	1.097.637	0	1.109.710	1.122.025	1.134.584
11 - Versorgungsauszahlungen	172.095,89	169.518	159.613	0	162.806	166.061	169.383
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.358,39	23.000	19.000	0	19.260	19.525	19.796
14 - Transferauszahlungen	631,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	145.457,58	200.000	211.600	0	215.472	217.362	219.269
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.188.133,86	1.313.229	1.487.850	0	1.507.248	1.524.973	1.543.032
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.576,50	-79.338	-18.522	0	31.715	31.957	32.205
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.571,02	155.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	23.571,02	155.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-23.571,02	-155.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	-25.000

Teilfinanzplan 2022**04.27.10****B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 04.27 Volkshochschulen
 Produkt: 04.27.10 Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Investitionsmaßnahmen außerhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	in EUR					Planung 2024	Planung 2025	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzahl- ungen/ -auszahl- ungen
					1	2	3	4	5	6	7		
Maßnahme: bew.Vermögen													
Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen													
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.571,02	155.000	25.000	0					25.000	25.000	25.000	0	0
Saldo:													
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-23.571,02	-155.000	-25.000	0					-25.000	-25.000	-25.000	0	0

**Anlagen
gemäß § 1 Absatz 2
KomHVO**

Stellenplan

Teil A: Beamte

Amts- bezeichnung	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022 ¹⁾			Zahl der Stellen 2021 ²⁾	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021 ²⁾	Erläuter- ungen
		ins- gesamt	mit Zulage	aus- geson- dert			
-	-	-	-	-	-	-	-

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022 ¹⁾	Zahl der Stel- len 2021 ²⁾	Zahl der tatsäch- lich besetzten Stellen am 30.06.2021 ²⁾	Erläuterungen
EG 14	1	1	1	
EG 13	1	1	1	
EG 12	0,75	0,75	0,5	Digitalisierung (pädagogisch)
EG 10	2	2	2	davon 13 Wo/Stunden befristet
EG 9a	0,82	0,82	0,82	
EG 6	1	1	1	
EG 5	1,5	1	1	Erhöhung wegen Digitali- sierung (Verwaltung)

Fußnoten: ¹⁾ Haushaltsjahr ²⁾ Vorjahr

Haushaltsquerschnitte

Zweckverband VHS

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2022

Bezeichnung Teilhaushalte	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
in EUR							
- nicht zugeordnet	0	15.305	-15.305	0	-15.305	0	-15.305
01	1.552.029	1.586.724	-34.695	0	-34.695	50.000	-15.305
Gesamt	1.552.029	1.602.029	-50.000	0	-50.000	50.000	0

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2022

Bezeichnung Teilhaushalte	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	in EUR			Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit
01	1.469.328	1.487.850	-18.522	0		-25.000			-25.000
Gesamt	1.469.328	1.487.850	-18.522	0		-25.000			-25.000

**Übersichten
gemäß § 1 Absatz 2
KomHVO**

- **Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen**

Es gibt keine Verpflichtungsermächtigungen.

- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden**

Es gibt keine Schulden.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorjahres 2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2021
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.884,21		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
7. Sonstige Verbindlichkeiten	-21.372,63		
8. Summe aller Verbindlichkeiten	14.511,58		

Hinweis: Es sind keine Bürgschaften- und Haftungsverhältnisse vorhanden.

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten nach § 42 IV Nr. 1 KomHVO	Ergebnis Vorvorjahr 31.12.2020	Planwert Vorjahr* 31.12.2021	Planwert Haushaltsjahr 31.12.2022	Planwert Haushaltsjahr +1 31.12.2023	Planwert Haushaltsjahr +2 31.12.2024	Planwert Haushaltsjahr +3 31.12.2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Allgemeine Rücklage	399.985	330.171	330.171	330.171	330.171	330.171
Sonderrücklage	0	0	0	0	0	0
Ausgleichsrücklage	2.828	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 72.642	0	0	0	0	0

* Das Jahresergebnis des Jahres 2021 entspricht dem geplanten Jahresergebnis (Stand Etatplanung 2021)

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020
	in EUR			
	1	2	3	4
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.002,51	486.388,00	518.785,85	32.397,85
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	722.539,26	850.000,00	571.228,91	-278.771,09
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.972,34	68.578,00	113.997,00	45.419,00
10 = Ordentliche Erträge	1.148.714,11	1.408.466,00	1.204.011,76	-204.454,24
11 - Personalaufwendungen	943.599,86	975.963,00	427.284,53	-548.678,47
12 - Versorgungsaufwendungen	161.005,73	176.632,00	673.878,02	497.246,02
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.969,60	23.000,00	13.328,64	-9.671,36
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.651,54	54.600,00	24.301,23	-30.298,77
15 - Transferaufwendungen	631,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.600,91	256.471,00	137.861,47	-118.609,53
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.295.458,64	1.486.666,00	1.276.653,89	-210.012,11
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) 2020
	2019	2020	2020	
	in EUR			
	1	2	3	4
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.554,01	486.388,00	688.810,04	202.422,04
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	823.659,90	850.000,00	502.304,12	-347.695,88
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.100,00	3.500,00	250,00	-3.250,00
07 + Sonstige Einzahlungen	498,37	500,00	346,20	-153,80
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.193.812,28	1.340.388,00	1.191.710,36	-148.677,64
10 - Personalauszahlungen	924.010,65	950.500,00	855.591,00	-94.909,00
11 - Versorgungsauszahlungen	169.518,02	175.650,00	172.095,89	-3.554,11
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.254,73	23.000,00	14.358,39	-8.641,61
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	631,00	631,00
15 - Sonstige Auszahlungen	181.496,71	214.000,00	145.457,58	-68.542,42
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.284.280,11	1.363.150,00	1.188.133,86	-175.016,14
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-90.467,83	-22.762,00	3.576,50	26.338,50
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.424,25	160.000,00	23.571,02	-136.428,98
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.424,25	160.000,00	23.571,02	-136.428,98
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.424,25	-160.000,00	-23.571,02	136.428,98
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-100.892,08	-182.762,00	-19.994,52	162.767,48
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-100.892,08	-182.762,00	-19.994,52	162.767,48
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	507.061,51	400.000,00	378.049,14	-21.950,86
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-28.120,29	0,00	-9.753,19	-9.753,19
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	378.049,14	217.238,00	348.301,43	131.063,43

Bilanz 2020

Aktiva

Passiva

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	51.746,97	55.047,76	3.300,79
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.176,38	721,01	-455,37
1.2	Sachanlagen	2.872,27	6.628,43	3.756,16
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.872,27	6.628,43	3.756,16
1.3	Finanzanlagen	47.698,32	47.698,32	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	47.698,32	47.698,32	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.485.789,76	3.655.997,35	170.207,59
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.107.740,62	3.307.695,92	199.955,30
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	427.816,62	525.321,12	97.504,50
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	250,00	18.989,80	18.739,80
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.679.674,00	2.763.385,00	83.711,00
2.4	Liquide Mittel	378.049,14	348.301,43	-29.747,71
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	23.152,11	174,61	-22.977,50
Bilanzsumme		3.560.688,84	3.711.219,72	150.530,88

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	402.813,04	330.170,91	-72.642,13
1.1	Allgemeine Rücklage	399.984,88	399.984,88	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	2.828,16	2.828,16	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-72.642,13	-72.642,13
3.	Rückstellungen	3.066.952,29	3.366.537,23	299.584,94
3.1	Pensionsrückstellungen	3.043.128,00	3.137.789,00	94.661,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	23.824,29	228.748,23	204.923,94
4.	Verbindlichkeiten	90.923,51	14.511,58	-76.411,93
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.510,07	35.884,21	-8.625,86
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	631,00	0,00	-631,00
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	45.782,44	-21.372,63	-67.155,07
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme		3.560.688,84	3.711.219,72	150.530,88

Darstellung der coronabedingten Isolierungen 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Finanzplanung 2022 (auf Basis Etatplanung 2021)	Etatplanung 2022 (Stand 09/2021)	davon Coronabedingter Verlust/Ertrag	Bemerkungen (Sachverhalt, Einzelsumme, USK)
1 Steuern und ähnliche Abgaben	667.025,00 €	667.307,00 €	- €	nicht corona bedingt
2 + Zuwendungen und sonstige Umlagen	- €	- €	- €	
3 + Sonstige Transfererträge				
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	800.000,00 €	768.000,00 €	-	corona bedingt: 250.000 € Annahme TN-Erträge (ohne DaZ) statt 300.000 € ohne Corona
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €		-	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500,00 €	3.500,00 €	- €	
7 + Sonstige ordentliche Erträge				nicht corona bedingt: da Erträge aus der Herabsetzung von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger:innen, Erträge aus der Herabsetzung von Beihilferückstellungen
8 + Aktivierte Eigenleistungen	76.175,00 €	83.201,00 €	- €	
9 +/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	
10 = ordentliche Erträge	1.546.700,00 €	1.522.008,00 €	-	
11 - Personalaufwendungen	1.044.345,00 €	1.109.614,00 €	- €	nicht corona bedingt: BAMF Anpassung Honorare, Erhöhung Personalkosten durch neuen Stellenplan (0,25 Stelle EG 12, 0,5 Stelle EG 5)
12 - Versorgungsaufwendungen	173.756,00 €	159.514,00 €	- €	nicht corona bedingt
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000,00 €	19.000,00 €	- €	nicht corona bedingt: erhöhte Reinigungs- und Unterhaltungskosten für neue VHS-Geschäftsstelle
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.600,00 €	19.600,00 €	- €	
15 - Transferaufwendungen	- €	- €	- €	
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.999,00 €	294.301,00 €	- €	
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.546.700,00 €	1.602.029,00 €	-	nicht corona bedingt - siehe Aufstellung
18 = Ordentliches Ergebnis	- € -	80.021,00 €	50.000,00 €	
19 + Finanzerträge	- €	- €	- €	
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- €	- €	- €	
21 = Finanzergebnis	- €	- €	- €	
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- € -	80.021,00 €	50.000,00 €	
23 + Außerordentliche Erträge	- €	50.000,00 €	-	
24 - Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	
25 = Außerordentliches Ergebnis	- €	50.000,00 €	-	
26 = Jahresergebnis	- € -	30.021,00 €	50.000,00 €	
27 - globaler Minderaufwand	- €	- €	- €	
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- € -	30.021,00 €	50.000,00 €	

Coronabedingter Ausfall - 50.000,00 €

Musikschule
Greven/Emsdetten/Saerbeck



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2022



Haushaltssatzung 2022

Haushaltssatzung
des Zweckverbandes Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck
für das Haushaltsjahr

2022

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), sowie § 18 (1) des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) vom 01.10.1979 (GV. NRW. S. 612), in den jeweils gültigen Fassungen, hat die Verbandsversammlung Ende 2021 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Zweckverbandes voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit dem

Gesamtbetrag der Erträge auf	1.328.911 EUR

Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.328.911 EUR

im Finanzplan mit den

Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	1.328.511 EUR

Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	1.318.611 EUR

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR

Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	9.900 EUR

festgesetzt.

§ 2

Kredite für Investitionen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnis im Ergebnisplan wird auf 0,- EUR festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 50.000 EUR festgesetzt.

§ 6

Die Verbandsumlage wird auf **737.817,00 €** festgesetzt. Sie wird gem. § 8 (2) der Verbandssatzung wie folgt verteilt:

50 % der Umlage nach Gesamtschülerzahl

50 % der Umlage nach Schülern im Einzelunterricht

Maßgebend ist der Wohnort des Schülers

Es werden gemäß Satzung die Zahlen vom 01.10.2020 zu Grunde gelegt.

Anzahl der Schüler insgesamt: (Umlage A)

Orte	Anteil in %	Schülerzahl
Greven	56,0	813
Emsdetten	36,9	536
Saerbeck	7,1	104
insgesamt	100,00	1.453

Anzahl der Schüler im Einzelunterricht: (Umlage B)

Orte	Anteil in %	Schüler EU
Greven	59,8	213
Emsdetten	30,4	108
Saerbeck	9,8	35
insgesamt	100,00	356

Umlage:

Orte	Umlage A	Umlage B	Umlage gesamt
Greven	206.588,76 €	220.607,26 €	427.196,00 €
Emsdetten	136.127,24 €	112.148,14€	248.275,40 €
Saerbeck	26.192,50 €	36.153,10 €	62.345,60 €
insgesamt	368.908,50 €	368.908,50 €	737.817,0 €

§ 7

Es gilt das Gesamtdeckungsprinzip (§ 20 KomHVO).

Greven, den _____

Aden
Verbandsvorsteher

Tolzin
Schriftführerin



Haushaltsplan 2022

Inhalt:

Vorbericht	7
Produktbeschreibung / Gesamtpläne	12
Produktbeschreibung	13
Gesamtergebnisplan	
Gesamtfinanzplan	
<u>Anlagen:</u>	16
Stellenplan und Stellenübersicht	17
<u>Übersichten:</u>	19
Verpflichtungsermächtigungen	
Stand der Schulden	
Zuwendungen	
Verbindlichkeiten	
Entwicklung Eigenkapital	
Erläuterungen zum Ergebnisplan	20
Erläuterungen zum Finanzplan	21

Vorbericht

1. Haushaltsrecht

Zum Haushaltsjahr 2022 wird für den Zweckverband Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck der Haushaltsplan nach den Regeln des Neuen Kommunalen Finanzmanagements vorgelegt.

Der Kommunalhaushalt stützt sich dabei auf drei Komponenten:

1. Der Ergebnisplan (-rechnung) beinhaltet die Aufwendungen und Erträge und ist somit wichtigster Bestandteil des kommunalen Haushalts.
2. Der Finanzplan (-rechnung) beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen, insbesondere investiver Art.
3. Die Bilanz dient als Nachweis für das Vermögen und dessen Finanzierung. Sie wird mit dem Jahresabschluss erstellt.

Auf die Wirtschaftsführung des Zweckverbandes sind die Vorschriften über die Gemeindewirtschaft sinngemäß anzuwenden, mit der Ausnahme der Vorschriften über die Auslegung des Entwurfes der Haushaltssatzung, über die Auslegung des Haushaltsplanes und über das Rechnungsprüfungsamt.

2. Besonderheiten

Auf die betragsmäßige Darstellung in Teilplänen wird verzichtet da es nur ein Produkt gibt. Die Erläuterung von Zielen mit deren Kennzahlen erfolgt in Punkt 4.

3. Stand der Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Haushaltswirtschaftliche Lage

- Haushaltsrisiken

Die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie sind aktuell nicht vorauszusehen, daher lassen sich die Risiken schwer einschätzen.

- Zukünftige Verpflichtungen

Hier sind keine Änderungen zu erwarten.

Ausblick auf wesentliche Veränderungen

Seit dem Schuljahr 2015 / 2016 nimmt die Musikschule in Kooperation mit derzeit 6 Grundschulen und 20 Eingangsklassen am JeKits-Programm teil (Jedem Kind Instrumente, Tanzen, Singen). Dieses Programm wird durch die vom Land NRW finanzierte JeKits-Stiftung mit ca. 60.000 € pro Jahr gefördert. Insgesamt nehmen zurzeit ca. 730 Kinder an dem Programm teil.

Neben den JeKits-Kooperationen mit 6 Grundschulen bestehen Kooperationen mit den beiden Gymnasien in Greven und Emsdetten, der Gesamtschule Greven, der Schule an der Ems in Greven, der Marienhauptschule in Emsdetten, der Emanuel-von-Ketteler-Grundschule in Emsdetten-Sinningen, dem Kolpingblasorchester Emsdetten, dem Kinderhaus Astrid Lindgren in Emsdetten sowie der Kita St. Emilia Saerbeck. Außerdem gibt es seit diesem Jahr auch eine Kooperation mit der Peter-Pan-Schule Emsdetten (Förderschule) und der Geschwister-Scholl-Realschule Emsdetten.

Die Verwaltung der Musikschule arbeitet seit Ende 2020 mit dem neuen Musikschulverwaltungsprogramm iMikel. Zum Ende des Jahres 2021 soll der zweite Schritt in Form von Lizenzen für die zugehörige App des Software-Programms für Lehrkräfte und Schüler erfolgen, welcher noch einmal Ausgaben in Höhe von ca. 10.000 € (Investition 4.700 €, Rest Schulungskosten) mit sich bringt, was im diesjährigen Haushalt so auch eingeplant worden ist. In der Folge ist aber mit deutlichen Arbeitserleichterungen zu rechnen, so dass nicht unerhebliche personelle Ressourcen für dringend notwendige andere Aufgaben freigesetzt werden könnten, die ansonsten nur mit zusätzlich zu vergütenden Verwaltungsstunden zu

bewältigen wären.

In Zusammenhang mit dem Thema Digitalisierung hat im 2. Halbjahr 2021 die „Digitalisierungsoffensive“ des Landes NRW für die Musikschulen ermöglicht, dass einheitliche digitale Endgeräte für die Lehrkräfte der Musikschule Greven Emsdetten Saerbeck gekauft werden konnten. Diese bilden die „Grundlage“ für die Nutzung der App iMikel-Go.

Entwicklung wichtiger Planungskomponenten

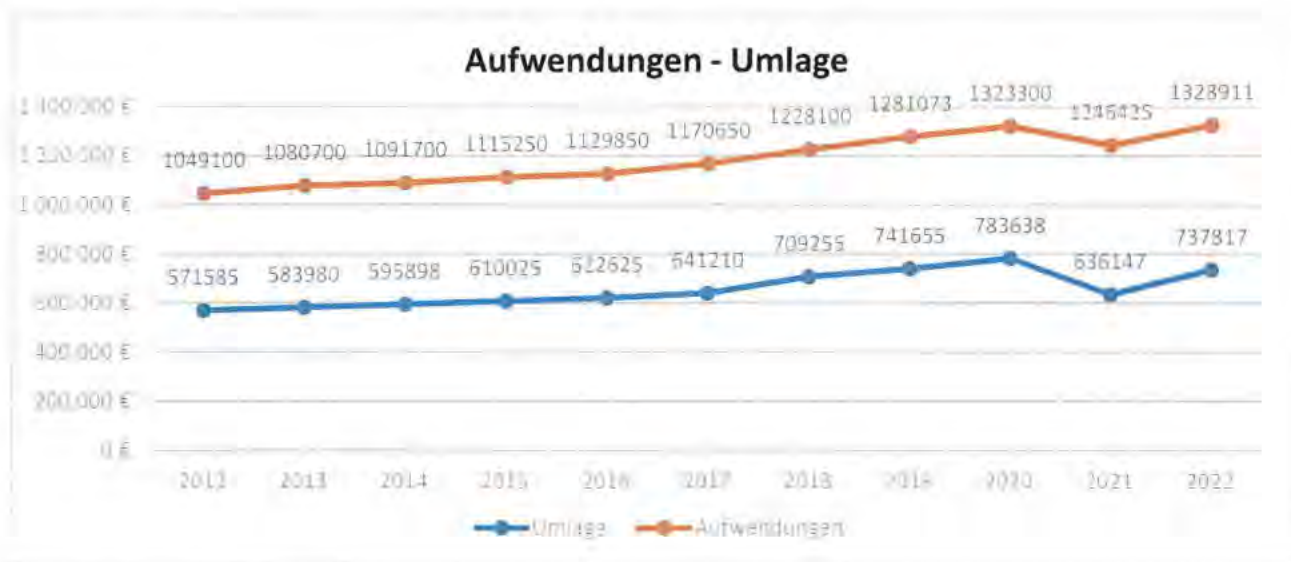
Im Jahr 2021 ist eine langjährige Kollegin in den Ruhestand gegangen, außerdem gab es weitere Nachbesetzungen von freierwerdenden Stellen. Durch die „Musikschuloffensive“ des Landes NRW war es außerdem möglich zwei neue Stellen mit jeweils geringem Stundenumfang auszuschreiben – so können jetzt auch die Fächer Kontrabass und Gesang Rock / Pop (bislang nur im Projektbereich angesiedelt) als Unterrichtsfächer des Kernbereichs angeboten werden.

Die neu installierte Musikschulsoftware „iMikel“, sowie die dazugehörige App „iMikel Go“ bringen ab dem Jahr 2021 jährliche Wartungsgebühren für die Software und die Lizenzen für die zugehörige App hinzu. Durch Investitionen (und damit zusammenhängende Folgekosten) im IT-Bereich will sich die Musikschule auch in diesem Bereich zukunftsfähig aufstellen. Die „Digitalisierungsoffensive“ des Landes NRW für den Bereich der Musikschulen tut ihr Übriges dazu, damit die Umsetzung der Digitalisierung noch besser auch bei der Musikschule Greven / Emsdetten / Saerbeck ermöglicht werden kann.

In Zusammenhang mit der Außendarstellung sind im Jahr 2021 bereits einige Neuerungen umgesetzt worden, z.B. durch bunte Gestaltungselemente in den Räumlichkeiten, welche die Musikschule in der GBS Greven nutzt.

Bedingt durch die Corona-Pandemie und den so angebotenen Online-Unterricht konnten viele Schüler*innen des Instrumentalbereichs als Kunden erhalten bleiben. Für die Bereiche der Elementaren Musikerziehung sowie der Projekte und Ensembles gab es aufgrund des Alters der Teilnehmer*innen bzw. wegen der Latenzen bei der digitalen Tonübertragung kein adäquates Angebot, was diesen Schüler*innen während der Lockdowns gemacht werden konnte. Daher wurden diesen zwar Gebührenerstattungen ermöglicht, dennoch ist in diesen Fächern aufgrund der Länge der Zeit des Ausfalls ein deutlicher Rückgang der Anmeldungen zu verzeichnen, welcher mit einem zu erwartenden Rückgang der Teilnehmergebühren verbunden ist.

Daher steigt die Umlage 2022 um 101.904 €, also um ca. 16,02%.



4. Ziele und Kennzahlen

Personalaufwendungen

In den Ansatz 2022 in Höhe von 1.169.417 € sind 1,8 % zu erwartende tarifliche sowie die Stufensteigerungen eingerechnet. Es ergibt sich eine Erhöhung um 6,56 % gegenüber 2021 (waren 1.097.453 €), welche mit der Nachbesetzung mehrerer Stellen (durch Eintritt in den Ruhestand bzw. Kündigung), sowie der Neubesetzung von Stellen durch die Musikschuloffensive des Landes NRW zusammenhängt.

Für die Planung bis 2025 wurden jährlich 1% Personalkostensteigerung und die nach derzeitigem Stand zu erwartende Personalentwicklung berücksichtigt.

Verbandsumlage

Der Vergleich der Höhe der Umlagen von 2021 (636.147 €) und 2022 (737.817 €) zeigt, dass die Umlage um 101.670 € oder um 15,98 % gestiegen ist. Diese Erhöhung ergibt sich vor allem aus folgenden Gründen:

- höhere Personalaufwendungen (53,6 Tsd. €),
- Abschreibungen (6,3 Tsd. €) sowie
- keine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage 34 Tsd. €

Die Ausgleichsrücklage soll vorerst in 2022 wegen den unsicheren Auswirkungen der Covid-bedingten Ergebnisveränderungen nicht in Anspruch genommen werden.

Das endgültige Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (CIG-NRW) ist zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts noch nicht bekannt.

Ausblick

Bei nahezu gleichbleibender zu unterrichtender Stundenzahl ist die Zahl der Schülerinnen und Schüler der Musikschule vor allem durch das JeKits-Programm und gesteigerte Anfragen zwecks Kooperation mit weiteren allgemeinbildenden Schulen und Vereinen trotz Corona relativ konstant geblieben. Insofern sind Personaleinsparungen nicht möglich. Das mit ca. 90 Jahreswochenstunden im JeKits-Bereich eingesetzte Personal wird für das erste JeKits-Jahr nahezu kostendeckend über Landesmittel finanziert. Im zweiten, dritten und vierten Jahr ist der Kostendeckungsgrad immer noch überdurchschnittlich.

Zusätzliche Aufgaben, wie z.B. die Arbeit mit Geflüchteten (derzeit werden ca. 50 Flüchtlingskinder bzw. Erwachsene mit musikalischen Angeboten erreicht) erfordern hohe zeitliche Ressourcen.

Lehrkräfte und Verwaltung der Musikschule sind in diesem Jahr bedingt durch die Corona-Pandemie und die damit verbundene erforderliche Flexibilität und Arbeitsumstrukturierung stark belastet. Die hohe Motivation aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter dieser Musikschule ist daher die Basis dafür, dass der Unterricht trotz allem in geordneten und strukturierten Bahnen verläuft, und selbst während der Zeit der Lockdowns in weiten Teilen aufrechterhalten werden konnte.

Auch in den vergangenen Jahren ist die Raumsituation immer wieder ausführlich erörtert worden. Nach wie vor ist die Musikschule in der Stadt Greven offenbar „präsender“ als dies z.B. in Emsdetten der Fall ist. Dies belegen die in den vergangenen Jahren immer leicht niedrigeren Anmeldezahlen in der Stadt Emsdetten, obwohl die Stadt eine ähnliche Einwohnerzahl wie Greven aufweist. Einer der Gründe hierfür waren die in der Vergangenheit noch fehlenden „eigenen“ Räumlichkeiten, welche in Greven innerhalb des Kulturzentrums GBS gegeben sind. Dem Wunsch, den Stellenwert der Musikschule Greven Emsdetten Saerbeck durch auch nach außen sichtbare eigene Räume in Emsdetten zu stärken, ist in diesem Jahr durch den aktuell noch fortschreitenden Umbau der Räumlichkeiten innerhalb der Paul-Gerhardt-Schule (verbunden mit der Ausstattung mit WLAN) dankenswerterweise nachgekommen worden. Sobald auch das Emsdettener Büro der Musikschule von Stroetmanns Fabrik zeitnah in diese Räumlichkeiten umziehen wird, soll dort außen ein Schild angebracht, das Büro dann zweimal in der Woche besetzt und dieses natürlich auch medienwirksam bekanntgemacht werden. So kann die Musikschule dann zukünftig auch in Emsdetten an prominenter Stelle – mitten in der Stadt – „Gesicht zeigen“ und für die Öffentlichkeit präsender werden.

Die Interessen der Musikschule als Kooperationspartner einer Reihe von Schulen werden oftmals leider nicht genügend mit berücksichtigt, obwohl es einen regelmäßigen Austausch zwischen den Vertreter*innen der allgemeinbildenden Schulen und der Musikschule gibt. Da in Zusammenhang mit Kooperationen und Programmen wie JeKits und Bläserklasse immer mehr Unterricht der Musikschule in den allgemeinbildenden Schulen und somit in deren Räumen stattfindet, führt dies teilweise zu Problemen hinsichtlich der Raumgrößen und –ausstattung, die für den Unterricht der Musikschule benötigt werden. Hier gilt es zukünftig, die Raumplanung zwischen allgemeinbildenden Schulen und Musikschule frühzeitig enger abzustimmen und auf Augenhöhe miteinander zu kommunizieren, damit die Musikschule nicht als „Bittsteller“, sondern als gleichberechtigter Kooperationspartner wahrgenommen wird, welcher das Portfolio der kooperierenden Schulen immerhin in nicht unerheblichem Maße ergänzt.

Kostendeckungsgrad

Der Kostendeckungsgrad nur durch Erträge aus Benutzergebühren liegt im Jahr 2022 laut vorliegendem Entwurf bei 35,61%.

Planung bis 2025

	Ergebnisplan 2020	Ergebnisplan 2021	Ergebnisplan 2022	Ergebnisplan 2023	Ergebnisplan 2024	Ergebnisplan 2025
Benutzergebühren	445.962 €	454.881 €	463.980 €	468.620 €	473.310 €	478.040 €
Kostendeckungsgrad	35,21%	37,51%	34,91%	34,91%	34,91%	34,91%

Wenn neben den Benutzergebühren die bewilligten Fördermittel für das NRW-Programm Jekits für das jeweilige Jahr mit eingerechnet werden, ändert sich der Kostendeckungsgrad deutlich.

	Ergebnisplan 2020	Ergebnisplan 2021	Ergebnisplan 2022	Ergebnisplan 2023	Ergebnisplan 2024	Ergebnisplan 2025
Benutzergebühren	523.262 €	514.881 €	523.980 €	528.620 €	533.310 €	538.040 €
Kostendeckungsgrad	39,35%	42,46%	39,42%	39,38%	39,34%	39,29 %

Bilanz zum 31.12.2020

Aktiva	31.12.20	31.12.19	Passiva	31.12.20	31.12.19
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	26.561,19	0,00	1. Eigenkapital		
			1.1 Allgemeine Rücklage	47.468,09	47.468,09
			1.3 Ausgleichsrücklage	33.867,71	33.086,99
1. Anlagevermögen			1.4 Jahresfehlbetrag-/Überschuss	93.544,90	780,72
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	22.209,13	0,00		174.880,70	81.335,80
1.2 Sachanlagen			2. Sonderposten		
1.2.7 bewegliches Anlagevermögen	11.360,38	12.414,48	2.1 für sonstige Zuwendungen	785,24	1.185,24
			Rückstellungen		
2. Umlaufvermögen			3.4 sonstige Rückstellungen	31.122,07	20.669,01
2.2 Forderungen	22.696,25	19.743,51	4. Verbindlichkeiten		
2.4 Liquide Mittel	205.115,42	106.191,67	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70.005,02	29.876,94
			5. Passive Rechnungsabgrenzung	11.149,34	5.282,67
Bilanzsumme	287.942,37	138.349,66	Bilanzsumme	287.942,37	138.349,65



Produktbeschreibung Gesamtpläne

Produkt

Musikschule Greven Emsdetten Saerbeck

Verantwortlich

Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Greven Emsdetten Saerbeck

Beschreibung

Zum 01.01.1977 wurde durch entsprechende Ratsbeschlüsse der drei Mitgliedsgemeinden Greven, Emsdetten und Saerbeck der Zweckverband Musikschule Greven Emsdetten Saerbeck gegründet.

Gemäß der §§ 7 und 8 des Gesetzes über Kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) vom 01.10.1979 (GV NW S. 621) zuletzt geändert durch Artikel V des Gesetzes vom 09.10.2007 (GV.NW.S. 380) in Verbindung mit § 7 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 09.10.2007 (GV.NW.S. 380) hat die Verbandsversammlung des Zweckverbandes Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck am 10.11.2008 die zur Zeit gültige Satzung beschlossen.

Die Satzung des Zweckverbandes Musikschule Greven Emsdetten Saerbeck in der jeweils gültigen Fassung ist die Auftragsgrundlage des Zweckverbandes.

Ziele

Die Musikschule möchte

- musikalische Fähigkeiten und Fertigkeiten vermitteln
- die Welt der Klänge eröffnen
- die Persönlichkeitsentwicklung vor allem von Kindern und Jugendlichen positiv beeinflussen
- das Gemeinschaftsgefühl stärken, ein wertschätzendes Miteinander leben, sowie soziale Kompetenzen unterstützen
- Kreativität und eigene Ideen vorwärtsbringen
- das Kulturverständnis fördern, für die eigene, wie auch für fremde Kulturen
- über die Sprache der Musik zur Völkerverständigung beitragen

Dies gilt für alle Bürgerinnen und Bürger unabhängig von sozialer Herkunft, Bildungsstand, Nationalität und Einkommen.

Erläuterungen und Hinweise

Das Angebot umfasst:

- 1. Elementarbereich (für Kinder im Alter von 1,5 bis 6 Jahren)
- 2. Instrumentalunterricht in allen Unterrichtsformen für alle Altersgruppen
- 3. Ensemble- und Orchesterarbeit für Kinder, Jugendliche und Erwachsene
- 4. Projektbereich: Kurzzeit- und Nischenangebote für alle Altersgruppen
- 5. Kooperationen mit anderen Bildungs- und Kulturträgern
- 6. Konzerte, Veranstaltungen, Seminare, Workshops

Gesamtergebnisplan

usikschule

r.	ichnung	Erg bnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlag n	868.411	737.376	845.931	854.600	863.340	872.180
03	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	430.399	454.881	463.980	468.620	473.310	478.040
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.125	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.234	20.300	19.000	19.000	19.000	19.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.303.169	1.212.557	1.328.911	1.342.220	1.355.650	1.369.220
11	- Personalaufwendungen	-1.093.268	-1.083.176	-1.169.417	-1.181.120	-1.192.930	-1.204.860
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.802	-94.498	-90.380	-91.280	-92.190	-93.110
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.880	-4.000	-10.300	-10.400	-10.500	-10.610
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-51.235	-64.750	-58.814	-59.420	-60.030	-60.640
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.236.186	-1.246.424	-1.328.911	-1.342.220	-1.355.650	-1.369.220
18	= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)	66.984	-33.867	0	0	0	0
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	66.984	-33.867	0	0	0	0
23	+ Außerordentliche Erträge	26.561	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	26.561	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	93.545	-33.867	0	0	0	0
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
28	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
29	= Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 und 28)	0	0	0	0	0	0

Gesamtfinanzplan

Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	873.878	736.981	845.531	854.600	863.340	872.180
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421.228	454.881	463.980	468.620	473.310	478.040
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.125	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.002	20.300	19.000	19.000	19.000	19.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.298.232	1.212.162	1.328.511	1.342.220	1.355.650	1.369.220
10	- Personalauszahlungen	-1.098.954	-1.083.176	-1.169.417	-1.181.120	-1.192.930	-1.204.860
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-87.982	-94.498	-90.380	-91.280	-92.190	-93.110
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0
14	- Transferausszahlungen	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.289	-64.750	-58.814	-59.420	-60.030	-60.640
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.227.225	-1.242.424	-1.318.611	-1.331.820	-1.345.150	-1.358.610
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)	71.008	-30.262	9.900	10.400	10.500	10.610
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	900	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	900	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.154	-26.000	-9.900	-10.400	-10.500	-10.610
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.154	-26.000	-9.900	-10.400	-10.500	-10.610
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.254	-26.000	-9.900	-10.400	-10.500	-10.610
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	68.753	-56.262	0	0	0	0
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	0	0	0	0	0
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 35)	68.753	-56.262	0	0	0	0
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0	0	0	0	0	0
39	= Liquide Mittel (Zeilen 36 und 37)	68.753	-56.262	0	0	0	0



Anlagen

**Stellenplan und Stellenübersicht
Des Zweckverbandes Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck
2022**

Beschäftigte

Vergütungsgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Bemerkungen
I. Beschäftigte mit mindestens 15/30 Unterrichtsstunden bzw. 19,50 / 39,00 der vollen wöchentlichen Arbeitszeit				
EntgGr 12	1	1	1	
EntgGr 10	0	0	0	
EntgGr 9 b	11	11	11	
EntgGr 9 a	2	2	2	
Zwischensumme	14	14	14	

II. Beschäftigte mit weniger als 15/30 Unterrichtsstunden bzw. 19,50 / 39,00 der vollen wöchentlichen Arbeitszeit				
EntgGr 9 b	21	20	20	Aufwuchs an Stellen durch landesgeförderte „Musikschuloffensive“ (2 Stellen à 6 bzw. 8 UE)
EntgGr 5	0	0	0	
Zwischensumme	21	20	20	
Beschäftigte insgesamt:	35	34	34	

Erläuterungen:

Zu I.: Auf diesen Stellen werden Beschäftigte geführt, die

- als Musikschullehrerinnen und Musikschullehrer mind. 15 / 30 Unterrichtsstunden bzw.
- als Verwaltungsangestellte mind. 19,50 / 39,00 der vollen wöchentlichen Arbeitszeit leisten

und nach dem TVöD in einer Entgeltgruppe eingruppiert sind (sog. „überhälftig beschäftigte Kräfte“).

Zu II.: Auf diesen Stellen werden Beschäftigte geführt, die

- als Musikschullehrerinnen und Musikschullehrer weniger als 15 / 30 Unterrichtsstunden bzw.
- als Verwaltungsangestellte weniger als 19,50 / 39,00 oder vollen wöchentlichen Arbeitszeit leisten

und nach dem TVöD in einer Entgeltgruppe eingruppiert sind (sog. „unterhälftig beschäftigte Kräfte“).

Ihr Gesamt-Arbeitsvolumen wird durch die vorgegebene Jahreswochenstundenzahl begrenzt.

Stellenplanübersicht

Aufteilung nach der Gliederung

Beschäftigte

Abschnitt	Gliederungsplan	EntgGr 12	EntgGr 10	EntgGr 9b	EntgGr 9a	EntgGr 6	EntgGr 5
33	Theater, Konzerte, Musikpflege	1	0	32	2	0	0

Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

keine

- Übersichten

- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Es gibt keine Verpflichtungsermächtigungen.

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Es gibt keine Schulden.

- Übersicht über Zuwendungen an „Vertreter der Verbandsmitglieder“

Es werden keine Zuwendungen gezahlt.

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltjahres

Hierüber kann zum jetzigen Zeitpunkt noch keine Aussage gemacht werden.

- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Nach derzeitigem Stand beträgt das Eigenkapital 174.880,70 € (siehe vorläufige Bilanz 31.12.2020). Die Erhöhung des Eigenkapitals gegenüber 2019 ergibt sich aus dem positiven Jahresergebnis 2020 in Höhe von 93.544,90 €.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jahresergebnis	93.545	-33.868	0	0	0	0

Entwicklung Eigenkapital

Allgemeine Rücklage (31.12.)	47.468	47.468	47.468	47.468	47.468	35.649
Ausgleichsrücklage (31.12.)	33.868	127.413	0	0	0	0

- Erläuterungen zum Ergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Landeszuweisung

Es wird mit einer allgemeinen Landeszuweisung in Höhe von 10.500 € im Haushaltsjahr 2022 gerechnet. Zusätzlich werden Förderbeträge des Landes NRW in Höhe von 60.000 € für den JeKits-Unterricht eingeplant.

Verbandsumlage der Mitgliedsgemeinden

Die Verbandsumlage wird auf **733.633 €** festgesetzt. Die Aufteilung der Verbandsumlage ergibt sich aus der Haushaltssatzung.

04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte

Unterrichtsgebühren und Leihgebühren für schuleigene Instrumente. Der Ansatz in Höhe von **463.980 €** entspricht den zu erwartenden Einnahmen.

07 sonstige Ordentliche Erträge

Hierin enthalten sind u.a. Mahngebühren, Einnahmen aus Veranstaltungen und auch Einnahmen aus Projekten.

11 Personalaufwendungen

Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte

Dieser Ansatz entspricht dem für das kommende Jahr zu erwartenden Personalbestand und berücksichtigt die zu erwartenden tariflichen Anpassungen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Darin enthalten:

- Miete, Strom u.a. für Geschäftsräume und angemietete Räume
- Aus- und Fortbildungskosten für Bedienstete
- Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände, sonstige Gebrauchsgegenstände
- Veranstaltungen

14 Bilanzielle Abschreibungen

Die Ermittlung des Anlagevermögens erfolgte über die Fortschreibung der Inventur im Juni 2006 und der im Juni 2019 erneut durchgeführten Inventur. Hieraus lassen sich die voraussichtlichen Abschreibungen für das Jahr 2022 ermitteln.

16 Sonstige Aufwendungen

Darin enthalten:

- Geschäftsausgaben/Werbung
- Dienstreisen
- Versicherungsbeiträge
- Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Greven
- Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit
- Personalnebenkosten
- Verbands- und Vereinsbeiträge

30 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Der Plan sieht Investition für Ersatzbeschaffungen und ergänzende Anschaffungen im Bereich des Instrumentalbestands in Höhe von 9,9 Tsd. €.

• Erläuterungen zum Finanzplan

38 Änderung des Bestandes der Finanzmittel

Die Änderung des Bestandes der Finanzmittel in Höhe von – 4.184 € ergibt sich aus dem Saldo aus laufenden Verwaltungstätigkeit (5.716 €) und dem Saldo aus Investitionstätigkeit (9.900 €).

41 liquide Mittel

Der Bestand ergibt sich aus dem im Finanzplan ausgewiesenen Anfangsbestand des Vorvorjahres zuzüglich der Veränderung aus dem Vorjahr.

Im Jahresabschluss 2020 ist eine Liquidität von 205.115,42 € ausgewiesen, sowie die Änderung aus dem Plan 2021 in Höhe von -56.262 € (nicht ausgewiesen).

elektronische Kopie

INTECON

GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

ABWASSERWERK DER STADT EMSDETTEN

BERICHT ÜBER DIE PRÜFUNG

DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM 31. DEZEMBER 2020

UND DES LAGEBERICHTS FÜR

DAS GESCHÄFTSJAHR 2020

INHALTSVERZEICHNIS

	Seite
ANLAGENVERZEICHNIS	3
ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS	4
A. PRÜFUNGSauftrag	5
B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN	7
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung	7
II. Wichtige Veränderungen bei den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen	8
C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG	9
D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG	12
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	12
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	12
2. Jahresabschluss	13
3. Lagebericht	14
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	14
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	15
1. Vermögenslage (Bilanz)	15
2. Finanzlage	18
3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)	22
E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSauftrags	24
I. Feststellungen zum Risikofrüherkennungssystem	24
II. Feststellungen zum Wirtschaftsplan	24
III. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG	25
F. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS	26
G. SCHLUSSBEMERKUNG	30

ANLAGENVERZEICHNIS

1. Bilanz zum 31. Dezember 2020
2. Ergebnisrechnung 2020
3. Finanzrechnung 2020
4. Anhang zum 31. Dezember 2020
5. Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020
6. Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse
7. Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG
8. Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2020

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

ATV	Abwassertechnische Vereinigung
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen
EntschVO NRW	Entschädigungsverordnung
EW	Einwohnerwerte
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GV NRW	Gesetz- und Verordnungsblatt für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 450	IDW Prüfungsstandard: "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten"
IDW PS 720	IDW Prüfungsstandard: "Berichterstattung über die Er- weiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG"
IKS	Internes Kontrollsystem
KAG NRW	Kommunalabgabengesetz Nordrhein-Westfalen
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
NKFG	Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanage- ment für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunales Finanzmanagementgesetz NRW - NKFG NRW)
NKFWG	Zweites NKF-Weiterentwicklungsgesetz
RPA	Rechnungsprüfungsamt
TVöD	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst
VBL	Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Verdingungsordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Verdingungsordnung für Leistungen
ZAP	Zentralabwasserplan

A. PRÜFUNGSAUFTTRAG

Die Betriebsleitung des

Abwasserwerks der Stadt Emsdetten,

- im Folgenden auch kurz "Eigenbetrieb" oder "Betrieb" genannt -

hat uns mit Schreiben vom 5. Februar 2021 beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 des Eigenbetriebes nach berufsüblichen Grundsätzen zu prüfen sowie über das Ergebnis unserer Prüfung schriftlich Bericht zu erstatten.

Dem Prüfungsauftrag vom 5. Februar 2021 lag der Beschluss des Betriebsausschusses vom 3. Dezember 2020 zugrunde, der uns unter Vorbehalt der Zustimmung der Gemeindeprüfungsanstalt in Herne für die Prüfung des Jahresabschlusses 2020 vorgeschlagen hat. Die Gemeindeprüfungsanstalt hat mit Schreiben vom 5. Februar 2021 die Zustimmung gem. § 106 Abs. 2 S. 5 GO in der bis zum 31. Dezember 2018 gültigen Fassung erteilt. Wir haben den Auftrag mit Schreiben vom 9. Februar 2021 angenommen.

Der Eigenbetrieb hat von der Möglichkeit des § 27 EigVO NRW Gebrauch gemacht und die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen entsprechend der Gemeindehaushaltsverordnung (ab 1. Januar 2019 Kommunalhaushaltsverordnung) im Rahmen des Neuen Kommunalen Finanzwesens aufgebaut. Da diese Vorschriften gewählt wurden, gelten der § 19 II und die §§ 21 bis 23 und 25 EigVO NRW insoweit nicht.

Die Prüfung erfolgte gem. § 106 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der bis zum 31. Dezember 2018 gültigen Fassung i. V. m. der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfungen bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen in der zur Zeit gültigen Fassung.

Bei unserer Prüfung waren auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG zu beachten.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der in Übereinstimmung mit den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450) erstellt wurde.

Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung sowie die Darstellung wichtiger Veränderungen bei den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen des Eigenbetriebes.

Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C., D. und E. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt F. wiedergegeben.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 1), der Ergebnisrechnung (Anlage 2), der Finanzrechnung (Anlage 3) und dem Anhang (Anlage 4) sowie den geprüften Lagebericht (Anlage 5) beigefügt.

Die rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir in Anlage 6 tabellarisch dargestellt. Weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung ergeben sich aus Anlage 8.

Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017" zugrunde.

B. GRUNDSÄTZLICHE FESTSTELLUNGEN

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung

Die Betriebsleitung hat im Lagebericht (Anlage 5) auf Grundlage des von ihr aufgestellten Jahresabschlusses auf den 31. Dezember 2020 (Anlagen 1 bis 4) und weiterer Unterlagen, insbesondere der Unternehmensplanung für das Jahr 2021, die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebes beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer mit den anschließenden Ausführungen vorweg zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Beurteilung des Fortbestands und der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebes unter Berücksichtigung des Lageberichts ein. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Kernaussagen im Lagebericht sind hervorzuheben:

- Der im Berichtsjahr erzielte Jahresüberschuss des Abwasserwerks von TEUR 5.056 liegt um TEUR 878 über dem geplanten Jahresergebnis.
- Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr um TEUR 401 gestiegen und übertreffen den geplanten Ertrag um TEUR 442.
- Die Personalaufwendungen sind um TEUR 37 gestiegen und lagen mit TEUR 32 unter dem Planansatz von TEUR 987. Die Erhöhung ist im Wesentlichen auf die rückwirkende Übertragung höherwertiger Tätigkeiten auf die Tiefbauingenieure und eine Tarifierhöhung in einer Bandbreite von 0,96 % bis 1,81 % ab März 2020 zurückzuführen.
- Die Quote des wirtschaftlichen Eigenkapitals (Eigenkapital und Sonderposten) beträgt zum Bilanzstichtag 85,8 % (Vorjahr: 85,6 %).
- Das bestehende Risikomanagement hat keine betriebsgefährdenden Risiken festgestellt. Sowohl die Finanzierung als auch die technische und personelle Ausstattung sind langfristig als solide zu bezeichnen.
- Für das Jahr 2021 erfolgt laut Betriebsleitung eine geringfügige Anpassung der Gebührensätze. Die Sanierung der Anlagen wird in 2021 weiterhin auf Grundlage des im Jahre 2006 erstellten Sanierungskonzeptes durchgeführt. Maßgebliche Investitionen werden die Kanäle Haselstraße, Brookweg, Alte Emsstraße und Moorbrückenstraße, Bernhardstraße, Marienstraße, Pankratiusgasse und die Erweiterung und Modernisierung der Kläranlage sein. Zur Finanzierung der Investitionen wird eine Kreditaufnahme notwendig sein.
- Die Betriebsleitung rechnet laut Ergebnisplan für das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 5.096.

Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt D. III. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Eigenbetriebes gefährdet wäre.

II. Wichtige Veränderungen bei den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen

Wichtige Veränderungen bei den rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnissen waren im Berichtsjahr nicht gegeben.

Im Übrigen werden die rechtlichen und wirtschaftlichen Verhältnisse im Berichtsjahr in Anlage 6 tabellarisch dargestellt.

C. GEGENSTAND, ART UND UMFANG DER PRÜFUNG

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 (Anlagen 1 bis 4) und der Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 (Anlage 5) sowie die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und der sie ergänzenden Bestimmungen der Satzung.

Den Lagebericht haben wir auch daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Eigenbetriebes einschließlich der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung vermittelt.

Der Prüfungsauftrag wurde erweitert um die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse und der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 HGrG. Dementsprechend haben wir bei unserer Prüfung den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW Prüfungsstandard „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ (IDW PS 720) beachtet.

Eine Überprüfung von Art und Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Wagnisse berücksichtigt und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrags.

Die Betriebsleitung des Eigenbetriebes ist für die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht, die dazu eingerichteten Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von der Betriebsleitung vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfungsarbeiten sowie die Fertigstellung des Prüfungsberichts haben wir in der Zeit vom 22. Juni 2021 bis zum 16. August 2021 in den Räumen der Stadt Emsdetten und in unserem Büro in Osnabrück durchgeführt.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 17. August 2020 versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2019; er wurde mit Beschluss des Rates der Stadt Emsdetten vom 17. Dezember 2020 unverändert festgestellt.

Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Bestätigungen der Kreditinstitute sowie das Akten- und Schriftgut des Eigenbetriebes.

Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind uns von der Geschäftsführung und den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.

Ergänzend hierzu hat uns die Betriebsleitung in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und in dem zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind.

In der Erklärung wird auch versichert, dass der Lagebericht hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage des Eigenbetriebes wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 289 HGB erforderlichen Angaben enthält. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahrs haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

Bei Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir analog die Vorschriften der §§ 316 ff. HGB, die Vorschriften der EigVO NRW und die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung problemorientiert - jedoch ohne spezielle Ausrichtung auf eine Unterschlagungsprüfung - so angelegt, dass wir Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes wesentlich auswirken, hätten erkennen müssen. Unsere Prüfung hat sich nicht darauf erstreckt, ob der Fortbestand des Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Bei der Durchführung unserer Jahresabschlussprüfung haben wir ferner die Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung NRW beachtet.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung des Eigenbetriebes und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) zugrunde (risikoorientierter Prüfungsansatz). Die Einschätzung basierte insbesondere auf Erkenntnissen über die rechtlichen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen. Branchenrisiken, Unternehmensstrategie und die daraus resultierenden Geschäftsrisiken sind aus der Prüfung des Vorjahresabschlusses, aus Gesprächen mit der Betriebsleitung und Mitarbeitern des Eigenbetriebes bekannt.

Aus den im Rahmen der Prüfungsplanung festgestellten Risikobereichen ergaben sich folgende Prüfungsschwerpunkte:

Entwicklung des Anlagevermögens und der Sonderposten,
Abgrenzung von Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen,
Prüfung der Werthaltigkeit und des Zahlungsausgleichs bei Forderungen und Verbindlichkeiten,
Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen,
Ausweis- und Zuordnungsfragen in der Gewinn- und Verlustrechnung,
Aussagen der Betriebsleitung im Lagebericht (Lageberichterstattung, Aussagen zu Chancen und Risiken, Prognosebericht).

Ausgehend von einer vorläufigen Beurteilung des IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet. Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen und es ermöglichen, die Einhaltung der gesetzlichen Rechnungslegungsvorschriften ausreichend zu prüfen.

Zur Prüfung des Nachweises der Vermögens- und Schuldposten des Eigenbetriebes haben wir Bankbestätigungen und Saldenbestätigungen für Verbindlichkeiten eingeholt.

An der körperlichen Bestandsaufnahme der Vorräte zum Bilanzstichtag haben wir nicht teilgenommen.

Art, Umfang und Ergebnis der im Einzelnen durchgeführten Prüfungshandlungen sind in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

D. FESTSTELLUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNGSLEGUNG

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Das doppelte Rechnungswesen wird zentral in der Stadtkämmerei über das EDV-Programm „AB Data Kommunal“ abgewickelt. Hierüber liegt uns ein Zertifikat der TÜV Informationstechnik GmbH von September 2009 über die Ordnungsmäßigkeit der Programm- und Datenstruktur sowie eine Bescheinigung der Sächsischen Anstalt für kommunale Datenverarbeitung über die Freigabe des Gesamtsystems (kameral und doppisch) vor. Ein sogenanntes Softwaretestat eines Wirtschaftsprüfers für die aktuelle Version des eingesetzten Programmes liegt uns nicht vor.

Der Umfang der EDV-Buchführung für den Bereich des Eigenbetriebes und der Unterlagen ermöglichte es, den Zusammenhang zwischen den Belegen und den ausgedruckten Buchführungsergebnissen in zumutbarer Zeit zu erkennen und zu prüfen, so dass eine Änderung der sonst bei konventionellen Buchführungssystemen üblichen Prüfungstechnik und -methoden nicht erforderlich war. Wir haben die Ausgabebelege weitgehend geprüft und hinsichtlich der Einnahmen Plausibilitäts- und andere Prüfungen vorgenommen. Bei diesen Prüfungen haben wir keine Beanstandungen im Hinblick auf die EDV-Buchführung festgestellt.

Die Anlagenbuchhaltung wurde im Berichtsjahr mittels der Software "E + S Rechnungswesen" erfasst.

Das von dem Eigenbetrieb eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Veränderungen erfahren.

Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Kontenplan ist - entsprechend der Vorgaben der KomHVO - ausreichend gegliedert, das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der von uns geprüften Vorjahresbilanz eröffnet und insgesamt während des gesamten Geschäftsjahrs ordnungsgemäß geführt.

Die Informationen, die aus den weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Buchführung und die weiteren geprüften bzw. zur Prüfung herangezogenen Unterlagen nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (oder sonstiger maßgeblicher Rechnungslegungsgrundsätze) entsprechen. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde nach den Vorschriften der §§ 38 ff. der KomHVO unter sinngemäßer Beachtung der allgemeinen Vorschriften, der Ansatzvorschriften und der Vorschriften über die Bilanz und die Ergebnisrechnung, der Bewertungsvorschriften (§§ 33 - 37 KomHVO) und der Vorschriften über den Anhang aufgestellt.

Bilanz und Ergebnisrechnung sind ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz (Anlage 1) erfolgt gem. § 42 KomHVO. Die Ergebnisrechnung (Anlage 2) wurde gem. § 39 KomHVO aufgestellt.

Die Finanzrechnung (Anlage 3) ist aus tatsächlichen geldlichen Einzahlungen und Auszahlungen für den Eigenbetrieb im Jahre 2020 gebildet worden und entspricht § 40 KomHVO.

Soweit in der Bilanz oder in der Ergebnisrechnung Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.

In dem von dem Eigenbetrieb aufgestellten Anhang (Anlage 4) sind die auf die Bilanz und die Ergebnisrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz sowie zur Ergebnisrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt.

Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

Die Prüfung des Lageberichts (Anlage 5) hat ergeben, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass die Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung sowie der Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen unter sinngemäßer Beachtung der allgemeinen Vorschriften, der Ansatzvorschriften und der Vorschriften über die Bilanz, die Ergebnis- und Finanzrechnung, den Anhang und den Lagebericht beachtet wurden und der Jahresabschluss insgesamt, d. h. in seiner Gesamtaussage, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Anhang ergibt, unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung in allen wesentlichen Belangen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebes vermittelt (§ 264 Abs. 2 HGB).

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen sind im Anhang dargestellt (Anlage 4).

Nach unseren Feststellungen wurden sachverhaltsgestaltende Maßnahmen nicht durchgeführt.

Im Übrigen verweisen wir hierzu auch auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Abschnitt D. III. sowie auf die weitergehenden Aufgliederungen und Erläuterungen der Posten des Jahresabschlusses in Anlage 8.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung 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 Eigenbetriebes ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten - insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

Abweichungen bei TEUR-Werten und Prozentzahlen können sich aus Rundungsdifferenzen ergeben.

Die Anlage 8 enthält über den Anhang (Anlage 4) hinaus weitergehende Aufgliederungen und Erläuterungen der wesentlichen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung.

1. Vermögenslage (Bilanz)

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31. Dezember 2020 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2019 gegenübergestellt (vgl. Anlage 1).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Anlagevermögen) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen (Umlaufvermögen) 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.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEUR für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2020 und 2019:

Vermögensstruktur

	31.12.2020		31.12.2019		+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	30	0	46	0	-16
Sachanlagen	68.584	97	67.346	99	1.238
Anlagevermögen	68.614	97	67.392	99	1.222
Vorräte	14	0	19	0	-5
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	201	1	346	1	-145
Privatrechtliche Forderungen	1.576	2	71	0	1.505
Rechnungsabgrenzungsposten	251	0	255	0	-4
Umlaufvermögen	2.042	3	691	1	1.351
	70.656	100	68.083	100	2.573

Kapitalstruktur

	31.12.2020		31.12.2019		+/-
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR
Gezeichnetes Kapital	256	0	256	0	0
Allgemeine Rücklage	39.539	56	36.655	54	2.884
Bilanzgewinn	2.843	4	2.888	4	-45
Eigenkapital	42.638	60	39.799	58	2.839
Sonderposten für Zuwendungen	1.465	2	1.607	2	-142
Sonderposten für Beiträge	15.203	22	15.352	23	-149
Sonderposten für Gebührenausschleich	266	0	490	1	-224
Sonstige Sonderposten	1.078	1	1.021	1	57
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (langfristig)	6.038	9	6.100	9	-62
Sonstige Rückstellungen (langfristig)	50	0	0	0	50
Langfristiges Fremdkapital	24.100	34	24.570	36	-470
Sonstige Rückstellungen (kurzfristig)	167	0	127	0	40
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (kurzfristig)	2.607	4	1.815	3	792
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.142	2	1.127	2	15
Übrige Verbindlichkeiten	2	0	645	1	-643
Kurzfristiges Fremdkapital	3.918	6	3.714	6	204
	70.656	100	68.083	100	2.573

Das **Gesamtvermögen** hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 2.573 (= 4 %) auf TEUR 70.656 weiter erhöht. Diese Erhöhung resultiert aus dem Anstieg der Sachanlagen um TEUR 1.238 (= 2 %) sowie der deutlichen Zunahme der Privatrechtlichen Forderungen um TEUR 1.505 (= 2.120 %).

Der Anteil des langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen hat sich von 99 % in 2019 auf 97 % im Geschäftsjahr 2020 vermindert.

Das **Anlagevermögen** hat sich insgesamt in 2020 gegenüber dem Vorjahr um TEUR 1.222 erhöht. Den Investitionen in Höhe von TEUR 3.674 stehen Abschreibungen und Abgänge in Höhe von TEUR 2.452 gegenüber.

Beim **Umlaufvermögen** haben sich die privatrechtlichen Forderungen um TEUR 1.505 erhöht. Dies resultiert im Wesentlichen aus einem höheren Guthaben des bei der Stadt Emsdetten geführten Kassenkontos. Das Abwasserwerk verfügt über kein eigenes Bankkonto.

Das **Eigenkapital** des Eigenbetriebes ist um TEUR 2.839 (= 7 %) auf TEUR 42.638 gestiegen. Die Erhöhung resultiert im Wesentlichen aus dem Jahresüberschuss 2020 (TEUR 5.056) abzüglich der Vorabausschüttungen für 2020 an die Stadt Emsdetten in Höhe von TEUR 2.213.

Die **bilanzielle Eigenkapitalquote** des Eigenbetriebes beträgt zum Abschlussstichtag 34 % (Vorjahr: 36 %) und stellt sich damit gegenüber dem Vorjahr verbessert dar.

Nach Angaben der Betriebsleitung des Eigenbetriebes wird gemäß der derzeitigen Planung für 2021 erneut mit einem Jahresüberschuss gerechnet (in Höhe von TEUR 5.096).

Bezieht man noch den Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge und die Sonstigen Sonderposten in die Betrachtung mit ein, so ergibt sich insgesamt ein langfristig verfügbares Kapital von TEUR 60.384 (ohne Sonderposten für den Gebührenaussgleich), das sind 85 % (Vorjahr: 85 %) des Gesamtkapitals.

Die langfristigen **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** haben sich insgesamt um TEUR 62 vermindert. Neue Darlehen wurden im Berichtsjahr in Höhe von TEUR 2.798 aufgenommen. Eine Zinsabgrenzung der Darlehen erfolgt seit 2013 grundsätzlich nicht mehr.

Das **kurzfristig verfügbare Kapital** (Restlaufzeit bis zu einem Jahr) hat sich um TEUR 204 auf TEUR 3.918 erhöht. Ursächlich für diese Entwicklung ist im Wesentlichen der stichtagsbedingte Anstieg der kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (um TEUR 792) und die Abnahme der übrigen Verbindlichkeiten (um TEUR 643), im Wesentlichen aus dem Cashpooling mit der Stadt Emsdetten.

2. Finanzlage

(1) Bilanzflüssigkeit

Die Bilanzflüssigkeit wird durch Gegenüberstellung der Bilanzen zum 31.12.2020 und 31.12.2019 im Hinblick auf die Flüssigkeit der Vermögenswerte und die Fälligkeit der Finanzierungsmittel veranschaulicht. Das geschieht zum einen für den langfristigen Bereich und zum anderen in kurzfristiger Hinsicht (= Liquidität).

	31.12.2020 TEUR	31.12.2019 TEUR	Veränderung TEUR
Langfristig gebundene Vermögenswerte	68.614	67.392	1.222
Langfristiges Eigen- und Fremdkapital	<u>66.738</u>	<u>64.369</u>	<u>2.369</u>
Unterdeckung (Vj.: Unterdeckung) der langfristigen Mittel über die langfristig gebundenen Vermögenswerte	<u>-1.876</u>	<u>-3.023</u>	<u>1.147</u>
Kurzfristige Verbindlichkeiten	3.918	3.714	204
Kurzfristig gebundene Vermögenswerte	<u>2.042</u>	<u>691</u>	<u>1.351</u>
Unterdeckung (Vj.: Unterdeckung) der kurzfristig gebundenen Vermögenswerte über die kurzfristigen Verbindlichkeiten	<u>-1.876</u>	<u>-3.023</u>	<u>1.147</u>

Am 31.12.2020 stand den langfristig gebundenen Vermögenswerten von TEUR 68.614 Eigen- und Fremdkapital in Höhe von TEUR 66.738 gegenüber. Betrachtet man nur das Verhältnis der langfristig gebundenen Vermögenswerte zum Eigenkapital (TEUR 42.638), so ergibt sich eine Eigenfinanzierungsquote von 62 % (Vorjahr 59 %).

Damit konnte die Forderung der goldenen Bilanzregel, langfristig gebundenes Vermögen mit langfristigem Kapital zu finanzieren, nicht erfüllt werden.

Den kurzfristigen Verbindlichkeiten von TEUR 3.918 stand zum Bilanzstichtag kurz- und mittelfristig realisierbares Umlaufvermögen in Höhe von TEUR 2.042 gegenüber.

(2) Finanzlage, Eigenkapitalausstattung

Die Finanzlage wird insbesondere durch das Verhältnis der eigenen (ohne Ertragszuschüsse) zu den fremden Mitteln gekennzeichnet. Das Verhältnis zum langfristigen Fremdkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr nur unwesentlich verändert.

Eigenkapital im Verhältnis zum langfristigen Fremdkapital:

<u>31.12.2020</u>			
TEUR	42.638	:	TEUR 24.100
	1	:	0,57

<u>31.12.2019</u>			
TEUR	39.799	:	TEUR 24.570
	1	:	0,62

Eigenkapital im Verhältnis zum gesamten Fremdkapital:

<u>31.12.2020</u>			
TEUR	42.638	:	TEUR 28.018
	1	:	0,66

<u>31.12.2019</u>			
TEUR	39.799	:	TEUR 28.284
	1	:	0,71

Die Eigenkapitalausstattung hat sich leicht verbessert. Der Eigenkapitalanteil belief sich auf 60 % der Bilanzsumme (Vorjahr: 58 %).

(3) Finanzierung der erforderlichen Mittel im langfristigen Bereich

Wirtschaftsjahr 2020	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>	<u>TEUR</u>
<u>Mittelbedarf für:</u>			
Anlagenzugänge (Sachanlagen) - Bruttoinvestition		3.674	
Abführung an die Stadt Emsdetten		2.213	
Tilgung Fremddarlehen		<u>2.067</u>	7.954
<u>Mittelherkunft durch:</u>			
Abschreibungen und Abgänge		2.452	
Zugang Zuschüsse	100		
-Auflösung/Abgänge der Zuschüsse	<u>-185</u>	-85	
Empfangene Beiträge	371		
- Auflösung/Abgänge der Beiträge	<u>-521</u>	-150	
Zugang Sonderposten für Gebührenaussgleich	0		
- Auflösung des Sonderpostens	<u>-224</u>	-224	
Aufnahme Fremddarlehen		2.798	
Jahresergebnis		<u>5.056</u>	<u>9.847</u>
Überdeckung im langfristigen Bereich 2020			<u><u>1.893</u></u>

Die Überdeckung wurde insbesondere durch die Aufnahme von Fremddarlehen beeinflusst.

(4) Darstellung der Finanzrechnung 2020

Den Ist-Zahlen 2020 der gesamten Finanzrechnung (Anlage 3) werden die Planzahlen 2020 gegenübergestellt.

	Ist 2020 TEUR	Plan 2020 TEUR	Abweichung TEUR
I. Zahlungsmittelbedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen	10.236	10.091	145
Auszahlungen	<u>8.526</u>	<u>8.701</u>	<u>-175</u>
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.710	1.390	320
II. Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit			
Einzahlungen	571	546	25
Auszahlungen	<u>3.995</u>	<u>7.009</u>	<u>-3.014</u>
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.424	-6.463	3.039
Finanzmittelfehlbetrag	-1.714	-5.073	3.359
III. Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen	4.485	6.483	-1.998
Auszahlungen	<u>867</u>	<u>1.410</u>	<u>-543</u>
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.618	5.073	-1.455
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.904	0	1.904
Anfangsbestand 01.01.2020	-644	0	-644
Liquide Mittel (= Kassenkonto bei der Stadt) am 31.12.2020	1.260	0	1.260

In den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (TEUR 8.526) sind die Entnahmen aus dem Bilanzgewinn (TEUR 2.843) sowie die Vorabausschüttung für das Jahr 2020 (TEUR 2.213) enthalten.

Der Ausweis der liquiden Mittel lt. Finanzrechnung (IST) stimmt mit dem Ausweis des Kassenverrechnungskontos in der Bilanz überein.

3. Ertragslage (Gewinn- und Verlustrechnung)

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2020 und 2019 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2020		2019		+/-	
	TEUR	%	TEUR	%	TEUR	%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184		146		38	26
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.685		11.086		-401	-4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6		6		0	0
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201		293		-92	-31
Sonstige ordentliche Erträge	58		43		15	35
Andere aktivierte Eigenleistungen	<u>26</u>		<u>48</u>		<u>-22</u>	-46
Ordentliche Erträge	<u>11.160</u>	100	<u>11.622</u>	100	<u>-462</u>	-4
Personalaufwendungen	-955	-9	-920	-8	-35	-4
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.625	-15	-2.026	-17	401	20
Bilanzielle Abschreibungen	-2.448	-22	-2.320	-20	-128	-6
Transferaufwendungen	-28	0	-25	0	-3	-12
Sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>-855</u>	-8	<u>-999</u>	-9	<u>144</u>	14
Ordentliche Aufwendungen	<u>-5.911</u>	-54	<u>-6.290</u>	-54	<u>379</u>	6
Ordentliches Ergebnis	5.249	46	5.332	46	-83	-2
Finanzerträge	24		0		24	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	<u>-217</u>		<u>-229</u>		<u>12</u>	
Finanzergebnis	<u>-193</u>		<u>-229</u>		<u>36</u>	
Jahresergebnis	<u>5.056</u>		<u>5.103</u>		<u>-47</u>	

Die ordentlichen Erträge des Eigenbetriebes haben sich gegenüber 2019 um TEUR 462 (= 4 %) auf TEUR 11.160 vermindert. Ursächlich hierfür ist insbesondere die Auflösung des Sonderpostens für Gebührenaussgleich.

Die **ordentlichen Aufwendungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEUR 379 (= 6 %) auf TEUR 5.911 vermindert. Diese Entwicklung resultiert im Wesentlichen aus gesunkenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und für Sonstige Aufwendungen.

Der **Personalaufwand** in Höhe von TEUR 955 hat einen Anteil von 16 % an den ordentlichen Aufwendungen. Die Personalaufwendungen sind um TEUR 12 gestiegen. Dies ist auf eine Tarifierhöhung zum 1. März 2020 zurückzuführen. Zum 31. Dezember 2020 waren 16 Mitarbeiter beschäftigt (Vorjahr: 15).

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** haben sich um TEUR 401 verringert. Sie umfassen im Wesentlichen Betriebskosten der Kläranlage (TEUR 594; Vorjahr TEUR 760) und die Unterhaltungskosten der Kläranlage sowie der Leitungen und Anlagen incl. Sanierungs- und Inspektionskosten (TEUR 824; Vorjahr TEUR 1.052).

Bei den **bilanziellen Abschreibungen** auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von TEUR 2.448 handelt es sich ausschließlich um planmäßige Abschreibungen, die im Wesentlichen Abschreibungen auf Sammelanlagen zum Inhalt haben.

Die **Transferaufwendungen** haben sich um TEUR 3 auf TEUR 28 erhöht. Es handelt sich dabei um Abgaben an Unterhaltungsverbände.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** betragen im Berichtsjahr TEUR 855 und sind somit gegenüber dem Vorjahr um TEUR 144 gesunken. Sie betreffen insbesondere Aufwendungen aus der Verwaltungskostenverrechnung mit dem städtischen Haushalt (TEUR 472). Die Minderung resultiert im Wesentlichen aus dem um TEUR 212 gesunkenen Aufwand für den Austausch von Streuanschlüssen für Dritte.

Das **Ordentliche Ergebnis** hat sich im Vergleich zu 2019 um TEUR 83 auf TEUR 5.249 verringert.

Das **Finanzergebnis** hat sich im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 36 verbessert (TEUR -193, Vorjahr: TEUR -229).

Insgesamt ergibt sich in 2020 ein **Jahresergebnis** von TEUR 5.056 (Vorjahr: TEUR 5.103); das Jahresergebnis hat sich somit gegenüber dem Vorjahr vermindert (um TEUR 47). Ursächlich hierfür war im Wesentlichen das ordentliche Ergebnis.

Nach Angaben der Betriebsleitung des Eigenbetriebes wird gemäß der derzeitigen Planung für das laufende Jahr 2021 mit einem Jahresüberschuss von TEUR 5.096 gerechnet.

E. FESTSTELLUNGEN AUS ERWEITERUNGEN DES PRÜFUNGSAUFTRAGS

Gemäß dem Auftrag der Betriebsleitung wurde der Gegenstand der Prüfung erweitert.

I. Feststellungen zum Risikofrüherkennungssystem

Auf Eigenbetriebe finden § 91 II AktG sowie § 317 IV HGB keine direkte Anwendung.

Gemäß IDW Prüfungsstandard (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG - IDW PS 720) ist ein Risikofrüherkennungssystem auch von allen § 53 HGrG unterliegenden Unternehmen einzurichten, wobei an die Ausgestaltung dieses Systems in Abhängigkeit von Größe und Komplexität des Unternehmens unterschiedliche Anforderungen zu stellen sind. Die Bestandteile des Risikofrüherkennungssystems sind immer ein funktionales internes Überwachungssystem und ein internes Planungssystem.

Die organisatorischen Sicherungsmaßnahmen stellt der Eigenbetrieb „Abwasserwerk der Stadt Emsdetten“ durch die Funktionstrennung in sensiblen Unternehmensbereichen (hier z. B. die Trennung von Anweisungsberechtigten und Buchführung), durch Arbeitsanweisungen (z. B. Richtlinien für den Zahlungsverkehr) und Sicherungsmaßnahmen in der EDV (z. B. durch die Festlegung von Zugriffbeschränkungen auf Daten) sicher. Einen Innenrevisor beschäftigt der Eigenbetrieb aufgrund seiner Unternehmensgröße nicht.

Das Abwasserwerk der Stadt Emsdetten hat für den Bereich Risikomanagement eine Reihe von einzelnen Maßnahmen ergriffen. Diese Maßnahmen sind dokumentiert und lagen uns zur Prüfung vor. Im Jahr 2016 wurden diese Maßnahmen erstmalig in einem umfassenden Risikomanagement-Handbuch zusammengefasst, das Handbuch wurde uns vorgelegt.

II. Feststellungen zum Wirtschaftsplan

Die Prüfung erstreckt sich nach § 106 GO NRW (a. F.) i. V. m. Artikel 10 des 2. NKFWG NRW auch auf die Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse des Eigenbetriebes. Neben der Prüfung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind daher im Rahmen der Prüfung die Abweichungen der Finanzrechnung zum Finanzplan sowie der Ergebnisrechnung zum Ergebnisplan geprüft worden.

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde nach Vorschlag des Betriebsausschusses des Haupt-, Finanz- und Steuerungsausschusses vom Rat der Stadt Emsdetten beschlossen. Der Wirtschaftsplan entspricht den Vorschriften der KomHVO für die Rechnungslegung nach NKF. Eine Kopie des Wirtschaftsplans 2020 (nach NKF) haben wir zu unseren Akten genommen.

Der Ergebnisplan 2020 und die Abweichungen zum Ist-Ergebnis 2020 werden in der Anlage 2 dargestellt. Der Finanzplan 2020 und die Abweichungen zum Ist-Ergebnis 2020 werden in der Anlage 3 dargestellt.

III. Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

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, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten 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 und den Bestimmungen der Satzung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht in der Anlage 7 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. WIEDERGABE DES BESTÄTIGUNGSVERMERKS

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 (Anlagen 1 bis 4) und dem Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 (Anlage 5) der Abwasserwerk der Stadt Emsdetten, Emsdetten, unter dem Datum vom 16. August 2021 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Abwasserwerk der Stadt Emsdetten, Emsdetten

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserwerks der Stadt Emsdetten, Emsdetten – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserwerks der Stadt Emsdetten, Emsdetten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und

vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 S. 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW (a. F.) i. V. m. Artikel 10 des 2. NKFVG NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen 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 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 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 i. V. m. den einschlägigen Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung 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 Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i. V. m. den einschlägigen Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung 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 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 i. V. m. den einschlägigen Vorschriften der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW (a. F.) i. V. m. Artikel 10 des 2. NKFVG 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 über die 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 zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 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 zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

G. SCHLUSSBEMERKUNG

Den vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450).

Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Osnabrück, 16. August 2021

INTECON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Midding
Wirtschaftsprüfer

elektronische Kopie



ANLAGEN

ABWASSERWERK DER STADT EMSDETTEN EMSDETTEN

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2020

AKTIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	19.498,03	38.839,85
2. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.234,09	7.635,70
	29.732,12	46.475,55
II. Sachanlagen		
1. Infrastrukturvermögen	62.557.777,23	58.268.308,69
2. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	599.057,66	690.378,11
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	243.831,03	222.152,17
4. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.183.482,06	8.165.463,43
	68.584.147,98	67.346.302,40
	68.613.880,10	67.392.777,95
B. UMLAUFVERMÖGEN		
I. Vorräte	14.409,83	18.888,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	201.580,94	346.499,40
2. Privatrechtliche Forderungen	1.575.958,07	70.742,21
	1.777.539,01	417.241,61
	1.791.948,84	436.129,89
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN	250.515,89	255.063,83
	70.656.344,83	68.083.971,67

PASSIVA

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	255.645,94	255.645,94
II. Allgemeine Rücklage	39.539.474,31	36.654.859,81
III. Bilanzgewinn	2.843.330,40	2.887.951,85
	42.638.450,65	39.798.457,60
B. SONDERPOSTEN		
I. Sonderposten für Zuwendungen	1.465.340,56	1.607.457,10
II. Sonderposten für Beiträge	15.202.675,88	15.352.221,98
III. Sonderposten für den Gebührenausschlag	265.569,50	489.758,06
IV. Sonstige Sonderposten	1.078.230,98	1.021.204,79
	18.011.816,92	18.470.641,93
C. RÜCKSTELLUNGEN		
1. Sonstige Rückstellungen	216.952,00	127.126,28
	216.952,00	127.126,28
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.645.274,66	7.915.213,18
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.141.782,73	1.127.087,04
3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.067,87	645.445,64
	9.789.125,26	9.687.745,86
	70.656.344,83	68.083.971,67

ABWASSERWERK DER STADT EMSDETTEN EMSDETTEN

ERGEBNISRECHNUNG 2020

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist-Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Zuwendungen und allgemeine Umlage	145.695,10	143.250,00	184.167,71	40.917,71
2	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.086.138,53	10.243.740,00	10.685.422,82	441.682,82
3	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.235,73	6.600,00	6.132,24	-467,76
4	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.578,76	358.819,00	200.582,02	-158.236,98
5	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.974,39	40.150,00	58.081,97	17.931,97
6	+ Aktivierte Eigenleistungen	<u>47.908,02</u>	<u>0,00</u>	<u>25.499,55</u>	<u>25.499,55</u>
7	= Ordentliche Erträge	<u>11.621.530,53</u>	<u>10.792.559,00</u>	<u>11.159.886,31</u>	<u>367.327,31</u>
8	- Personalaufwendungen	-919.780,53	-987.000,00	-954.774,77	32.225,23
9	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.025.607,62	-2.045.500,00	-1.625.583,31	419.916,69
10	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.320.311,94	-2.490.250,00	-2.447.839,72	42.410,28
11	- Transferaufwendungen	-25.190,77	-50.000,00	-27.747,22	22.252,78
12	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>-999.434,49</u>	<u>-852.204,00</u>	<u>-855.056,19</u>	<u>-2.852,19</u>
13	= Ordentliche Aufwendungen	<u>-6.290.325,35</u>	<u>-6.424.954,00</u>	<u>-5.911.001,21</u>	<u>513.952,79</u>
14	= Ordentliches Ergebnis	<u>5.331.205,18</u>	<u>4.367.605,00</u>	<u>5.248.885,10</u>	<u>881.280,10</u>
15	+ Finanzerträge	42,72	0,00	23.818,71	23.818,71
16	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	<u>-228.548,39</u>	<u>-189.806,00</u>	<u>-216.579,17</u>	<u>-26.773,17</u>
17	= Finanzergebnis	<u>-228.505,67</u>	<u>-189.806,00</u>	<u>-192.760,46</u>	<u>-2.954,46</u>
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<u>5.102.699,51</u>	<u>4.177.799,00</u>	<u>5.056.124,64</u>	<u>878.325,64</u>
19	= Jahresergebnis	<u>5.102.699,51</u>	<u>4.177.799,00</u>	<u>5.056.124,64</u>	<u>878.325,64</u>
20	= Abführung an die Stadt Emsdetten	<u>2.214.747,66</u>	<u>0,00</u>	<u>2.212.794,24</u>	<u>2.212.794,24</u>
21	= Bilanzgewinn	<u>2.887.951,85</u>	<u>4.177.799,00</u>	<u>2.843.330,40</u>	<u>-1.334.468,60</u>

ABWASSERWERK DER STADT EMSDETTEN EMSDETTEN

FINANZRECHNUNG 2020

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 + Zuwendungen und allgemeine Umlage	5.520,00	5.000,00	48.588,67	43.588,67
2 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.204.015,49	9.718.490,00	9.973.561,86	255.071,86
3 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.217,43	6.600,00	6.455,46	-144,54
4 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	333.436,56	358.819,00	164.793,24	-194.025,76
5 + Sonstige Einzahlungen	4.972,60	1.600,00	18.562,12	16.962,12
6 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>23.861,43</u>	<u>23.861,43</u>
7 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>10.554.162,08</u>	<u>10.090.509,00</u>	<u>10.235.822,78</u>	<u>145.313,78</u>
8 - Personalauszahlungen	-912.854,14	-987.000,00	-914.949,05	72.050,95
9 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.047.975,75	-1.995.500,00	-1.453.927,95	541.572,05
10 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.829.495,11	-4.816.236,00	-5.316.714,52	-500.478,52
11 - Transferauszahlungen	-25.190,77	-50.000,00	-27.747,22	22.252,78
12 - Sonstige Auszahlungen	<u>-1.039.791,01</u>	<u>-852.204,00</u>	<u>-812.802,78</u>	<u>39.401,22</u>
13 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>-8.855.306,78</u>	<u>-8.700.940,00</u>	<u>-8.526.141,52</u>	<u>174.798,48</u>
14 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.698.855,30</u>	<u>1.389.569,00</u>	<u>1.709.681,26</u>	<u>320.112,26</u>
15 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	661,06	0,00	0,00	0,00
16 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	<u>548.703,85</u>	<u>546.209,00</u>	<u>571.223,04</u>	<u>25.014,04</u>
17 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>549.364,91</u>	<u>546.209,00</u>	<u>571.223,04</u>	<u>25.014,04</u>
18 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.952.502,87	-6.979.068,11	-3.992.006,77	2.987.061,34
19 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	<u>-27.054,20</u>	<u>-30.000,00</u>	<u>-3.109,99</u>	<u>26.890,01</u>
20 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<u>-6.979.557,07</u>	<u>-7.009.068,11</u>	<u>-3.995.116,76</u>	<u>3.013.951,35</u>
21 = Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>-6.430.192,16</u>	<u>-6.462.859,11</u>	<u>-3.423.893,72</u>	<u>3.038.965,39</u>
22 = Finanzmittelfehlbetrag	<u>-4.731.336,86</u>	<u>-5.073.290,11</u>	<u>-1.714.212,46</u>	<u>3.359.077,65</u>
23 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.503.879,98	6.483.290,11	4.485.451,88	-1.997.838,23
24 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	<u>-714.832,54</u>	<u>-1.410.000,00</u>	<u>-867.438,52</u>	<u>542.561,48</u>
25 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<u>1.789.047,44</u>	<u>5.073.290,11</u>	<u>3.618.013,36</u>	<u>-1.455.276,75</u>
26 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	<u>-2.942.289,42</u>	<u>0,00</u>	<u>1.903.800,90</u>	<u>1.903.800,90</u>
27 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	<u>2.298.842,74</u>	<u>0,00</u>	<u>643.446,68</u>	<u>-643.446,68</u>
28 = Liquide Mittel	<u>-643.446,68</u>	<u>0,00</u>	<u>1.260.354,22</u>	<u>1.260.354,22</u>

Anhang zum 31. Dezember 2020

Inhalt des Anhangs:

1. Rechtliche Grundlagen

2. Jahresabschluss 2020

3. Erläuterungen zur Bilanz und zur Ergebnisrechnung
- 3.1 Allgemeine Angaben zur Gliederung, zum Ausweis von Pflicht-
 angaben und den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
- 3.2 Erläuterungen zur Bilanz
- 3.3. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- 3.4. Erläuterungen zur Finanzrechnung
4. Sonstige Angaben
5. Vorschlag zur Gewinnverwendung

1. Rechtliche Grundlagen

Durch Beschluss des Rates der Stadt Emsdetten vom 20. Dezember 1994 wurde das rechnungsmäßige Sondervermögen Abwasserwerk im Sinne des § 107 Abs. 2 Nr. 3 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen zum 1. Januar 1995 gebildet.

Der Betrieb wird seitdem auf der Grundlage der Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen und der Betriebssatzung geführt.

2. Jahresabschluss 2020

Der Jahresabschluss und der Lagebericht des Abwasserwerkes für das Wirtschaftsjahr 2020 wurden im Juni 2020 nach den gesetzlichen Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der ab 17. Dezember 2009 geltenden Fassung in Verbindung mit den gemeinderechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen aufgestellt. Die Rechnungslegungsvorschriften der Abschnitte 4 bis 6, 8 und 9 des NKFG wurden angewendet mit den Ausnahmen, dass Ziele und eigenständige Kennzahlen zur Zielerreichung gemäß § 4 KomHVO NRW nicht definiert wurden, es wurden jedoch die bereits in der Vergangenheit ermittelten Kennzahlen (Liquidität; Eigenkapitalquote, Cashflow) fortgeführt.

3. Erläuterungsbericht zur Bilanz und zur Ergebnisrechnung

3.1 Allgemeine Angaben zur Gliederung, zum Ausweis von Pflichtangaben und den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Gliederung:

Die Gliederungen der Bilanz und der Ergebnisrechnung erfolgen in Ausübung des Wahlrechts gemäß § 27 der EigVO NRW nach den Vorschriften der KomHVO NRW. Danach erfolgt die Gliederung der Bilanz grundsätzlich gemäß § 42 Abs. 3 und 4 KomHVO NRW und die Gliederung der Ergebnisrechnung erfolgt gemäß § 39 Abs. 1 i. V. m. § 2 KomHVO NRW. Die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Infrastrukturvermögen) werden unter einer gesonderten Bilanzposition aktiviert und unterteilt in

- a) Regenrückhalte-, Regenüberlauf-, Hochwasserrückhaltebecken und sonstige technische Anlagen,
- b) Druckrohrleitungen sowie
- c) Kanalbauten.

Ausweis von Pflichtangaben:

Soweit Ausweismöglichkeiten bestehen, notwendige Pflichtangaben entweder in der Bilanz bzw. der Ergebnisrechnung oder im Anhang zu machen, sind die Wahlrechte überwiegend dahingehend ausgeübt worden, dass die Angaben im Anhang gemacht worden sind.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden:

Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden entsprechen den allgemeinen Bewertungsanforderungen gemäß § 33 KomHVO NRW. Einzelheiten werden nachstehend zu den einzelnen Positionen erläutert.

Vorjahresbeträge:

Die Vorjahresbeträge sind bei den jeweiligen Positionen angegeben.

3.2 Erläuterungen zur Bilanz

3.2.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2020 ist aus dem diesem Jahresabschluss als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel zu ersehen.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt. Sämtliche Vermögensgegenstände werden linear und im Rahmen der örtlich festgesetzten Nutzungsdauern abgeschrieben. Geringwertige Anlagegüter (Anschaffungs- und Herstellungskosten bis 800 EUR (ohne Umsatzsteuer) werden sofort als Aufwand behandelt.

Bei den Zugängen entfallen 2.598,39 € auf immaterielle Vermögensgegenstände, 539,43 EUR auf Zugänge bei Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, 172.657,83 EUR auf Zugänge bei Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, 4.478,14 EUR betreffen Zugänge bei Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge und 2.110,04 EUR betreffen Zugänge bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung. Bei den geleisteten Anzahlungen, Anlagen im Bau wurden Investitionen in Höhe von 3.491.762,57 EUR getätigt. Fertig gestellt und auf die entsprechenden Anlagepositionen umbucht wurden 6.473.743,94 EUR, so dass in der Position geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau zum Jahresende ein Betrag von 5.183.482,06 EUR (Vorjahr: 8.165.463,43 EUR) ausgewiesen wird.

Die Abschreibungen erfolgen nach der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibungsmethode unter Berücksichtigung der voraussichtlichen jeweiligen Nutzungsdauer.

Die Abgänge betreffen Teile des Kanalvermögens, die aufgrund von Erneuerungen aus dem Anlagebestand abgegangen sind.

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Zusammensetzung der Forderungen im Wirtschaftsjahr 2020 ist aus dem als Anlage 2 beigefügten Forderungsspiegel zu ersehen.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen wurden mit dem Nennbetrag angesetzt. Forderungen in Höhe von 87,0 TEUR haben eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

3.2.3 Eigenkapital

Aufgrund der Anwendung der Vorschriften der Kommunalhaltsverordnung NRW durch den Betrieb ist das Eigenkapital nach § 42 Abs. 4 KomHVO NRW grundsätzlich in die vier Positionen Allgemeine Rücklage, Sonder- und Ausgleichsrücklagen sowie Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag zu gliedern. Der Jahresüberschuss /-fehlbetrag der folgenden Wirtschaftsjahre ist nach den Vorschriften der KomHVO NRW sodann mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Die Allgemeine Rücklage beträgt 37.582.326,01 EUR, davon entfallen 255.645,94 EUR auf das gemäß § 10 der Betriebssatzung festgesetzte Stammkapital. Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde ein Jahresüberschuss von 5.056.124,64 EUR erwirtschaftet, von dem ein Betrag in Höhe von 2.212.794,24 EUR an die Stadt als Vorabausschüttung abgeführt wurde. Der verbleibende Bilanzgewinn in Höhe von 2.843.330,40 EUR soll auch an die Stadt ausgeschüttet werden und dann von der Stadt der Allgemeinen Rücklage des Betriebs zugeführt werden.

3.2.4 Sonderposten

Der Sonderposten für Zuwendungen enthält die von Bund und Land erhaltenen Zuschüsse für Anlagen zur Abwasserableitung und Abwasserklärung. Die Ursprungsbeträge werden analog der Abschreibungsdauern der zugehörigen Hauptanlagegüter jährlich aufgelöst.

Bei dem Sonderposten für Beiträge handelt es sich um Kanalanschlussbeiträge und Kostenerstattungen für Kanalbauten. Die Ursprungsbeträge werden analog der Abschreibungsdauern der zugehörigen Hauptanlagegüter jährlich aufgelöst.

Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 6 KAG NRW ist zu bilden, wenn innerhalb eines Kalkulationszeitraumes eine Kostenüberdeckung entstanden ist, die in den folgenden drei Jahren ausgeglichen werden muss.

Für das Jahr 2020 hat die Nachkalkulation der Entwässerungsgebühren zu einer Kostenunterdeckung in Höhe von rd. 224,2 TEUR geführt. Es war eine Zuführung zum Sonderposten vorzunehmen.

3.2.5 Rückstellungen

Zum 31. Dezember 2020 werden Rückstellungen in Höhe von 216.952,00 EUR (Vorjahr: 127.126,28 EUR) ausgewiesen. Dieser Betrag setzt sich aus den folgenden Posten zusammen:

	Stand 1.1. EUR	Inanspruchnahme/ Auflösung EUR	Zuführung EUR	Stand 31.12. EUR
Abwasserabgaben	70.000,00	64.277,91	64.277,91	70.000,00
offene Urlaubsverpflichtungen	17.964,80	17.964,80	27.189,16	27.189,16
Überstunden	6.261,48	-6.261,48	8.906,02	8.906,02
Leistungszulagen	16.900,00	-16.900,00	16.900,00	16.900,00
Prüfungskosten Jahresabschluss	16.000,00	-16.000,00	16.000,00	16.000,00
Altersteilzeit	0,00	-0,00	27.956,82	27.956,82
Klärschlamm	0,00	-0,00	50.000,00	50.000,00
Summe:	<u>127.126,28</u>	<u>121.404,19</u>	<u>211.229,91</u>	<u>216.952,00</u>

Die Wertansätze der Rückstellungen wurden in Höhe der zu erwartenden Aufwendungen gebildet.

3.2.6 Verbindlichkeiten

Diesem Jahresabschluss ist als Anlage 3 ein Verbindlichkeitspiegel beigelegt.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt sind mit dem Nennwert (Rückzahlungsbetrag abzüglich der geleisteten Tilgungen) bewertet worden. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.141,7 TEUR betreffen insbesondere Aufwendungen für bis zum Jahresende erbrachte Kanalbauarbeiten und Unterhaltungsarbeiten für die Kläranlage, die jedoch erst im laufenden Jahr 2021 bezahlt wurden.

3.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

3.3.1 Ordentliche Erträge

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen handelt es sich um die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Zuwendungen.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, die öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte, die Kostenerstattungen und Kostenumlagen, die aktivierten Eigenleistungen und die sonstigen ordentlichen Erträge setzten sich insbesondere wie folgt zusammen:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen – Erträge aus der Auflösung Sonderposten für Zuwendungen und Zuweisungen	138.557,54 EUR
Schmutzwassergebühren	6.863.218,15 EUR
Regenwassergebühren	
- private Grundstücke	2.204.839,21 EUR
- öffentl. Straßen/Wege/Plätze	902.428,78 EUR
Benutzungsgebühren Jahresabgrenzung	175.588,39 EUR
	10.146.074,53 EUR
Gebühren für Klärschlammabfuhr aus Kleinkläranlagen und abfluss- losen Gruben	10.965,48 EUR
Entgelte Ausschreibungen	0,00 EUR
Auflösung der Sonderposten für Beiträge	528.382,81 EUR
Kostenerstattungen für Streu- und Hausanschlüsse	123.428,22 EUR
Pachtertrag Jugendtreff	4.023,72 EUR
Sonstiges	208.454,01 EUR
	<u>11.159.886,31 EUR</u>

3.3.2 Ordentliche Aufwendungen

Die Personalaufwendungen betreffen Entgelte sowie Sozialabgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Beihilfen. Im Berichtsjahr waren zum 31.12.2020 16 Mitarbeiter im Abwasserwerk tätig.

Für die Mitarbeiter besteht eine Zusatzversorgung bei der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL), Karlsruhe. Die Versorgungszusage regelt sich nach dem TVöD.

Im Jahr 2020 wurde von der VBL eine Umlage in Höhe von 8,26 % der zusatzversorgungs-pflichtigen Bezüge erhoben, hiervon entfallen 6,45 % auf den Arbeitgeberanteil und 1,81 % auf den Arbeitnehmeranteil.

Von den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entfallen auf die Unterhaltungs- und Betriebskosten der Kläranlage 903,0 TEUR und auf die der Kanalisation einschließlich punktueller Kanalsanierungen 408,3 TEUR, auf die Wartung der EDV 61,7 TEUR, auf Kosten für Fahrzeuge 13,0 TEUR sowie Kostenerstattungen an die Stadtwerke Emsdetten GmbH 74,6 TEUR.

Die Zusammensetzung der Abschreibungen ist aus dem als Anlage 1 beigefügten Anlagen-spiegel zu ersehen.

Die Transferleistungen betreffen Aufwendungen an Gewässerunterhaltungsverbände in Höhe von 27,7 TEUR.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betreffen nachstehende größere Einzelposten:

	<u>TEUR</u>
Verwaltungskostenerstattung Stadt	471,5
Prüfungs- und Beratungskosten	124,7
Abwasserabgaben	54,1
Aus- und Fortbildungskosten	14,8
Kostenerstattung Baubetriebshof	29,9
Aufwendungen für Haus- und Streuanschlüsse für Dritte	113,7
Sonstiges	4 6,4
	<u>855,1</u>

3.3.3 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ergibt sich als Saldo der Zinserträge und Zinsaufwendungen. Zinserträge wurden auf Grund der Marktsituation kaum mehr erzielt. Durch Einnahmen aus Derivaten wurde 23,8 TEUR erzielt. Die Zinsaufwendungen setzten sich zusammen aus Zinsen für Darlehen in Höhe von 111,4 TEUR und Zinsaufwendungen für Zinssicherungsgeschäfte (Swaps) in Höhe von 103,1 TEUR.

3.4 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung zeigt, dass die Investitionen und Darlehenstilgungen des Berichtsjahres aus dem Jahresergebnis, den Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten finanziert wurden.

4. Sonstige Angaben

Vermerkpflichtige Haftungsverhältnisse

Vermerkpflichtige Haftungsverhältnisse liegen zum Bilanzstichtag nicht vor.

Wesentliche Geschäfte

Für das Abwasserwerk ist die Abrechnung der Entwässerungsgebühren mit der Stadtwerke Emsdetten GmbH ein wesentliches Geschäft.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen zum Bilanzstichtag bestehen nicht.

Abschlussprüferhonorar gemäß § 285 Nr. 17 HGB n. F.

Der Abschlussprüfer hat für im Geschäftsjahr erbrachte Leistungen ein Gesamthonorar in Höhe von EUR 16.000,00 berechnet, das für die Jahresabschlussprüfung gezahlt wurde.

Geschäfte mit nahe stehenden Personen gemäß § 285 Nr. 21 HGB n. F.

Die Stadt Emsdetten ist eine dem Abwasserwerk nahestehende Person. Das Abwasserwerk nimmt verschiedene städtische Dienste in Anspruch, für die es keine eigenen Personal- und Sachmittel vorhält und erstattet der Stadt dafür einen jährlichen Verwaltungskostenbeitrag. Ferner ist die Stadtwerke Emsdetten GmbH eine nahestehende Person, da sie für das Abwasserwerk den Einzug der Entwässerungsgebühren vornimmt, unterjährige Abschläge an das Abwasserwerk leistet und am Jahresende eine Spitzabrechnung vornimmt. Für diese Leistung entrichtet das Abwasserwerk eine mengenabhängige Kostenerstattung an die Stadtwerke Emsdetten GmbH.

Angaben zum „Mutterunternehmen“

Die Stadt Emsdetten hat nach den Vorschriften des Artikel 1, § 2 Abs.1 NKFG zum 31.12.2020 einen Gesamtabschluss zu erstellen, in den auch der Jahresabschluss des Abwasserwerks der Stadt Emsdetten einzubeziehen ist.

Organe des Abwasserwerkes

Betriebsleitung

Der Technische Beigeordnete Martin Dörtelmann wurde mit Wirkung vom 01.07.2019 zum Betriebsleiter im Sinne des § 2 der Betriebssatzung des Abwasserwerkes der Stadt Emsdetten bestellt.

Der Fachdienstleiter Straßen und Entsorgung Herr Simon Wieler wurde am 17.12.2019 zum stellvertretenden Betriebsleiter im Sinne des § 2 der Betriebssatzung des Abwasserwerkes der Stadt Emsdetten bestellt.

Die Bestellung des städt. Amtsrat Dirk Magnus zum stellvertretenden Betriebsleiter erfolgte am 13.02.2012.

Betriebsausschuss und Betriebsleitung

Gem. § 3 Abs. 1 der Betriebssatzung in der Fassung des I. Nachtrages vom 15.12.2010 besteht der Betriebsausschuss aus 17 Mitgliedern, die gemäß § 114 Abs. 3 GO i.V.m. der Wahlordnung für Eigenbetriebe gewählt werden. Der Betriebsausschuss entscheidet in den Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung, die Eigenbetriebsverordnung und die Zuständigkeitsordnung für die Ausschüsse des Rates der Stadt Emsdetten übertragen sind. Ferner berät er die Angelegenheiten vor, die vom Rat zu entscheiden sind.

Bezüge der Betriebsleitung sowie der Mitglieder des Betriebsausschusses

Der Betriebsleitung werden für die nach § 2 der Betriebssatzung des Abwasserwerkes der Stadt Emsdetten in der Fassung des I. Nachtrages vom 15. Dezember 2010 beschriebenen Tätigkeiten keine gesonderten Bezüge gezahlt.

Mitgliedern des Betriebsausschusses wird ein Sitzungsgeld in Höhe von 26,20 € (ab Sitzung vom 03.12.2020 27,30 €) gewährt.

Sind diese zugleich Mitglieder des Rates der Stadt Emsdetten ist das Sitzungsgeld über die monatliche Aufwandsentschädigung in Höhe von 300,10 € abgegolten.

Unter Vorliegen der Voraussetzungen nach § 11 der Hauptsatzung der Stadt Emsdetten vom 02.03.2006 kann ein Verdienstausfallersatz gewährt werden.

Im Jahr 2020 gehörten dem Ausschuss folgende Ratsmitglieder und sachkundige Bürger an:

Sitzungen am 28.01.2020, 28.05.2020 und 20.08.2020:

Name:		Beruf:	Bezüge:
Albers, Dirk	CDU	Betriebswirt	0,00 €
Brehe, Goswin	DIE GRÜNEN	Zollbeamter	78,60 €
Hackethal, Anke	SPD	Historikerin	0,00 €
Heckmann, Daniel	UWE	Zentralheizungs- und Lüftungsbauer	78,60 €
Hildebrand, Ulrich	SPD	Drucker	52,40 €
Höcker, Sascha	SPD	Technischer Angestellter	0,00 €
Huesmann, Christoph	Die Linke	Krankenpfleger	52,40 €
Kemper, Wilhelm	CDU	Elektromeister	00,00 €
Kohl, Josef	CDU	Techn. Angestellter	0,00 €
Laumann, Helmut	SPD	Techn. Angestellter Druck	0,00 €
Meyer zu Altenschildesche, Christian	UWE	Leiter Einkauf und Technik	0,00 €
Ohde, Rolf	DIE GRÜNEN	Diplom-Biologe	0,00 €
Osterhoff, Jürgen	SPD	kaufm. Angestellter	0,00 €
Schwegmann, Manfred	CDU	Buchhalter	0,00 €
Weber, Tobias	CDU	Student	78,60 €
Weßling, Karl-Heinz	CDU	Pensionär	0,00 €
Wiebeler, Bernhard	UWE	Heizungsbaumeister	0,00 €

Im Rahmen der Stellvertretung wurden folgende Bezüge gezahlt:

Warda, Uwe 26,20 €

Sitzung am 03.12.2020:

Name:		Beruf:	Bezüge:
Ahmann, Stefan	CDU	Oberstudienrat	
Brehe, Goswin	DIE GRÜNEN	Zollbeamter	78,60 €
Buterus, Georg	DIE GRÜNEN	Volontär	

Hackethal, Anke	SPD	Historikerin	0,00 €
Haverkamp, Jan	CDU	Architekt	
Heckmann, Daniel	UWE	Zentralheizungs- und Lüftungsbauer	78,60 €
Höcker, Sascha	SPD	Technischer Angestellter	0,00 €
Huesmann, Christoph	Die Linke	Krankenpfleger	52,40 €
Kohl, Josef	CDU	Techn. Angestellter	0,00 €
Koordt, Maria	CDU	Baurätin	
Lüttmann, Albert	DIE GRÜNEN	Techn. Angestellter Druck	0,00 €
Nie, Eva	SPD	Leiter Einkauf und Technik	0,00 €
Ohde, Rolf	DIE GRÜNEN	Diplom-Biologe	0,00 €
Overesch, Helga	CDU	kaufm. Angestellter	0,00 €
Schwambon, Stefan	DIE GRÜNEN	Buchhalter	0,00 €
Wiebeler, Bernhard	UWE	Heizungsbaumeister	0,00 €

5. Vorschlag zur Gewinnverwendung

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist ein Bilanzgewinn von 5.056.124,64 EUR erwirtschaftet worden.

Davon wurde gemäß Ratsbeschluss vom 17. Dezember 2020 ein Betrag von 2.212.794,24 EUR vorab ausgeschüttet.

Ich schlage vor, den restlichen Bilanzgewinn in Höhe von 2.843.330,40 an die Stadt Emsdetten auszuschütten und die Stadt führt diesen Betrag der allgemeinen Rücklage des Betriebs zu.

48282 Emsdetten, den 16. Juli 2021

Abwasserwerk der Stadt Emsdetten
- Der Betriebsleiter -

(Martin Dörtelmann, Techn. Beigeordneter)

Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Zuschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
2020 EUR	2020 EUR	2020 EUR	2020	2020 EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		+	-	+/-			-	+	+/-	-		
Anlagevermögen	130.868.495,90	3.674.146,40	118.687,70	0,00	134.423.954,60	63.475.717,95	2.447.839,72	0,00	113.483,17	65.810.074,50	68.613.880,10	67.392.777,95
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	439.008,75	2.598,39	0,00	0,00	441.607,14	392.533,20	19.341,82	0,00	0,00	411.875,02	29.732,12	46.475,55
2. Sachanlagen	130.429.487,15	3.671.548,01	118.687,70	0,00	133.982.347,46	63.083.184,75	2.428.497,90	0,00	113.483,17	65.398.199,48	68.584.147,98	67.346.302,40
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Schulen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	119.685.251,21	173.197,26	118.687,70	6.406.509,30	126.146.270,07	61.416.942,52	2.285.033,49	0,00	113.483,17	63.588.492,84	62.557.777,23	58.268.308,69
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.277.019,57	539,43	0,00	0,00	2.277.559,00	9.890,19	3.447,80	0,00	0,00	13.337,99	2.264.221,01	2.267.129,38
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasser-beseitigungsanlagen	117.145.314,38	172.657,83	118.687,70	6.406.509,30	123.605.793,81	61.394.964,56	2.277.827,94	0,00	113.483,17	63.559.309,33	60.046.484,48	55.750.349,82
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	262.917,26	0,00	0,00	0,00	262.917,26	12.087,77	3.757,75	0,00	0,00	15.845,52	247.071,74	250.829,49
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.732.953,19	4.478,14	0,00	0,00	1.737.431,33	1.042.575,08	95.798,59	0,00	0,00	1.138.373,67	599.057,66	690.378,11
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	845.819,32	2.110,04	0,00	67.234,64	915.164,00	623.667,15	47.665,82	0,00	0,00	671.332,97	243.831,03	222.152,17
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.165.463,43	3.491.762,57	0,00	-6.473.743,94	5.183.482,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.183.482,06	8.165.463,43
3. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag am 31.12. des Haus- halts- jahres 2020 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt betrag am 01.01. des Haus- halts- jahres 2020 EUR
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	201.580,94	114.571,56	87.009,38	0,00	346.499,40
2. Privatrechtliche Forderungen	1.575.958,07	1.575.958,07	0,00	0,00	70.742,21
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe aller Forderungen	1.777.539,01	1.690.529,63	87.009,38	0,00	417.241,61

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamt- betrag am 31.12. des Haus- halts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt betrag am 01.01. des Haus- halts- jahres
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.645.274,66	2.607.193,12	1.804.170,35	4.233.911,19	7.915.213,18
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	8.645.274,66	2.607.193,12	1.804.170,35	4.233.911,19	7.915.213,18
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	8.645.274,66	2.607.193,12	1.804.170,35	4.233.911,19	7.915.213,18
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.141.782,73	1.141.782,73	0,00	0,00	1.127.087,04
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.067,87	2.067,87	0,00	0,00	645.445,64
8. Summe aller Verbindlichkeiten	9.789.125,26	3.751.043,72	1.804.170,35	4.233.911,19	9.687.745,86

1. Lagebericht

1.1 Allgemeines

Die gemeindliche Aufgabe der Abwasserbeseitigung wird in Emsdetten seit dem 1. Januar 1995 nicht mehr im Rahmen der städtischen Haushaltswirtschaft erfüllt. Laut Beschluss des Rates der Stadt Emsdetten vom 20. Dezember 1994 wurde die Abwasserbeseitigung der Stadt Emsdetten mit Wirkung vom 1. Januar 1995 aus dem städtischen Haushalt ausgegliedert und als rechnungsmäßiges Sondervermögen im Sinne des § 107 Abs. 2 Nr. 4 der Gemeindeordnung nach Eigenbetriebsrecht geführt.

Durch diese Art der Betriebsform ist gewährleistet, dass die Aufgabe der Stadtentwässerung effektiver und effizienter wahrgenommen werden kann und die anstehenden Investitionen auch durch die Bindung der Abschreibungen und des Jahresergebnisses an den Abwasserbetrieb finanziert werden können. Jeder Euro der Gebühren- und Beitragszahler kommt damit nachweislich und unmittelbar direkt der Stadtentwässerung zugute.

In Ausübung des Wahlrechts nach § 27 EigVO werden für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen seit 1. Januar 2007 die Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung NRW angewendet.

1.2 Geschäftsverlauf 2020

Im Wirtschaftsjahr 2020 waren folgende Erträge und Aufwendungen zu verzeichnen:

	<u>2019</u> EUR	<u>2020</u> EUR
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.695,10	184.167,71
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.086.138,53	10.685.422,82
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.235,73	6.132,24
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.578,76	200.582,02
Sonstige ordentliche Erträge	42.974,39	58.081,97
Aktiviert Eigenleistungen	47.908,02	25.499,55
Ordentliche Erträge	11.621.530,53	11.159.886,31
Personalaufwendungen	-919.780,53	-954.774,77
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.025.607,62	-1.625.583,31
Bilanzielle Abschreibungen	-2.320.311,94	-2.447.839,72
Transferaufwendungen	-25.190,77	-27.747,22
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-999.434,49	-855.056,19
Ordentliche Aufwendungen	-6.290.325,35	-5.911.001,21
Ordentliches Ergebnis	5.331.205,81	5.248.885,10
Finanzerträge	42,72	23.818,71
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-228.548,39	-216.579,17
Finanzergebnis	-228.505,67	-192.760,46
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.102.669,51	5.056.124,64
Außerordentliche Erträge	0	0
Jahresüberschuss	5.102.669,51	5.056.124,64

Der erzielte Jahresüberschuss von 5.056,1 TEUR liegt um 878,3 TEUR über dem geplanten Jahresergebnis.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind um 400,7 TEUR niedriger als im Vorjahr, übertreffen den geplanten Ertrag aber um 441,7 TEUR.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen sinken gegenüber dem Vorjahr um 92,0 TEUR und bleiben um 158,2 TEUR hinter dem geplanten Ertrag zurück.

Weitere größere Abweichungen gegenüber den Planzahlen liegen bei den Erträgen nicht vor.

Die Personalaufwendungen betragen 954,8 TEUR (Planansatz 987,0 TEUR; Ergebnis Vorjahr: 919,8 TEUR) und setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>2019</u> TEUR	<u>2020</u> TEUR
Entgelte	726,8	763,9
Leistungszulagen	0,7	0,0
Sozialabgaben	134,9	100,3
Altersversorgung	51,1	50,7
Rückstellungen Urlaub und Überstunden	6,3	11,9
Rückstellungen für Altersteilzeit	0,0	28,0
	<u>919,8</u>	<u>954,8</u>

Die Personalaufwendungen steigen um 35,0 TEUR. Dies ist in erster Linie auf die rückwirkende Übertragung höherwertiger Tätigkeiten auf die Tiefbauingenieure und eine Tarifierhöhung von 0,96% bis 1,81% ab März 2020 zurückzuführen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen liegen mit 1.625,6 TEUR 419,9 TEUR unter dem Planansatz von 2.045,5 TEUR. Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass Minderaufwendungen bei der Unterhaltung der Kläranlagen – Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (113,9 TEUR), Betriebskosten der Kläranlagen (139,8 TEUR und bei den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (98,9 TEUR) entstanden sind.

Die Abschreibungen (2.447,8 TEUR) liegen 42,4 TEUR unter dem Planansatz von 2.490,3 TEUR.

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen. Zinserträge wurden nicht geplant, da diese kaum mehr zu erwirtschaften sind. Im Jahr 2020 konnten aber erstmalig Einnahmen aus Derivaten von rd. 23,8 TEUR erzielt werden. Die Zinsaufwendungen entsprechen im wesentlichen dem Planansatz.

Insgesamt wurde der Betriebsausschuss über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Finanzplans in Form von Quartalsberichten unterrichtet.

1.3 Investitionstätigkeit

Die Investitionen im Anlagevermögen in Höhe von	3.674.146,40 EUR
und die ordentlichen Tilgungsbeträge in Höhe von	867.438,52 EUR

wurden durch die Abschreibungen in Höhe von	2.447.839,72 EUR
die erhaltenen Zuschüsse in Höhe von	0,00 EUR
Neuaufnahmen von Darlehen in Höhe von	2.797.500,00 EUR
den Bilanzgewinn in Höhe von	2.843.330,40 EUR
gedeckt und die liquiden Mittel haben sich um erhöht.	1.903.800,90 EUR

1.4 Liquidität

Zum Bilanzstichtag hat sich die Liquiditätslage des Abwasserwerkes gegenüber dem Vorjahr erhöht. Zum Bilanzstichtag wurde ein Bestand von 1.260.284,13 EUR ausgewiesen. Die Liquidität war zu jeder Zeit des Berichtsjahres und zum Bilanzstichtag durch die Möglichkeit der Inanspruchnahme des Verrechnungskontos bei der Stadtkasse gesichert.

1.5 Eigenkapitalentwicklung

Das wirtschaftliche Eigenkapital beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 60.650 TEUR (Vorjahr: 58.269 TEUR), das entspricht 85,84 % der Bilanzsumme.

Das Gezeichnete Kapital in Höhe von 255.645,94 EUR entspricht dem in der Betriebssatzung festgesetzten Betrag.

Der Jahresüberschuss für das Jahr 2020 beträgt 5.056.124,64 EUR (Vorjahr: 5.102.699,51 EUR). Der Bilanzgewinn wird nach Abzug der für 2020 durch Ratsbeschluss vom 17.12.2020 beschlossenen Vorabausschüttung in Höhe von 2.212.794,24 EUR mit 2.843.330,40 EUR (Vorjahr: 2.887.951,85 EUR) ausgewiesen. Die Höhe der Vorabausschüttung ergibt sich aus der 5,56%tigen Verzinsung p.a. der zum 01.01.2020 bestehenden Allgemeinen Rücklage.

1.6 Nachtragsbericht

Der Nachtragsbericht entfällt mangels entsprechender Vorgänge.

1.7 Risikomanagement**Maßnahmen des Risikomanagements:**

In Erfüllung der Anforderungen des § 10 Abs. 1 Eigenbetriebsverordnung NW (Risikomanagement) wurde im Jahr 2015 begonnen im Gesamtkontext der Stadt Emsdetten unter Einbeziehung des Abwasserwerkes ein einheitliches Risikomanagement aufzubauen. Hierbei erfolgte zunächst eine Risikoidentifikation inkl. Klassifizierung, dann eine Einschätzung zur Risikosteuerung mit Festlegung einzelner Maßnahmen zur aktiven Beeinflussung der Risikopositionen zur Reduzierung der Eintrittswahrscheinlichkeit und Begrenzung der Auswirkungen beim Eintritt der Risiken. Nach Ablauf des Wirtschaftsjahres 2016 wurde ein erster Jahresbericht zur Unterstützung der Risikokontrolle erstellt. Dieses implementierte System wird nunmehr 2020 mit einem laufenden Risikomonitoring fortgeführt und fortentwickelt.

Als Maßnahmen zur Risikobeeinflussung wurden verschiedene Maßnahmen durchgeführt. Als da wären bsw.: Durchführung eines 3-monatlichen Berichtswesens an den Betriebsleiter und den Betriebsausschuss ab jeweils Monat April, Durchführung eines monatlichen Liquiditätsmanagements, Erstellung eines langfristigen Sanierungskonzeptes mit jährlicher Anpassung, Erstellung eines Fremdwasserbeseitigungskonzeptes, Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes für die Anlagen des Abwasserwerkes, Erstellung einer tief gegliederten Gebührenkalkulation, Durchführung einer Finanzplanung über mehrere Jahre, Einführung eines Qualitäts- und Umweltmanagements inkl. Erarbeitung eines Managementhandbuches.

Erkennbare Risiken:

Im Rahmen des Risikomanagements konnten keine betriebsgefährdenden Risiken festgestellt werden. Sowohl die Finanzierung als auch die technische/personelle Ausstattung sind langfristig als solide zu bezeichnen.

1.8 Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG

Die Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) wird als Erweiterung im Rahmen der Jahresabschlussprüfung vorgenommen. Dabei wird der vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichte IDW PS 720 - Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG - beachtet. Die erforderlichen Feststellungen wurden im Prüfungsbericht dargestellt.

Die Prüfung des Wirtschaftsjahrs hat keine Besonderheiten ergeben, die für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

1.9 Vorschau auf das Wirtschaftsjahr 2021

Für das Wirtschaftsjahr 2021 erfolgt eine geringfügige Anpassung der Gebührensätze. Im Wirtschaftsjahr 2021 wird weiterhin die Sanierung basierend auf dem in 2006 erstellten und laufend fortgeschriebenen Sanierungskonzept in erheblichem Umfang durchgeführt. Maßgebliche Investitionen werden die Kanäle Haselstr., Brookweg, Alte Emsstr und Moorbrückenstr., Bernhardstr., Marienstr., Pankratiusgasse und die Erweiterung und Modernisierung der Kläranlage sein. Zur Finanzierung der Investitionen wird eine Kreditaufnahme notwendig sein.

Im Ergebnisplan für 2021 wird ein Jahresüberschuss in Höhe von 5.095,7 TEUR ausgewiesen.

48282 Emsdetten, den 16. Juli 2021

Abwasserwerk der Stadt Emsdetten
- Der Betriebsleiter -

(Martin Dörtelmann, techn. Beigeordneter)

RECHTLICHE UND WIRTSCHAFTLICHE VERHÄLTNISSE

1. Rechtliche Grundlagen

– Name	Abwasserwerk der Stadt Emsdetten
– Rechtsform	Der Betrieb wird als Sondervermögen der Stadt Emsdetten ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach den Vorschriften der Gemeindeordnung, der Eigenbetriebsverordnung sowie der Betriebssatzung geführt. Es handelt sich um ein rechnungsmäßiges Sondervermögen i. S. v. § 107 Abs. 2 Nr. 4 GO NRW. Die Eigenbetriebsverordnung in der für das Berichtsjahr geltenden Fassung wird seit dem Wirtschaftsjahr 2006 angewendet.
– Gründung	zum 01. Januar 1995 durch Ratsbeschluss vom 20. Dezember 1994
– Sitz	Emsdetten
– Betriebssatzung	Gültig i. d. F. 15. Dezember 2010, in Kraft ab 22. Dezember 2010
– Wirtschaftsjahr	Kalenderjahr
– Gegenstand des Unternehmens	Ableitung und Reinigung des Abwassers sowie Wiederaufführung in den Wasserhaushalt in gereinigtem Zustand.
– Stammkapital	EUR 255.645,94
– Gewinn-/Verlustverteilung	Ab 2009 wird der Jahresüberschuss vollständig an die Stadt Emsdetten ausgeschüttet und von dieser der allgemeinen Rücklage zugeführt.

Organe des Eigenbetriebes:

– Betriebsleitung

Gem. § 2 Abs. 1 der Betriebssatzung in der Fassung des I. Nachtrags vom 15. Dezember 2010 wird zur Leitung des Abwasserwerkes ein Betriebsleiter bestellt. Solange ein Betriebsleiter nicht bestellt ist, nimmt der Bürgermeister die Aufgaben der Betriebsleitung wahr.

In der Zeit vom 1. November 2010 bis 12. Februar 2012 hat der Bürgermeister Georg Moenikes die Aufgaben der Betriebsleitung wahrgenommen. In der Zeit vom 13. Februar 2012 bis 30. Juni 2019 war der städtische Oberbaurat Helmut Schäkel zum Betriebsleiter bestellt worden. Mit Wirkung ab dem 1. Juli 2019 ist der technische Beigeordnete Martin Dörtelmann in der Ratssitzung vom 6. Juni 2019 zum Betriebsleiter bestellt worden.

In der Ratssitzung vom 17. Dezember 2019 wurde Herr Simon Wieler neben dem städtischen Amtsrat Dirk Magnus zum weiteren stellvertretenden Betriebsleiter bestellt.

– Betriebsausschuss

Der Betriebsausschuss setzt sich aus 10 Ratsmitgliedern und 7 sachkundigen Bürgern zusammen. Zur Zusammensetzung verweisen wir auf den Anhang.

Im Berichtsjahr haben 4 Sitzungen des Betriebsausschusses stattgefunden. Die Sitzungen waren ordnungsgemäß protokolliert.

– Rat der Stadt Emsdetten

Oberstes Entscheidungsorgan ist der Rat der Stadt Emsdetten.

– Bürgermeister/in

Der Bürgermeister/die Bürgermeisterin kann im Interesse der Einheitlichkeit der Verwaltungsführung gem. § 5 Abs. 1 der Betriebssatzung der Betriebsleitung Weisungen erteilen, soweit er/sie nicht selbst Betriebsleiter/in ist.

2. Wichtige Verträge und Mitgliedschaften

- Stromlieferungsvertrag Zwischen der Stadt Emsdetten und den Stadtwerken Emsdetten wurde ein Rahmenvertrag über die Stromlieferung abgeschlossen. Dabei werden in der Regel die Strombezugspreise jährlich verhandelt und neu festgesetzt. Bedeutende Veränderungen gegenüber der Preisgestaltung des Vorjahres gab es im Berichtsjahr nicht.

- Klärschlammverwertung Mit Beschluss des Betriebsausschusses vom 05.12.2017 wurde der Auftrag zur Klärschlammmentsorgung ab dem 1. Januar 2018 an die RETERRA Service GmbH, 45473 Mühlheim an der Ruhr, vergeben. Der Vertrag hat eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2019 und wurde mit Schreiben vom 19.11.2019 bis zum 31.12.2021 verlängert.

- Sonstige Verträge und Mitgliedschaften
 - Mitgliedschaft in der Abwassertechnischen Vereinigung (ATV),

 - Mitgliedschaft in den Unterhaltungsverbänden Mühlbach und Nordwalder Aa, Greven, Saerbeck und Hummertsbach,

 - verschiedene Wartungs- und Serviceverträge für Maschinen und Betriebseinrichtungen.

3. Organisatorischer Aufbau

Das Abwasserwerk beschäftigt zum 31. Dezember 2020 16 technische Mitarbeiter, davon vier in Teilzeitbeschäftigung. Die kaufmännische Aufgabenerfüllung wird durch den Fachdienst 20 "Finanzen" übernommen. Die Leistungen werden im Rahmen von Erstattungen der Personal- und Sachkosten mit der Stadt abgerechnet.

4. Technische und wirtschaftliche Grundlagen

Kanalnetz		<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Kanalbauten			
– Schmutzwasserkanäle	km	150,32	149,14
– Regenwasserkanäle	km	153,17	152,39
– Mischwasserkanäle	km	7,78	7,59
– Staukanäle	km	0,3	0,3
– Druckrohrleitungen	km	22,7	21,64

Sonderbauwerke		<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
– Schmutzwasserpumpwerke	Stück	17	17
– Regenwasserpumpwerke	Stück	1	1
– Regenwasserdüker	Stück	13	13
– Kleinkläranlagen	Stück	267	281
– Abflusslose Gruben	Stück	21	14

Kläranlage

- in Betrieb seit 1979; nach Ausbau und Erweiterung (1989 bis 1993 und 2000 bis 2001) erfolgt die Abwasserbehandlung in modernisierter Form. Die Anlage ist dimensioniert für 150.000 Einwohnerwerte.

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
– Einwohnerzahl	36.473	36.520
– Einwohnerwerte	rd. 57.561	rd. 53.893

Die Einwohnerwerte haben sich gegenüber dem Vorjahr unwesentlich verändert. Die Kläranlage verfügt über eine Kapazität für 150.000 EW. Diesbezüglich war die Betriebssicherheit jederzeit gewährleistet und die Anlage war zu keinem Zeitpunkt dem Risiko ausgesetzt, am Rande der Kapazität zu arbeiten.

5. Satzungen

- Satzung über die Entwässerung der Grundstücke und den Anschluss an die städtische Abwasseranlage vom 17. Februar 2011, in Kraft ab 1. März 2011; Neufassung vom 5. März 2014, in Kraft ab 12. März 2014. Die Satzung wurde am 20. Dezember 2016 neugefasst und trat am 28. Dezember 2016 in Kraft.
- Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen vom 19. Dezember 2012, in Kraft ab 1. Januar 2013. Die Satzung wurde am 20. Dezember 2016 neugefasst und trat am 28. Dezember 2016 in Kraft.
- Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung der Stadt Emsdetten und zur Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen vom 18. Dezember 2018, ab 1. Januar 2019 in Kraft.

Beiträge:

- Der Anschlussbeitrag beträgt ab 1. April 2010 EUR 7,48 je m² der Berechnungsgrundlage.
- Der Kostenersatz für Hausanschlüsse (für Herstellung, Erneuerung, Veränderung und Beseitigung) wird in der tatsächlichen Höhe berechnet.

Gebühren:

		ab 01.01.2020	bis 31.12.2019
		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
– Schmutzwasserableitungen	je m ³	1,70	1,79
– Schmutzwasserreinigung	je m ³	1,75	1,82
– Regenwasserableitung/ -reinigung	je m ²	0,61	0,61
– industrielle und gewerbliche Abwässer	Zusatzgebühr i. H. v. 10 % bis 415 % der laufenden Reinigungsgebühr.		
– Kleininleiterabgabe	EUR 35,00 pro Jahr je Schadeinheit entsprechend EUR 17,50 jährlich pro Einwohner.		

– bei Kleinkläranlagen:

Reinigungsgebühr	EUR/m ³	19,36
Leerungs-/Abfuhrgebühr		
- bis 5 m ³ /Anlage	EUR	141,31
- größer 5 - 10 m ³ /Anlage	EUR	169,58
- größer 10 m ³ /Anlage	EUR	226,10

– bei abflusslosen Gruben:

Reinigungsgebühr	EUR/m ³	1,75
Leerungs-/Abfuhrgebühr		
- bis 5 m ³ /Anlage	EUR	141,31
- größer 5 - 10 m ³ /Anlage	EUR	169,58
- größer 10 m ³ /Anlage	EUR	226,10

Die Kalkulation der Gebühren und Beiträge erfolgt nach dem Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen.

6. Versicherungsschutz

Zur Abdeckung von Feuer-, Anlagen-, Betriebs- und Haftungsrisiken bestehen betriebsübliche Versicherungen. Die für den Abwasserbetrieb tätigen Mitarbeiter sind über die allgemeine Haftpflichtversicherung der Stadt mitversichert.

7. Steuerliche Verhältnisse

Der Abwasserbetrieb ist ein nicht steuerpflichtiger Hoheitsbetrieb der Stadt Emsdetten.

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?

Es gibt keine Geschäftsordnungen für die Organe bzw. Geschäftsverteilungsplan für die Betriebsleitung (nur einen Betriebsleiter und ab 17.12.2019 zwei Stellvertreter). Die Verteilung der Zuständigkeiten auf die Organe ergibt sich vielmehr im Einzelnen aus der Betriebssatzung. Die aktuelle Betriebssatzung vom 15. Dezember 2010 ist am 22. Dezember 2010 in Kraft getreten.

Betriebsleitung: Am 13. Februar 2012 wurde Herr Stadtbaudirektor Helmuth Schäckel zum Betriebsleiter und Herr Amtsrat Dirk Magnus zum stellvertretenden Betriebsleiter bestellt. In der Ratssitzung vom 6. Juni 2019 ist der technische Beigeordnete Martin Dörtelmann mit Wirkung zum 01. Juli 2019 zum neuen Betriebsleiter bestellt worden. Stadtbaudirektor Helmuth Schäckel wurde gleichzeitig abberufen.

Neben dem kaufmännischen stellvertretenden Betriebsleiter Herr Oberamtsrat Dirk Magnus ist mit Ratsbeschluss vom 17. Dezember 2019 als technischer stellvertretender Betriebsleiter Herr Oberbaurat Simon Wieler bestellt worden.

Betriebsausschuss: Entsprechend der Satzung (§ 3) entscheidet der Betriebsausschuss in den Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung, die Eigenbetriebsverordnung und die Zuständigkeitsverordnung für die Ausschüsse des Rats der Stadt Emsdetten übertragen sind. Der Betriebsausschuss hat gem. § 3 Abs. 1 der Satzung 17 Mitglieder. Dieser setzt sich aus 10 Ratsmitgliedern und 7 sachkundigen Bürgern zusammen.

Rat der Stadt Emsdetten: Der Rat (§ 4 der Satzung) entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung, die Eigenbetriebsverordnung oder die Hauptsatzung vorbehalten sind.

Die Verteilung der Zuständigkeiten ist sachgerecht. Weitergehende Regelungen für die Betriebsleitung/Betriebsausschuss gibt es nicht und erscheinen u. E. auch nicht notwendig.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Jahr fanden 4 Betriebsausschusssitzungen und 6 Sitzungen des Rates der Stadt Emsdetten statt, die sich mit Themen des Abwasserwerkes beschäftigten. Die Sitzungen von Betriebsausschuss und Rat wurden ordnungsgemäß protokolliert.

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Nach eigenen Angaben sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung in folgenden Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig:

keine

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?

Ja, der Betriebsleitung werden für die nach § 2 der Betriebssatzung des Abwasserwerkes der Stadt Emsdetten in der Fassung des I. Nachtrages vom 15. Dezember 2010 beschriebenen Tätigkeiten keine gesonderten Bezüge gezahlt.

Mitgliedern des Betriebsausschusses wird ein Sitzungsentgelt in Höhe von EUR 27,30 gewährt (§ 2 EntschVO NRW).

Sind diese zugleich Mitglieder des Rates der Stadt Emsdetten ist das Sitzungsentgelt über die monatliche Aufwandsentschädigung in Höhe von EUR 313,00 abgegolten (§ 1 EntschVO NRW).

Unter Vorliegen der Voraussetzungen nach § 11 der Hauptsatzung der Stadt Emsdetten vom 02.03.2006 kann ein Verdienstausfallersatz gewährt werden.

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?

Es liegt ein Organisationsplan nach dem Qualitäts- und Umweltmanagement vor. Da die Aufgabenerfüllung durch städtische Mitarbeiter erfolgt, dient ansonsten der Organisationsplan der Stadt Emsdetten als Instrument der Zuordnung von Arbeitsbereichen, Zuständigkeiten und Weisungsbefugnissen für die Arbeitsabläufe im Abwasserwerk. In den Dienstanweisungen (2d) ist u. a. die Möglichkeit der Delegation von Tätigkeiten vorgesehen. Eine Delegation hat dann schriftlich zu erfolgen. Nach unseren Feststellungen wird nach dem gesamtstädtischen Organisationsplan verfahren. Eine regelmäßige Überprüfung wird insbesondere im Bereich der Vergabe durch das Rechnungsprüfungsamt der Stadt Emsdetten vorgenommen.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Im Verlauf der Prüfung konnten keine Verfahrensverstöße gegen den Organisationsplan festgestellt werden. Auf die Trennung von Anweisung und Vollzug wird geachtet. Grundsätzlich wird nach dem 4-Augen-Prinzip verfahren. Dies ist ebenfalls in den einzelnen Dienstanweisungen geregelt.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Soweit wir die Abläufe einzelner Geschäftsvorfälle prüften, wurden die nachfolgenden (2d) genannten Dienst- und Arbeitsanweisungen beachtet.

Insbesondere im korruptionsanfälligen Bereich des Vergabe- und Bestellwesens beinhaltet die Dienstanweisung Korruptionspräventionen. Es handelt sich hierbei um Dienstanweisungen der Stadt Emsdetten, die auch für das Abwasserwerk gelten. In der Dienstanweisung sind u. a. die Regeln über die Ausschreibungsdurchführung, Preisgestaltung, Bestellvordrucke etc. geregelt. Daneben hat bei einer Auftragssumme von mehr als EUR 15.000,00 das RPA mitzuzeichnen. Der Betriebsleiter hat den Auftrag zu unterzeichnen. Bei einer Auftragssumme von mehr als EUR 30.000,00 soll das RPA schon im Vorfeld eingebunden werden. Das RPA wirkt bei der Vergabe mit und gibt gegebenenfalls eine Stellungnahme bzw. eine Empfehlung ab und zeichnet den Auftrag mit. Der Betriebsleiter unterzeichnet. Im Nachgang überprüft das RPA die Auftragsvergaben, z. B. ob Preise etc. eingehalten wurden. Bei Vergaben unter EUR 7.500,00 erfolgt die Unterzeichnung durch den jeweiligen Teamleiter. Zudem wurde ab dem 01.01.2021 eine zentrale Vergabestelle bei der Stadt Emsdetten eingerichtet.

Seit 2015 besteht ein Korruptionspräventionskonzept. Das Konzept wurde uns vorgelegt. Hierzu wurden die einzelnen Fachabteilungen je nach Tätigkeitsfeld und der damit verbundenen Korruptionsgefährdung in verschiedene Gefahrenklassen eingeteilt und Gefährdungen identifiziert. Weiterhin wurden die verantwortlichen Führungskräfte bereits entsprechend geschult.

Darüber hinaus wurden keine speziellen Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen. Aus der Vergangenheit sind keine Korruptionsfälle bekannt.

In 2014 wurde laut Auskunft der Betriebsleitung auf Ebene der Stadt damit begonnen ein weitergehendes Korruptionspräventionskonzept zu erstellen. Dieses Konzept wurde in 2014 bereits weitestgehend abgeschlossen. Hierzu wurden die einzelnen Fachabteilungen je nach Tätigkeitsfeld und der damit verbundenen Korruptionsgefährdung in verschiedene Gefahrenklassen eingeteilt und Gefährdungen identifiziert. Weiterhin wurden die verantwortlichen Führungskräfte bereits

entsprechend geschult. In 2015 wird die Erstellung dieses Korruptionspräventionskonzeptes voraussichtlich abgeschlossen 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?

Es gibt insbesondere folgende Dienst-/ Arbeitsanweisungen:

Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung,

Dienstanweisung über Stundungen, Erlasse und Niederschlagungen,

Dienstanweisung über das Vergabe- und Bestellwesen, Inventarordnung,

Dienstanweisung zur Aktenordnung,

Dienstanweisung für die Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse

des Rates und der Ausschüsse,

Dienst- und Betriebsanweisung für die Bediensteten der Kläranlage,

Handbuch zum Qualitäts- und Umweltmanagement,

Rahmenregelung zur Organisation des Rechnungswesens nach Grundlagen des NKF.

Für die Vergabe von Investitionsaufträgen sind die Vergabevorschriften einzuhalten. Je nach Höhe der Auftragssummen steigern sich laut Dienstanweisung die Anforderungen der Auftragsvergaben (vgl. 2. c)). Die Auftragsvergaben werden regelmäßig vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt geprüft.

Die Entscheidungsprozesse in Bezug auf Personalwesen/Kreditaufnahmen sind durch die Betriebssatzung vorgegeben. Eine weitere Überprüfung erfolgt nicht.

Im Hinblick auf den Geschäftsumfang des Abwasserwerks erscheinen uns die gegebenen rechtlichen Rahmenbedingungen hinsichtlich Auftragsvergaben, Auftragsabwicklung, Personalwesen und Kreditaufnahmen ausreichend.

Soweit wir die Abläufe einzelner Geschäftsvorfälle prüften, wurden die vorgenannten Dienst-/ Arbeitsanweisungen beachtet.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Es besteht eine ordnungsgemäße Dokumentation aller Verträge; die Vertragsgrundlagen waren nach unseren Feststellungen auf dem aktuellen Stand. Die Verträge werden in den jeweiligen Projektakten geführt. In 2020 ist zudem mit der Einführung eines Vertragsregisters begonnen worden.

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?

Gegenteilige Feststellungen haben sich nicht ergeben. Folgende Planungsrechnungen werden regelmäßig erstellt:

Zentralabwasserplan ZAP (Erstellung und Fortschreibung): Der Plan wird für 5 Jahre aufgestellt und wird bei der Bezirksregierung eingereicht. Spätere Änderungen des ZAP sind von der Bezirksregierung zu genehmigen.

Wirtschaftsplan mit Ergebnisplan, Finanzplan sowie Stellenübersicht (ist mindestens einen Monat vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres aufzustellen),

fünfjährige Finanzplanung,

Gebührenkalkulation - wird jährlich erstellt,

Sanierungskonzept (wird laufend aktualisiert).

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Ja, über Planabweichungen wird dem Betriebsausschuss durch die Betriebsleitung regelmäßig berichtet. Der Betriebsleiter und Bürgermeister der Stadt Emsdetten erhalten den Finanzplan mit Abweichungen ab April eines Jahres alle zwei Monate. In diesen Plänen wird die Planabweichung dargestellt und auch begründet. Von Abweichungen erheblichen Ausmaßes wird der Ausschuss unterrichtet. Diese Unterrichtung erfolgt freiwillig. Diese Freiwilligkeit ist gegeben, wenn die Abweichungen durch Einsparungen an anderen Stellen kompensiert werden können.

Im Falle der Verhinderung des Betriebsleiters wird dieser vom stellvertretenden Betriebsleiter vertreten.

Außerdem werden Quartalsberichte erstellt, in denen die Prognosezahlen des laufenden Jahres aufgrund von neuen Erkenntnissen gegebenenfalls angepasst werden.

- c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Gegenteilige Feststellungen haben sich nicht ergeben. Der Betrieb ist in der Lage, detaillierte Auswertungen (z. B. Gebührenkalkulationen etc.) in zeitlich angemessener Zeit darzustellen.

Die Nachkalkulation der Gebühren wird in vollem Umfang vollzogen, d. h. jede Position der Gebührenkalkulation wird durch die Ist-Zahlen ersetzt. Hierbei ist festzustellen, dass in der Vergangenheit nur geringe Abweichungen zu verzeichnen waren.

- d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Es besteht neben der Wirtschaftsplanung auch ein kurzfristiges monatliches Liquiditätsmanagement in Zusammenarbeit mit der Stadtkasse der Stadt Emsdetten.. Dabei übernimmt der kfm. stellv. Betriebsleiter die Überwachung der Liquidität.

- e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Das Cash-Management wird zusammen mit der Stadt Emsdetten über ein entsprechendes Verrechnungskonto geführt. Dabei wird die Liquidität wechselseitig eingesetzt (Cash-Pool). Bis 2010 fand eine gegenseitige Verzinsung der Guthaben bzw. Verbindlichkeiten nicht statt.

Zum 1. Januar 2011 wurde die Verzinsung eingeführt. Die Höhe der Verzinsung richtet sich nach dem marktüblichen Durchschnittszins für Fest- und Tagesgelder. In 2020 konnten, wie bereits im Vorjahr, auf Grund der Negativzinsen keine Erträge erwirtschaftet werden.

- 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?

Der größte Teil (rd. 90 %) der Entgelte (Niederschlagswasser- und Schmutzwassergebühren u. a.) wird im Lastschriftverfahren von der Stadt bzw. den Stadtwerken Emsdetten GmbH eingezogen. Die Stadtwerke Emsdetten GmbH zahlt regelmäßig Abschläge auf die von ihr mit der Verbrauchsabrechnung abgerechneten Schmutzwassergebühren an das Abwasserwerk.

- g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Eine eigene Controllingabteilung besteht aufgrund der geringen Größe des Betriebes nicht. Die Controllingaufgaben werden in Teilbereichen von dem kfm. stellvertr. Betriebsleiter übernommen. Ansonsten wird das Controlling von der Stadt Emsdetten übernommen.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Die Frage ist nicht relevant, da es keine Tochterunternehmen gibt.

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?

Frühwargrenzen sind nach Art und Umfang nicht genau definiert. Wichtige Frühwargrenzen werden aber laufend von dem kfm. stellvertr. Betriebsleiter beobachtet:

Soll-/Ist-Abweichungen beim Ergebnisplan,

Soll-/Ist-Abweichungen beim Finanzplan,

Liquidität des Betriebs,

Zustand und Wirtschaftlichkeit der technischen Anlagen.

Folgende Maßnahmen zum Risikomanagement wurden vom Betrieb eingerichtet, um den Anforderungen des § 10 Abs. 1 EigVO zu genügen:

Vierteljährliche Erstellung von Zwischenberichten an den Ausschuss,

monatliches Liquiditätsmanagement,

Erstellung eines langfristigen Sanierungskonzepts,

detailliert gegliederte Gebührenkalkulation,

Finanzplanung über mehrere Jahre (2 Vorjahre, lfd. Jahr, 3 Folgejahre),

Einführung eines Qualitäts- und Umweltmanagements.

Daneben wurde für die technisch-funktionelle Risikofrüherkennung ein langfristiges Sanierungskonzept erstellt. Dies dient dazu, Investitionsrisiken auszuschließen. Des Weiteren wurde ein Hochwasserschutzkonzept für die Anlagen des Abwasserwerkes sowie ein Fremdwasserbeseitigungskonzept erstellt.

Die Zwischenberichte erhält der Betriebsleiter ab April eines Jahres jeden zweiten Monat.

Außerdem wird auch auf das Risikomanagement der Stadt genutzt.

Über die Finanzplanung hat der Rat zu beschließen.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Die genannten Maßnahmen sind zur Zweckerfüllung geeignet.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Es gibt einen jährlichen Risikomanagementbericht, in dem die für das Abwasserwerk expliziten Risiken aufgeführt werden. Hierzu gibt es einen umfangreichen Maßnahmenkatalog und eine umfassende Risikolandkarte, die die potentiellen Risiken des Abwasserwerks abdecken. Die Frühwarnsignale und die einzuleitenden Maßnahmen sind jeweils und nach unserem Ermessen ausreichend dokumentiert.

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Um den Nutzen und die Anwendung des Risikomanagements zu überprüfen werden jährlich Evaluationen durchgeführt. Dazu werden für risikobehaftete Bereiche Schulungen und Seminare angeboten. Durch diese Vorgänge kann das Risikomanagementsystem stetig verbessert und weiterentwickelt werden.

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 Rahmen der Genehmigung des Wirtschaftsplanes wird der Umfang der Kassenkredite festgelegt. Für die Aufnahme langfristiger Kredite sind im jeweiligen Einzelfall die Zustimmung des Betriebsausschusses und des Rats erforderlich. Als Finanzinstrumente sind Zinssicherungsgeschäfte zugelassen. Die Geschäfte werden von der Kämmerei der Stadt Emsdetten durchgeführt.

b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Nein, keine gegenteiligen Feststellungen.

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?

Keine gegenteiligen Feststellungen. Die dargestellten Bereiche werden von dem entsprechenden Fachbereich der Stadt Emsdetten erbracht. Dieser verfügt über die entsprechenden Instrumentarien.

d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Derartige Derivatgeschäfte liegen nicht vor.

e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Wir verweisen auf die Antwort zu Frage 2d).

- f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Bei der Wahl der Partner für die genannten Finanzinstrumente liegen keine Beschränkungen vor. Eine betragsmäßige Beschränkung für solche Geschäfte ist nicht definiert, der Einsatz hat bedarfsorientiert zu erfolgen. Im Jahr 2013 wurde zwischen der Stadt Emsdetten und der Firma MAGRAL AG, München, ein Beratungsvertrag geschlossen, um die Finanzinstrumente besser nutzen und bewirtschaften zu können.

Neuverträge über Zinssicherungsgeschäfte werden im Rahmen eines Gesamtvertrages mit der Stadt (Pooling) abgeschlossen.

Die Swapgeschäfte dienen ausschließlich der Begrenzung von Zinsänderungsrisiken.

6. Interne Revision

- a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

- b) Wie ist die Anbindung der internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

- c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

- d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Zu Fragenkreis 6:

Eine Abteilung Interne Revision existiert aufgrund der geringen Größe des Betriebs nicht. Aufgaben der internen Revision werden aufgrund vertraglicher Vereinbarungen teilweise durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Steinfurt wahrgenommen. Aufgrund der geringen Größe des Betriebs erscheint uns die Ausgestaltung der Internen Revision ausreichend.

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?

Im Rahmen unserer Prüfung ergaben sich keine negativen Feststellungen.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Derartige Kreditgewährungen lagen im Berichtsjahr nicht vor.

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, Anhaltspunkte für derartige Maßnahmen konnten nicht festgestellt werden.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

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?

Die Investitionen werden auf Grundlage des gültigen Abwasserbeseitigungskonzeptes sowie des bestehenden Sanierungskonzeptes geplant. Bei der Planung dieser Investitionen werden sowohl technische Aspekte als auch Risiken und äußere Einflüsse berücksichtigt. Die Finanzierbarkeit wird stets geprüft. Bei größeren Investitionen erfolgt außerdem eine Wirtschaftlichkeitsberechnung. Bei Sanierungsmaßnahmen erfolgt die Auswahl der jeweiligen Sanierungsmethode durch eine Berechnung nach dem Barwertverfahren. Die Planung erfolgt durch die Projektleiter. Der Betriebsleiter, der Bürgermeister und der Ausschuss werden informiert. Bei Verhinderung des Betriebsleiters wird dieser durch den stellvertretenden Betriebsleiter vertreten. Ggf. werden auch Gutachten angefordert.

Bezüglich der geplanten Klärschlammmentwässerung der Kläranlage Emsdetten wurde uns exemplarisch die Wirtschaftlichkeitsbetrachtung eines externen Planungsbüros vorgelegt, die für die verschiedenen Planungsmodelle eine Kosten-Nutzen-Analyse enthält.

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)?

Nein, im Prüfungszeitraum haben sich keine Feststellungen dieser Art ergeben.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen. Die Überwachung erfolgt je nach Aufgabenbereich durch den Projekt-, Team-, Betriebsleiter bzw. Bürgermeister. Bei Verhinderung des Betriebsleiters wird dieser durch den stellvertretenden Betriebsleiter vertreten. Bei wesentlichen Abweichungen wird der Ausschuss informiert. Über den Stand des Sanierungskonzeptes wird regelmäßig ebenfalls dem Betriebsausschuss berichtet.

Für zwei bereits in den Vorjahren erfolgte Baumaßnahmen wurden uns Nachkalkulationsunterlagen vorgelegt, in denen die Kostenabweichungen detailliert dargestellt werden und die Ursachen ermittelt wurden.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Nein, keine Feststellungen im Berichtsjahr.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Nein, keine Feststellungen.

9. Vergaberegungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Ja, soweit wir prüften, ergaben sich keine gegenteiligen Feststellungen. Bei anstehenden Kapitalaufnahmen werden durch die Kämmerei der Stadt Emsdetten Ausschreibungen getätigt.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Gemäß § 12 der Betriebssatzung hat der Betriebsleiter dem Bürgermeister und dem Betriebsausschuss vierteljährlich einen Monat nach Quartalsende über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie über die Abwicklung des Finanzplans schriftlich zu berichten. Bei Verhinderung des Betriebsleiters erfolgt eine Vertretung durch den stellvertretenden Betriebsleiter.

Hierzu wurden uns exemplarisch die Quartalsberichte für das I. Quartal 2020 und das II. Quartal 2020 zur Einsichtnahme vorgelegt.

Weiterhin ist dem Betriebsausschuss in regelmäßigen Abständen eine Aufstellung aller Vergaben von über TEUR50 vorzulegen, die von dem Betriebsleiter in eigener Zuständigkeit vergeben worden sind.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Keine gegenteiligen Feststellungen.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Die Unterrichtung erfolgt bei Bedarf zeitnah. Negative Feststellungen haben sich nicht ergeben.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Keine besonderen Berichte.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Während unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte gefunden, die auf eine unzureichende Berichterstattung hinweisen würden.

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 entsprechende Absicherung erfolgt über die Stadt Emsdetten.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Interessenkonflikte sind nicht bekannt geworden.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Nein, keine entsprechenden Feststellungen.

- b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Nein, keine 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, keine 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?

Das Abwasserwerk ist ausgewogen finanziert. Keine gegenteiligen Feststellungen.

- b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Das Abwasserwerk der Stadt Emsdetten ist als Sondervermögen rechtlich unselbständig und deshalb Teil der Vermögens- und Haftungsmasse der Stadt Emsdetten. Ein Konzern liegt somit nicht vor. Eine Insolvenzgefahr ist derzeit nicht erkennbar.

- 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?

Das Abwasserwerk hat im Berichtsjahr einen Förderkredit von der NRW-Bank über TEUR 1.597 erhalten für die Durchführung verschiedener Kanalbaumaßnahmen und eines Gewässerausbaus. Zudem erhielt das Abwasserwerk Fördermittel i.H.v. 41.469,12 € für die Durchführung eines Messprogramms am Einleiter EM1 erhalten.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Nein, Finanzierungsprobleme sind uns nicht bekannt. Die Eigenkapitalausstattung ist gut und hat sich gegenüber dem Vorjahr weiter verbessert.

- b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Der Gewinnverwendungsvorschlag ist mit der wirtschaftlichen Lage des Betriebs vereinbar (Vollausschüttung mit anschließender Einlage in die Kapitalrücklage).

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Die Frage ist nicht relevant; es erfolgt keine Segmentierung des Ergebnisses.

- b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Nein, keine Feststellungen.

- c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Nein, keine Feststellungen.

- d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Die Frage ist nicht relevant, weil der Betrieb nicht konzessionsabgabenpflichtig ist.

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?

Keine verlustbringenden Geschäfte ersichtlich.

- b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Die Frage ist nicht relevant, da der Betrieb im Berichtsjahr wie auch in den Vorjahren keine Verluste erwirtschaftet hat.

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Ein Jahresfehlbetrag liegt nicht vor.

- b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Die Frage ist nicht relevant, da der Betrieb im Berichtsjahr wie auch in den Vorjahren keine Verluste erwirtschaftet hat.

**AUFGLIEDERUNGEN UND ERLÄUTERUNGEN DER POSTEN DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM
31. DEZEMBER 2020**

A. BILANZ

A K T I V A

A. Anlagevermögen	2
B. Umlaufvermögen	9
C. Rechnungsabgrenzungsposten	12

P A S S I V A

A. Eigenkapital	13
B. Sonderposten	15
C. Rückstellungen	17
D. Verbindlichkeiten	18

B. ERGEBNISRECHNUNG	21

A. BILANZ

A K T I V A

A. Anlagevermögen

EUR 68.613.880,10
Vorjahr EUR 67.392.777,95

	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	29.732,12	46.475,55
Sachanlagen	<u>68.584.147,98</u>	<u>67.346.302,40</u>
	<u>68.613.880,10</u>	<u>67.392.777,95</u>

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

EUR 29.732,12
Vorjahr EUR 46.475,55

Der Posten entwickelt sich wie folgt:

	2020 EUR
Stand 01.01.	46.475,55
Zugang	2.598,39
Abschreibung	<u>-19.341,82</u>
Stand 31.12.	<u>29.732,12</u>

Der Zugang betrifft ein Vorkaufsrecht an einem Grundstück.

II. Sachanlagen

	<u>EUR</u>	<u>68.584.147,98</u>
	Vorjahr EUR	67.346.302,40
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Infrastrukturvermögen	62.557.777,23	58.268.308,69
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	599.057,66	690.378,11
Betriebs- und Geschäftsausstattung	243.831,03	222.152,17
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>5.183.482,06</u>	<u>8.165.463,43</u>
	<u>68.584.147,98</u>	<u>67.346.302,40</u>

1. Infrastrukturvermögen

	<u>EUR</u>	<u>62.557.777,23</u>
	Vorjahr EUR	58.268.308,69

Der Posten entwickelt sich wie folgt:

	<u>2020</u>
	<u>EUR</u>
Stand 01.01.	58.268.308,69
Zugang	173.197,26
Umbuchung	6.406.509,30
Abgang (Buchwert)	-5.204,53
Abschreibung	<u>-2.285.033,49</u>
Stand 31.12.	<u>62.557.777,23</u>

Der Ausweis betrifft im Einzelnen:

	31.12.2020	31.12.2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.264.221,01	2.267.129,38
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		
• Regenrückhalte-, Regenüberlauf-, Hochwasserrückhaltebecken und sonstige technische Anlagen	13.145.796,46	9.896.329,83
• Druckrohrleitungen	309.934,24	338.600,61
• Kanalbauten	46.590.753,78	45.515.419,38
• sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (Hochwasserschutzdamm)	<u>247.071,74</u>	<u>250.829,49</u>
	<u>62.557.777,23</u>	<u>58.268.308,69</u>

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen Nachaktivierungen zu bereits im Wesentlichen fertiggestellten Sanierungsmaßnahmen und Erweiterungen des Kanalnetzes.

Die Umbuchungen betreffen im Berichtsjahr die Klärschlammvererdungsanlage sowie fertiggestellte Sanierungsmaßnahmen und Erweiterungen des Kanalnetzes.

Die Abgänge betreffen die Buchwertabgänge erneuerter Altanlagen.



2. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	EUR	599.057,66
Vorjahr	EUR	690.378,11

Der Posten entwickelt sich wie folgt:

	2020 EUR
Stand 01.01.	690.378,11
Zugang	4.478,14
Abschreibung	-95.798,59
Stand 31.12.	599.057,66

Die Anlagenzugänge betreffen:

	EUR
Maschinen	
• Enteisungsanlage	1.262,02
• Elektro-Kettenzug	1.835,72
• Wildkrautbürste	1.380,40
	4.478,14



3. Betriebs- und Geschäftsausstattung

	EUR	<u>243.831,03</u>
Vorjahr	EUR	222.152,17

Der Posten entwickelt sich wie folgt:

	<u>2020</u> <u>EUR</u>
Stand 01.01.	222.152,17
Zugang	2.110,04
Umbuchung	67.234,64
Abschreibung	<u>-47.665,82</u>
Stand 31.12.	<u><u>243.831,03</u></u>

Die Anlagenzugänge betreffen sonstige Kleinausstattung < EUR 2.000,00. Der Umbuchungszugang betrifft die Klärschlammvererdungsanlage.

4. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

	EUR	5.183.482,06
Vorjahr	EUR	8.165.463,43

Der Posten entwickelt sich wie folgt:

	2020 EUR
Stand 01.01.	8.165.463,43
Zugang	3.491.762,57
Umbuchung	-6.473.743,94
Stand 31.12.	<u>5.183.482,06</u>

Die Anlagenzugänge betreffen:

	EUR
Hochwasserschutz-/Sicherung	28.614,36
Klärschlammvererdungsanlage	202.786,34
Modernisierung Sonderbauwerk "Drosseln"	243.741,12
Kanalbau "Sinninger Straße"	172.859,62
Kanalbau "Lerchenfeld"	16.133,95
Kanalbau "Lange Straße"	49.245,79
Kanalbau "Haselstraße"	31.763,17
Kanalbau "Silberweg"	60.815,86
Inlinersanierung "Blücherstraße"	162.169,37
Außenbereichsentwässerung "Westumer Landstraße/Isendorf"	89.249,04
Regenwasserkanal "Hohe Straße"	160.904,52
Regenwasserkanal "Reckenfelder Straße"	615.335,31
Regenwasserkanal und Regenrückhaltebecken "Bernhardstraße"	45.417,48
Regenwasserkanal "Brookweg"	569.447,82
Regenwasserkanal "Alte Emsstraße und Moorbrückenstraße bis Franz-Mülder-Straße"	264.729,94
Konzept Kläranlage Austum	17.945,78
Druckrohrleitung und Pumpwerk Sinningen	728.459,81
Diverse Zugänge unter je EUR 15.000,00	<u>32.143,29</u>
	<u>3.491.762,57</u>

Die Umbuchungen betreffen im Wesentlichen im Berichtsjahr fertiggestellte Sanierungsmaßnahmen und Erweiterungen des Kanalnetzes und die fertiggestellte Klärschlammvererdungsanlage.

Die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Abschreibungsmethode unter Berücksichtigung der voraussichtlichen jeweiligen Nutzungsdauer. Die Bestände zum Bilanzstichtag sowie die Abschreibungen sind mit der Anlagenbuchhaltung abgestimmt.
Im Übrigen verweisen wir auf die Angaben des Betriebes im Anhang.

B. Umlaufvermögen

	EUR	<u>1.791.948,84</u>
Vorjahr	EUR	436.129,89
	31.12.2020	31.12.2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Vorräte	14.409,83	18.888,28
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>1.777.539,01</u>	<u>417.241,61</u>
	<u>1.791.948,84</u>	<u>436.129,89</u>

I. Vorräte

EUR	<u>14.409,83</u>
Vorjahr EUR	18.888,28

Die Vorräte betreffen Chemikalien für den Reinigungsprozess des Abwassers in der Kläranlage. Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungskosten. Die Bestände zum 31. Dezember 2020 sind mit der Inventurliste abgestimmt. An der Inventuraufnahme haben wir nicht teilgenommen.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	EUR	<u>1.777.539,01</u>
Vorjahr	EUR	417.241,61
	31.12.2020	31.12.2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	201.580,94	346.499,40
Privatrechtliche Forderungen	<u>1.575.958,07</u>	<u>70.742,21</u>
	<u>1.777.539,01</u>	<u>417.241,61</u>

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

	<u>EUR</u>	<u>201.580,94</u>
Vorjahr	EUR	346.499,40
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Gebühren	204.259,30	196.369,84
Beiträge	97.892,66	200.270,88
Wertberichtigungen und Abgrenzungen	<u>-100.571,02</u>	<u>-50.141,32</u>
	<u>201.580,94</u>	<u>346.499,40</u>

a) Gebühren

	<u>EUR</u>	<u>204.259,30</u>
Vorjahr	EUR	196.369,84

Die Gebührenforderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>EUR</u>
Entwässerungsgebühren - Regenwasser	15.984,05
Entwässerungsgebühren - Schmutzwasser	185.815,07
Entleerung von Kleinkläranlagen/abflusslosen Gruben/Kleineinleiterabgabe	<u>2.460,18</u>
	<u>204.259,30</u>

b) Beiträge

	<u>EUR</u>	<u>97.892,66</u>
Vorjahr	EUR	200.270,88

Die Beitragsforderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>EUR</u>
Kanalanschlussbeiträge - Bestandsgebiete	10.883,28
Kanalanschlussbeiträge - Industriegebiete	<u>87.009,38</u>
	<u>97.892,66</u>

c) Wertberichtigungen und Abgrenzungen

	<u>EUR</u>	<u>-100.571,02</u>
Vorjahr	EUR	-50.141,32
31.12.2020	31.12.2019	
<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
Pauschalwertberichtigungen	-1.709,10	-65,07
Abgrenzung Entwässerungsgebühren für SW/RW	<u>-98.861,92</u>	<u>-50.076,25</u>
	<u>-100.571,02</u>	<u>-50.141,32</u>

2. Privatrechtliche Forderungen

	<u>EUR</u>	<u>1.575.958,07</u>
Vorjahr	EUR	70.742,21
31.12.2020	31.12.2019	
<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	
gegen den privaten Bereich	50.250,85	4.015,65
gegen den öffentlichen Bereich	1.525.707,22	66.480,00
gegen verbundene Unternehmen	<u>0,00</u>	<u>246,56</u>
	<u>1.575.958,07</u>	<u>70.742,21</u>

a) gegen den privaten Bereich

	<u>EUR</u>	<u>50.250,85</u>
Vorjahr	EUR	4.015,65

Der Ausweis betrifft im Einzelnen:

	<u>EUR</u>	
Kostenerstattung - Streuanschlüsse	23.482,74	
Kostenerstattung - Hausanschlüsse	12.335,97	
Sonstige Einnahmen	<u>14.432,14</u>	
	<u>50.250,85</u>	

b) gegen den öffentlichen Bereich

	EUR	<u>1.525.707,22</u>
Vorjahr	EUR	66.480,00

EUR

Stadt Emsdetten - Verwaltungskostenverrechnung	70.423,00
Stadt Emsdetten - Verrechnung	1.260.284,22
Erstattung für Kanalbau Kreis Steinfurt	<u>195.000,00</u>
	<u><u>1.525.707,22</u></u>

Bei den Verwaltungskosten handelt sich um Forderungen gegen die Stadt Emsdetten aus Personalkostenerstattungen.

Bei dem Ausweis - Stadt Emsdetten - Verrechnung handelt es sich im Wesentlichen um den laufenden Zahlungsverkehr des Abwasserwerkes. Dabei wird die Liquidität wechselseitig eingesetzt (Cash-Pool). Bis 2010 fand eine gegenseitige Verzinsung dieses Kontos nicht statt. Ab 2011 wird der Saldo des Kontos mit dem durchschnittlichen Jahreszinssatz verzinst. Im Vorjahr erfolgte der Ausweis unter den sonstigen Verbindlichkeiten.

c) gegen verbundene Unternehmen

	EUR	<u>0,00</u>
Vorjahr	EUR	246,56

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	EUR	<u>250.515,89</u>
Vorjahr	EUR	255.063,83

Der Ausweis des Rechnungsabgrenzungsposten betrifft einen Investitionszuschuss an das Land Nordrhein-Westfalen und die Stadt Emsdetten für die Errichtung von Durchlässen im Zuge der Vertiefung "Herzbach". Der Rechnungsabgrenzungsposten wird über 60 Jahre aufgelöst.

PASSIVA

A. Eigenkapital

	<u>EUR</u>	<u>42.638.450,65</u>
Vorjahr	EUR	39.798.457,60
	31.12.2020	31.12.2019
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Stammkapital	255.645,94	255.645,94
Allgemeine Rücklage	39.539.474,31	36.654.859,81
Bilanzgewinn	<u>2.843.330,40</u>	<u>2.887.951,85</u>
	<u>42.638.450,65</u>	<u>39.798.457,60</u>

Gemäß § 42 Abs. 4 KomHVO NRW ist das Eigenkapital grundsätzlich in die vier Positionen Allgemeine Rücklage, Sonder- und Ausgleichsrücklage sowie Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag zu untergliedern.

I. Stammkapital

	<u>EUR</u>	<u>255.645,94</u>
Vorjahr	EUR	255.645,94

Das Stammkapital in Höhe von EUR 255.645,94 wird in Anlehnung an § 9 EigVO NRW gesondert ausgewiesen.

II. Allgemeine Rücklage

	<u>EUR</u>	<u>39.539.474,31</u>
Vorjahr	EUR	36.654.859,81
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Kapitalrücklage - Einlagen	1.065.041,05	1.065.041,05
Kapitalrücklage - Investitionspauschale	1.978.057,01	1.978.057,01
Gewinnrücklagen	14.063.159,32	14.063.159,32
Allgemeine Rücklage	<u>22.433.216,93</u>	<u>19.548.602,43</u>
	<u>39.539.474,31</u>	<u>36.654.859,81</u>

Gemäß Ratsbeschluss vom 17. Dezember 2020 führt die Stadt Emsdetten der Allgemeinen Rücklage EUR 2.887.951,85 zu. Aus Wertveränderung des Anlagevermögens (Abgang) wurden mit der allgemeinen Rücklage EUR 3.337,35 verrechnet.

III. Bilanzgewinn

	<u>EUR</u>	<u>2.843.330,40</u>
Vorjahr	EUR	2.887.951,85

Entwicklung:

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Bilanzgewinn des Vorjahres		2.887.951,85
Zuführung zu den Rücklagen gemäß Ratsbeschluss vom 17. Dezember 2020		-2.887.951,85
Jahresüberschuss 2020	5.056.124,64	
Abführung an die Stadt gemäß Ratsbeschluss vom 17. Dezember 2020	<u>-2.212.794,24</u>	<u>2.843.330,40</u>
Bilanzgewinn		<u>2.843.330,40</u>

Gemäß Ratsbeschluss vom 17. Dezember 2020 wurde der Bilanzgewinn per 31. Dezember 2019 der Allgemeinen Rücklage des Abwasserwerkes zugeführt.

B. Sonderposten

	<u>EUR</u>	<u>18.011.816,92</u>
Vorjahr	EUR	18.470.641,93
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Sonderposten für Zuwendungen	1.465.340,56	1.607.457,10
Sonderposten für Beiträge	15.202.675,88	15.352.221,98
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	265.569,50	489.758,06
Sonstige Sonderposten	<u>1.078.230,98</u>	<u>1.021.204,79</u>
	<u>18.011.816,92</u>	<u>18.470.641,93</u>

I. Sonderposten für Zuwendungen

	<u>EUR</u>	<u>1.465.340,56</u>
Vorjahr	EUR	1.607.457,10

Der Ausweis betrifft die von Bund, Land und dem Kreis erhaltenen Zuschüsse.

Entwicklung:

	<u>2020</u>
	<u>EUR</u>
Stand 01.01.	1.607.457,10
Auflösung	-142.116,54
Stand 31.12.	<u>1.465.340,56</u>

Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des jeweils zugrundeliegenden Vermögensgegenstandes abgeschrieben.

II. Sonderposten für Beiträge

	EUR	<u>15.202.675,88</u>
Vorjahr	EUR	15.352.221,98

Die Position Sonderposten für Beiträge enthält die Beiträge für Kanäle und Hausanschlusskosten.

Entwicklung:

	2020
	<u>EUR</u>
Stand 01.01.	15.352.221,98
Zuführung	371.365,40
Auflösung	-519.044,32
Abgang	-1.867,18
Stand 31.12.	<u><u>15.202.675,88</u></u>

Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des jeweils zugrundeliegenden Vermögensgegenstandes aufgelöst.

III. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	EUR	<u>265.569,50</u>
Vorjahr	EUR	489.758,06

Bei der Position handelt es sich um Sonderposten für den Gebührenaussgleich gemäß § 6 KAG NRW. Danach ist der Sonderposten zu bilden, wenn innerhalb eines Kalkulationszeitraumes eine Kostenüberdeckung entstanden ist, welche in den vier folgenden Jahren ausgeglichen werden muss. Für das Jahr 2020 werden der Rücklage EUR 224.188,56 entnommen und dem Gebührenhaushalt zugeführt.

IV. Sonstige Sonderposten

EUR 1.078.230,98
Vorjahr EUR 1.021.204,79

Entwicklung:

2020

EUR

Stand 01.01.	1.021.204,79
Zuführung	100.471,35
Abgang	-1.028,53
Auflösung	<u>-42.416,63</u>
Stand 31.12.	<u>1.078.230,98</u>

Diese Position betrifft im Wesentlichen Erschließungsmaßnahmen, welche von den Anwohnern eigenständig durchgeführt worden sind und entschädigungslos übertragen wurden.

C. Rückstellungen

EUR 216.952,00
Vorjahr EUR 127.126,28

Zusammensetzung:

	01.01.2020 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	31.12.2020 EUR
Abwasserabgabe	70.000,00	64.277,91	0,00	64.277,91	70.000,00
Offene Urlaubs- verpflichtungen	17.964,80	17.964,80	0,00	27.189,16	27.189,16
Überstunden- verpflichtungen	6.261,48	6.261,48	0,00	8.906,02	8.906,02
Altersteilzeit- verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	27.956,82	27.956,82
Jahresabschlusskosten	16.000,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.000,00
Leistungszulage	16.900,00	16.900,00	0,00	16.900,00	16.900,00
Klärschlammentsorgung	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00
	<u>127.126,28</u>	<u>121.404,19</u>	<u>0,00</u>	<u>211.229,91</u>	<u>216.952,00</u>

Die Rückstellungen sind nach Auskunft der Betriebsleitung und nach unseren Feststellungen ausreichend bemessen.



D. Verbindlichkeiten

	<u>EUR</u>	<u>9.789.125,26</u>
Vorjahr	EUR	9.687.745,86
	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	8.645.274,66	7.915.213,18
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.141.782,73	1.127.087,04
Sonstige Verbindlichkeiten	<u>2.067,87</u>	<u>645.445,64</u>
	<u>9.789.125,26</u>	<u>9.687.745,86</u>

1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

EUR 8.645.274,66
Vorjahr EUR 7.915.213,18

Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten vom privaten Kreditmarkt und der NRW.BANK.

Zusammensetzung:

	Konto-Nr.	Ursprungs- betrag EUR	01.01.2020 EUR	Zugänge EUR	Tilgungen EUR	31.12.2020 EUR
VerbundSparkasse						
Emsdetten-Ochtrup	600502135	511.291,88	150.451,80	0,00	23.635,84	126.815,96
NRW.BANK Münster	607601527	867.151,03	57.714,68	0,00	28.908,44	28.806,24
NRW.BANK Münster	607607953	1.260.845,78	210.140,95	0,00	42.028,19	168.112,76
NRW.BANK Münster	611055710	442.400,00	300.832,00	0,00	17.696,00	283.136,00
NRW.BANK Münster	503210506	2.670.000,00	2.188.365,61	0,00	48.999,84	2.139.365,77
Helaba Landesbank						
Hessen-Thüringen	800047314	1.200.000,00	743.738,59	0,00	47.520,82	696.217,77
HypoVereinsbank, München	780154494	2.200.000,00	1.393.333,48	0,00	73.333,32	1.320.000,16
NRW.BANK Münster	611176979	110.600,00	81.844,00	0,00	4.424,00	77.420,00
NRW.BANK Münster	3611194501	112.000,00	87.360,00	0,00	4.480,00	82.880,00
NRW.BANK Münster	3611194519	28.000,00	22.400,00	0,00	1.120,00	21.280,00
NRW.BANK Münster	3611194410	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NRW.BANK Münster	3111135228	516.000,00	303.480,00	0,00	30.360,00	273.120,00
NRW.BANK Münster	3111135210	823.000,00	483.920,00	0,00	48.440,00	435.480,00
NRW.BANK Münster	3111135202	161.000,00	94.640,00	0,00	9.480,00	85.160,00
NRW.BANK Münster	44204011243	702.174,73	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00
NRW.BANK Münster	4203476678	0,00	0,00	1.597.500,00	0,00	1.597.500,00
VerbundSparkasse						
Emsdetten-Ochtrup	601121058	1.920.000,00	1.280.000,00	0,00	1.280.000,00	0,00
NRW.BANK Münster	4202824928	120.000,00	120.000,00	0,00	10.020,00	109.980,00
HypoVereinsbank, München	15362737	1.355.336,77	396.992,07	0,00	396.992,07	0,00
			<u>7.915.213,18</u>	<u>2.797.500,00</u>	<u>2.067.438,52</u>	<u>8.645.274,66</u>

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<u>EUR</u>	<u>1.141.782,73</u>
	Vorjahr EUR	1.127.087,04

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 1.141.782,73 (Vorjahr: EUR 1.127.087,04)

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen wurden durch Einholung von Saldenbestätigungen geprüft. Zum Prüfungszeitpunkt waren die Verbindlichkeiten im Wesentlichen ausgeglichen.

3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>EUR</u>	<u>2.067,87</u>
	Vorjahr EUR	645.445,64

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: EUR 2.067,87 (Vorjahr: EUR 645.445,64)

Der Vorjahresausweis beinhaltet im Wesentlichen den Cashpool mit der Stadt Emsdetten (Ausweis im Berichtsjahr unter Aktiva, Forderungen gegen den öffentlichen Bereich) sowie sonstige Zinsen und Kosten.

B. ERGEBNISRECHNUNG

1. Zuwendungen und allgemeine Umlage	<u>EUR</u>	<u>184.167,71</u>
	Vorjahr EUR	145.695,10

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Zuwendungen (EUR 142.116,54) sowie Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (EUR 40.610,17).

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	<u>EUR</u>	<u>10.685.422,82</u>
	Vorjahr EUR	11.086.138,53

	<u>2020</u> <u>EUR</u>	<u>2019</u> <u>EUR</u>
Regenwassergebühren	1.980.650,65	2.192.214,82
Entwässerungsgebühren	5.715.815,07	5.843.185,73
Schmutzwassergebühren	1.147.403,08	1.130.655,24
Inanspruchnahme Sonderposten für Gebührenaussgleich	224.188,56	393.165,80
Kleininleiterabgabe	0,00	358,00
Gebühren für Klärschlammabfuhr aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben	10.965,48	6.717,01
Straßenentwässerungsanteil Stadt Emsdetten	902.428,78	917.469,28
Auflösung des Sonderpostens für Beiträge	528.382,81	525.761,45
Benutzungsgebühren Abwasser - Abgrenzung		
Jahreswechsel	<u>175.588,39</u>	<u>76.611,20</u>
	<u>10.685.422,82</u>	<u>11.086.138,53</u>

3. Privatrechtliche Leistungsentgelte	<u>EUR</u>	<u>6.132,24</u>
	Vorjahr EUR	6.235,73

Es handelt sich um Pachtentgelte (EUR 4.023,72) sowie um Entgelte für Einspeisevergütungen (EUR 2.108,52).

4. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	<u>EUR</u>	<u>200.582,02</u>
Vorjahr	EUR	292.578,76
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Erstattungen von der Stadt aus		
Verwaltungskostenverrechnung	70.423,00	66.480,00
Kostenerstattung Streuanschlüsse	107.657,50	94.863,93
Kostenerstattung Hausanschlüsse	15.770,72	131.234,83
Kostenerstattungen durch Stadtwerke Emsdetten GmbH	<u>6.730,80</u>	<u>0,00</u>
	<u>200.582,02</u>	<u>292.578,76</u>

5. Sonstige ordentliche Erträge

	<u>EUR</u>	<u>58.081,97</u>
Vorjahr	EUR	42.974,39
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Erträge Auflösung Pauschalwertberichtigung	0,00	343,67
Erträge Sonderposten	39.532,85	38.555,48
Stundungszinsen	0,00	0,59
Bußgelder	1.028,50	1.028,50
Sonstiges	<u>17.520,62</u>	<u>3.046,15</u>
	<u>58.081,97</u>	<u>42.974,39</u>

Die Erträge Sonderposten betreffen die Auflösung der Sonderposten für Privaterschließungen.

6. Aktivierte Eigenleistungen

	<u>EUR</u>	<u>25.499,55</u>
Vorjahr	EUR	47.908,02

Diese Position enthält Personalaufwendungen (Ingenieure) für Planungs- und Durchführungsleistungen im Zusammenhang mit investiven Maßnahmen.

7. Ordentliche Erträge

	EUR	<u>11.159.886,31</u>
Vorjahr	EUR	11.621.530,53

8. Personalaufwendungen

	EUR	<u>954.774,77</u>
Vorjahr	EUR	919.780,53

	2020 EUR	2019 EUR
Entgelte	763.921,71	727.495,88
Aufwand für Rückstellungen Altersteilzeit	27.956,82	0,00
Sozialabgaben	100.298,71	134.903,09
Aufwand für Rückstellungen Urlaub	11.868,90	6.265,21
Altersversorgung	<u>50.728,63</u>	<u>51.116,35</u>
	<u>954.774,77</u>	<u>919.780,53</u>

9. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	EUR	<u>1.625.583,31</u>
Vorjahr	EUR	2.025.607,62

	2020 EUR	2019 EUR
Unterhaltung Kanalleitungen	221.227,10	310.773,99
Unterhaltung Kläranlagen	291.776,37	385.908,26
Unterhaltung Wasserläufe	3.595,54	705,90
Punktuelle Sanierung Kanalisation	152.138,72	226.896,33
Wartung EDV, Unterhaltung Einrichtung	61.721,33	71.982,62
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	143,00	330,80
Steuern, Abgaben, Versicherungen	17.421,64	16.349,23
Betriebskosten Kanalisation	31.336,74	42.252,65
Betriebskosten Kläranlage	593.838,41	759.887,66
Betriebskosten Fahrzeuge	13.021,53	9.928,91
Entleerung Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben	9.174,39	3.800,58
Erstattung Personal- und Sachkosten an Stadtwerke	74.612,98	69.585,07
Kanalinspektion	<u>155.575,56</u>	<u>127.205,62</u>
	<u>1.625.583,31</u>	<u>2.025.607,62</u>

10. Bilanzielle Abschreibungen	<u>EUR</u>	<u>2.447.839,72</u>
	Vorjahr EUR	2.320.311,94

Wir verweisen auf den Anlagenspiegel (Anlage 1 zum Anhang) und die Angaben im Anhang.

11. Transferaufwendungen	<u>EUR</u>	<u>27.747,22</u>
	Vorjahr EUR	25.190,77

Der Ausweis betrifft Beiträge für Gewässerunterhaltungsverbände.

12. Sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>EUR</u>	<u>855.056,19</u>
	Vorjahr EUR	999.434,49

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Schutzkleidung	5.471,78	3.516,60
Aus- und Fortbildungskosten	17.145,44	19.693,94
Abwasserabgabe	54.088,11	54.451,40
Jahresabschluss- und Beratungskosten	124.717,09	90.435,08
Wertveränderungen bei Sachanlagen aus Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	-3.337,15	-1.955,17
Verluste aus Anlagenabgängen	5.204,53	1.955,17
Verwaltungskostenbeitrag Stadt	471.549,00	445.520,00
Erstattung Personal- und Sachkosten an Baubetriebshof	29.903,09	18.932,59
Generalentwässerungsplanung	0,00	5.210,96
Abwasseruntersuchungen	7.040,55	7.654,12
Aufwand Streu- und Hausanschlüsseanschlüsse für Dritte	113.692,68	326.187,79
Auflösungsbeträge von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten	4.547,94	4.547,94
Sonstiges	<u>25.033,13</u>	<u>23.284,07</u>
	<u>855.056,19</u>	<u>999.434,49</u>

13. Ordentliche Aufwendungen	<u>EUR</u>	<u>5.911.001,21</u>
	Vorjahr EUR	6.290.325,35

14. Ordentliches Ergebnis	<u>EUR</u>	<u>5.248.885,10</u>
	Vorjahr EUR	5.331.205,18

15. Finanzerträge	<u>EUR</u>	<u>23.818,71</u>
	Vorjahr EUR	42,72

16. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	<u>EUR</u>	<u>216.579,17</u>
	Vorjahr EUR	228.548,39

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Darlehenszinsen	111.394,33	97.575,61
Aufwendungen Zinssicherungsgeschäfte	103.116,97	129.043,82
sonstige Zinsen und Kosten	<u>2.067,87</u>	<u>1.928,96</u>
	<u>216.579,17</u>	<u>228.548,39</u>

Die Aufwendungen aus Zinssicherungsgeschäften ergeben sich aus der Saldierung der Zinserträge mit den Zinsaufwendungen für Zinssicherungsgeschäfte. Die Einnahmen und Ausgaben der Zinssicherungsgeschäfte hängen stets mit der Entwicklung des Zinsniveaus zusammen. Verminderten Einnahmen stehen erhöhte Aufwendungen aus den Geschäften gegenüber. Die erhöhten Aufwendungen kompensieren sich durch verminderte Zinsaufwendungen. So erlangt das Abwasserwerk eine Planungssicherheit durch stabile Zinsen.

17. Finanzergebnis	<u>EUR</u>	<u>-192.760,46</u>
	Vorjahr EUR	-228.505,67

18. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	<u>EUR</u>	<u>5.056.124,64</u>
	Vorjahr EUR	5.102.699,51

19. Jahresergebnis	EUR	<u>5.056.124,64</u>
	Vorjahr EUR	5.102.699,51

20. Abführung an die Stadt Emsdetten	EUR	<u>2.212.794,24</u>
	Vorjahr EUR	2.214.747,66

Gemäß Ratsbeschluss vom 17. Dezember 2019 wurde vom voraussichtlichen Überschuss 2020 ein Betrag in Höhe von EUR 2.212.794,24 an die Stadt Emsdetten ausgeschüttet.

21. Jahresergebnis nach Ausschüttung	EUR	<u>2.843.330,40</u>
	Vorjahr EUR	2.887.951,85

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 Fehlschlägen, 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 berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.



Lagebericht und Jahresabschluss
für das Geschäftsjahr
2020

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

1. Geschäftstätigkeit und Unternehmensstruktur

Die Anteile der Stadtwerke Emsdetten GmbH liegen zu 100% bei der Stadt Emsdetten.

Die Stadtwerke Emsdetten GmbH unterhält und betreibt auf dem Gebiet der Stadt Emsdetten das Stromnetz. Im Kerngebiet der Stadt Emsdetten wird ebenso das Gasnetz unterhalten und betrieben. Neben den Konzessionen für die Wasserversorgung im Stadtgebiet Emsdetten bestehen noch weitere Konzessionen für die Gemeinden Saerbeck, Metelen, Schöppingen und die Stadt Horstmar. Für die Gemeindewerke Laer (Wasser und Abwasser) wird die kaufmännische und technische Betriebsführung durchgeführt. Dies trifft auch auf das Abwasserwerk der Gemeinde Schöppingen zu. Im vertrieblichen Bereich der Strom- und Gasversorgung ist die Stadtwerke Emsdetten GmbH im Privat- und insbesondere im Geschäftskundenbereich über das Konzessionsgebiet hinaus bundesweit tätig.

Ein weiterer Fokus liegt auf dem Ausbau der Breitbandinfrastruktur. Die tkrz Stadtwerke GmbH bietet Geschäfts- und Privatkunden Dienste rund um den Breitbandbereich an und ist eine 100-prozentige Tochter der Stadtwerke Emsdetten GmbH. Des Weiteren werden vier Rechenzentren betrieben und Dienstleistungen hierfür angeboten.

Zum weiteren Aufgabenbereich der Stadtwerke Emsdetten GmbH gehören die Bädersparte mit einem Hallenbad und einem Freibad sowie ein Parkhaus.

Die Stadtwerke Emsdetten GmbH beschäftigten im Jahr 2020 durchschnittlich 146 Mitarbeiter (inkl. Auszubildende) und sind an den TV-V gebunden.

2.1. Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

BIP-Entwicklung, Volkswirtschaftliche & globale Entwicklungen, Wirtschaftswachstum

Während Deutschland 2019 noch einen preisbereinigten Anstieg des Bruttoinlandsproduktes um 0,6 % verzeichnen konnte, stürzte die Corona-Pandemie im Frühjahr 2020 die Weltwirtschaft in eine schwere Rezession. Die prognostizierten Wachstumserwartungen brachen signifikant ein und litten im Jahresverlauf durch die Vielzahl und Ungewissheit möglicher Verlaufsszenarien der Virusverbreitung. Viele Volkswirtschaften erlitten erhebliche Rückgänge im Hinblick auf ihre gesamtwirtschaftliche Leistung. Im Zuge der Krise passten die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute ihre Prognosen deutlich nach unten an. Der Internationale Währungsfonds (IWF) rechnet für das Jahr 2020 mit einem Rückgang der globalen Wirtschaftsleistung um 4,4 %.

In Deutschland fiel das Bruttoinlandsprodukt (BIP) gegenüber dem Vorjahr um 5,0 %. Mit Ausnahme des Baugewerbes trafen die Folgen der Pandemie nahezu alle Wirtschaftsbereiche. Im Produzierenden Gewerbe sank die preisbereinigte

Wirtschaftsleistung um 9,7%, im verarbeitenden Gewerbe um 10,4% und im Bereich Handel, Verkehr und Gastgewerbe um 6,3%.

Die privaten Konsumausgaben sanken im Vorjahresvergleich preisbereinigt um 6,0 %, während die Konsumausgaben des Staates um 3,4 % stiegen und als stabilisierender Gegenpol in der Krise wirkten.

Der massive Nachfragerückgang im Inland (6,0%), die Importrückgänge (8,6%) als auch die Exportrückgänge (9,9%) sorgten dafür, dass die Unternehmen ihre Investitionen aufschoben und diese damit 2020 auf ein neues Minimum sanken. Im Bereich der Technischen Anlagen & Maschinen ist ein preisbereinigter Rückgang von 12,5% zu verzeichnen. Bei den sonstigen Anlagen fällt das preisbereinigte Ergebnis mit -1,1% geringer aus – nicht zuletzt, weil hier Investitionen in Forschung und Entwicklung einzuordnen sind, die in der Pandemie wichtiger denn je sind. Insgesamt gingen die Bruttoanlageinvestitionen preisbereinigt um 3,5% zurück.

Verglichen mit dem BIP-Durchschnittswert der vergangenen zehn Jahre von +1,9 % und der damit verbundenen lang anhaltenden Wachstumsphase ist die deutsche Wirtschaft 2020 in eine ähnlich schwere Rezession wie bei der Finanzkrise 2008/ 2009 geraten. Nach vorläufigen Berechnungen schließt der deutsche Staatshaushalt das Jahr 2020 mit einem Finanzierungsdefizit von 158,2 Mrd. € ab. Dies ist das zweithöchste Defizit seit der Wiedervereinigung und das erste seit 2011.



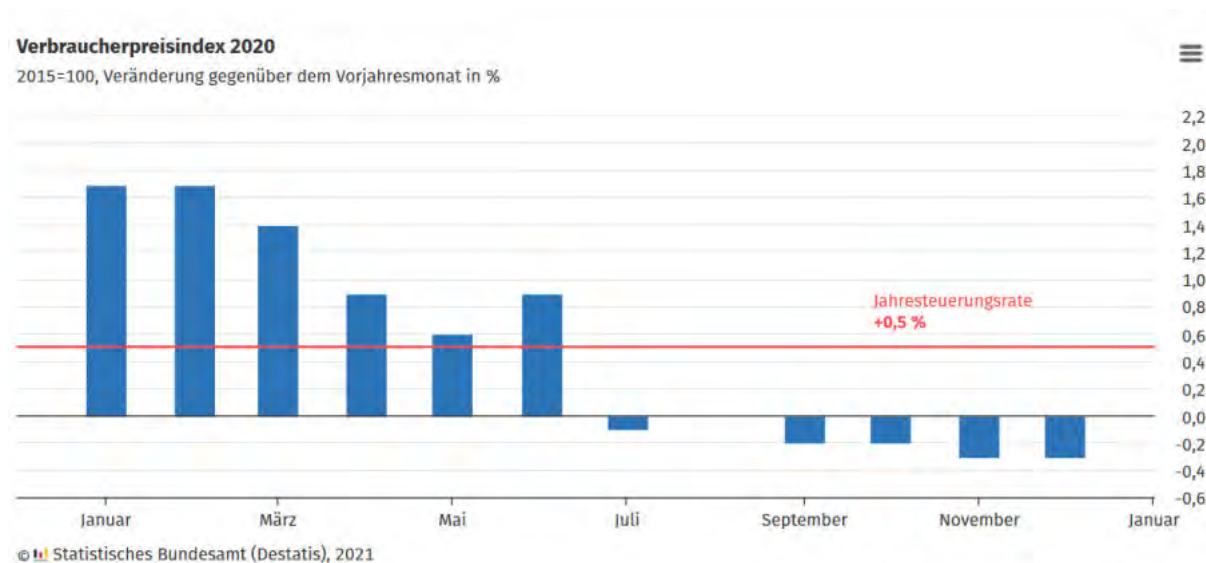
Verbraucherpreise & Inflationsrate

Die Verbraucherpreise in Deutschland erhöhten sich im Jahresdurchschnitt 2020 um 0,5 %. Gegenüber 2019 liegen sie damit deutlich unter dem Vorjahresniveau (+1,4 %). Der nur geringe Anstieg der Jahresteuerrate 2020 ist hauptsächlich auf die Corona-Pandemie zurückzuführen. Die daraus resultierende Senkung der Mehrwertsteuer dämpfte ebenfalls die Preisentwicklung. Deutlich wird dies insbesondere durch die negativen Teuerungsraten in der zweiten Jahreshälfte.

2020 verbilligten sich teilweise marktspezifische Energieprodukte. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus dem Preisrückgang bei Mineralölprodukten und der gesunkenen

Mehrwertsteuer. Die Preise für leichtes Heizöl fielen dabei um -25,9 %, aber auch Kraftstoffe verbilligten sich um -9,9 %. Den Preissenkungen bei Mineralölprodukten standen zum Teil (geringe) Preisanstiege bei anderen Energieprodukten gegenüber. So stiegen bspw. die Preise für Strom im Schnitt um +1,1 %.

Im Bereich der Nahrungsmittel sind überdurchschnittliche Preissteigerungen in Höhe von 2,4% zu verzeichnen (Vorjahr: 1,4%). Teurer wurden z.B. Obst (7,1%) und Fleischprodukte (6,1%), günstiger hingegen Speiseöle und Fette (-4,1%). Im Dienstleistungsbereich verteuerten sich die Preise im Vergleich zum Vorjahr um 1,3%, Waren verbilligten sich hingegen um 0,4%.



Arbeitsmarkt Deutschland & Arbeitslosenquote

Rund 44,8 Millionen Erwerbstätige erbrachten 2020 die deutsche Wirtschaftsleistung. Das Minus von 477.000 Personen (-1,1 % im Vorjahresvergleich) betraf dabei hauptsächlich die geringfügig Beschäftigten sowie Selbstständigen anstatt die sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungen. Entgegen den Vorjahren bewirkte die Pandemie für ein Ende des über 14 Jahre anhaltenden Anstiegs der Erwerbstätigkeit. Diesen Trend konnten die Regelungen zur Kurzarbeit etwas abmildern und weitere Entlassungen verhindern.

Im Jahresdurchschnitt 2020 registrierte die Bundesagentur für Arbeit rund 2,7 Millionen Arbeitslose. Dies waren rund 429.000 mehr (+1,0 %) als im Vorjahr. Die durchschnittliche, jährliche Arbeitslosenquote bezogen auf alle zivilen Erwerbspersonen stieg damit von 5,5 % im Jahr 2019 auf nunmehr 6,5 % im Jahr 2020

Corona-Entwicklungen, Pandemiebekämpfung, Ausblick 2021

Die Staaten begegneten den Corona-bedingten Entwicklungen mit umfangreichen Eindämmungsmaßnahmen. Neben den angeordneten Einschränkungen von sozialen Kontakten, Reisebeschränkungen, Geschäftsschließungen sowie Verboten von Großveranstaltungen versuchten auch die Zentralbanken durch weitreichende geld- und

fiskalpolitische Maßnahmen den negativen Entwicklungen der Pandemie entgegenzuwirken. Dies sorgte 2020 für ein durchweg niedriges Zinsniveau, teilweise sogar für Negativ-Zinsen.

Insgesamt entsteht durch die Pandemie ein Umfeld voller Unwägbarkeiten, welches sich auch für 2021 weiter fortsetzen wird; die Aussagen zum Konjunkturverlauf sind naturgemäß mit hohen Unsicherheiten behaftet. Allgemein wird jedoch mit einer kräftigen Erholung der Wirtschaftsaktivitäten nach der überstandenen Pandemie gerechnet, wenn gleich sich die Wirtschaftsleistung allenfalls auf dem Niveau des Jahres 2019 bewegen wird.

Zusätzlich war das Jahr von politischen und gesellschaftlichen Entwicklungen wie bspw. dem Ausscheiden Großbritanniens aus der EU, der Mehrwertsteuersenkung oder gestiegenen Klimaschutzvorgaben geprägt.

2.2. Energiemarkt

Der Primärenergieverbrauch insgesamt ist in Deutschland im Jahr 2020 gemäß der Arbeitsgemeinschaft Energiebilanzen e.V. (AG Energiebilanzen) gegenüber dem Vorjahr erneut auf den niedrigsten Stand seit Anfang der 1970er Jahre gefallen. Der Energieverbrauch sank deutlich um 8,0 % auf 402,1 Mio. Tonnen Steinkohleeinheiten (t SKE). Ursächlich hierfür waren neben weiteren Verbesserungen der Energieeffizienz, Verschiebungen im Energiemix sowie dem konjunkturell bedingten Rückgang des Energieverbrauchs in der Industrie vor allem die Maßnahmen zur Pandemiebekämpfung.

Im Bereich Stromversorgung ist der Verbrauch deutschlandweit um ca. 3,6 % gesunken. Ursächlich hierfür sind vor allem die Minderverbräuche der Gewerbekunden bspw. durch angeordnete Schließungen des Einzelhandels und die rückläufige Industrieproduktion. Der witterungsbedingte Minderverbrauch beträgt -0,6%. Gleichwohl hat sich allerdings pandemiebedingt der Stromverbrauch der Privathaushalte erhöht. Zurückzuführen dürfte dies auf die stark gestiegene Home-Office Nutzung sein und die Tatsache, dass die Menschen mehr Zeit zu Hause verbracht haben.

Die konventionellen Energieträger, wie Mineralölprodukte, Erdgas sowie Stein- und Braunkohle und die Kernenergie verzeichneten in 2020 in ihrer Entwicklung ein uneinheitliches Bild.

So verringerte sich der Primärenergieverbrauch von Erdgas in Deutschland im Vergleich zum Vorjahr um rund 2,4 % auf 107,0 Mio. t SKE. Treiber dieser Entwicklung war insbesondere die Pandemie und der dadurch gesunkene Bedarf im Industriesektor (-4,0%) sowie im Gewerbe, Handel und Dienstleistungsbereich (-5,0%). Zur Strom- und Wärmeerzeugung hingegen wurde mehr Erdgas benötigt genauso wie in den privaten Haushalten (+2,5%). Hierfür ursächlich ist vor allem der stetige Zubau erdgasbeheizter Wohnungen.

Der Verbrauch an Steinkohle (30,8 Mio. t SKE) sank gegenüber 2019 noch einmal deutlich um rund 16,6 % und verzeichnete damit das niedrigste Niveau in der deutschen Nachkriegsgeschichte. Diese Entwicklung ist im Wesentlichen der Herausnahme von

Steinkohlekraftwerkskapazitäten aus dem Markt und dem massiven Ausbau regenerativer Energien geschuldet.

Braunkohle erreichte ebenfalls eine deutlich reduzierte Verbrauchshöhe von 32,6 Mio. t SKE und sank damit um 17,8 % zum achten Mal in Folge. Der Abwärtstrend spiegelt den fortschreitenden Ausbau der erneuerbaren Energien in der Stromerzeugung wider, der in 2020 zur Sicherheitsbereitschaft weiterer Kraftwerksblöcke und Kraftwerksrevisionen geführt hat. Zusätzlich rufen die niedrigen Erdgaspreise Verschiebungen auf den Wettbewerbsmärkten hervor.

Die erneuerbaren Energien legten um 3,0 % zu und erreichten einen Beitrag zum Energieverbrauch von 66,9 Mio. t SKE. Maßgeblich wurde diese Entwicklung bestimmt durch hohe Sonnenstunden und dem damit verbundenen Anstieg der Stromerzeugung im Bereich der Solarenergie (+8,0%). Gleichsam verzeichnete die Windenergie ein Plus von 4 % zur Energiebilanz und auch die Biomasse konnte in diesem Jahr einen Zuwachs von 2 % verzeichnen.

Insgesamt ist der Primärenergieverbrauch 2020 durch Verschiebungen im Energieträgermix, die Corona-Pandemie aber auch durch witterungsbedingte und markttechnische Gegebenheiten geprägt. Diese führten zu einem weiteren Absinken des Energieverbrauchs im Berichtsjahr 2020. Mit 33,7% bleibt das Mineralöl der wichtigste Energieträger, gefolgt vom Erdgas (26,6%), den erneuerbaren Energien (16,6%), Braunkohle (8,1%), Steinkohle (7,7%) und der Kernenergie (6,0%).

2.3. Personal

Im Geschäftsjahr 2020 waren im Durchschnitt 146 Mitarbeiter/-innen in Vollzeit- und Teilzeitbeschäftigungen, davon 14 Auszubildende, bei der Stadtwerke Emsdetten GmbH beschäftigt.

Die Vergütung der Mitarbeiter/-innen bestimmt sich nach dem TV-V, die der Auszubildenden nach dem TVAöD.

Im Geschäftsjahr 2020 förderte die Gesellschaft durch verschiedene Fortbildungsmaßnahmen ihre Mitarbeiter/-innen, um die fachlichen und persönlichen Fähigkeiten laufend an die neuen Herausforderungen im Unternehmensumfeld anzupassen. Pandemiebedingt verrichteten im Berichtsjahr viele Mitarbeiter ihre Arbeit im Homeoffice und nutzten Angebote wie bspw. Video- und Telefonkonferenzen um Infektionsrisiken zu minimieren.

3. Darstellung des Geschäftsverlaufes

Der Jahresüberschuss für das Geschäftsjahr 2020 in Höhe von 1.206 T€ liegt um 76 T€ (6,8%) über dem Niveau des Vorjahresergebnisses in Höhe von 1.130 T€. Das Planergebnis in Höhe von 1.070 T€ wurde jedoch deutlich um 136 T€ (13 %) übertroffen. Das Planergebnis basiert auf durchschnittlich zu erwartenden Abgabemengen (z.B. Gasnormjahr), sodass sich konjunktur- und witterungsabhängige Verläufe entsprechend in den Jahresergebnissen

niederschlagen können. Die Wassersparte liegt mit einem Ergebnis von 883 T€ zwar unter dem Niveau des Vorjahres (1.040 T€), dennoch deutlich über dem Planwert von 554 T€. Der Bereich Stromnetz liegt mit 356 T€ Jahresüberschuss deutlich unter dem Vorjahr (915 T€) und auch unter dem Planwert i.H.v. 645 T€. Auch das Gasnetz Ergebnis liegt mit 78T€ leicht unter dem Vorjahr mit 108 T€. Die Bereiche Stromhandel (399 T€) und Gashandel (891 T€) konnten zu dem positiven Ergebnis beitragen.

Die Bereiche Bäder und Parkhaus sind aufgrund nicht kostendeckender Tarife defizitär. Der Bereich LWL Netze, der durch das Tochterunternehmen tkrz Stadtwerke GmbH bewirtschaftet wird, konsolidiert sich weiter und verzeichnet nur geringe Verluste.

Die Gesellschaft ist ihren satzungsgemäßen Aufgaben im Versorgungs- und Dienstleistungsbereich vollumfänglich nachgekommen.

Der **Stromabsatz** stieg deutlich um 23,9 % von 159,0 Mio. kWh im Vorjahr auf 197,9 Mio. kWh für das Jahr 2020. Der Anteil in fremden Versorgungsgebieten beträgt mit 100,0 Mio. kWh 50,5 % des Absatzes.

Das **Stromnetz** erfuhr mit einem Durchsatz von 161,8 Mio. kWh einen Rückgang von 9,3 Mio. kWh (- 5,4 %) im Vergleich zu dem Vorjahreswert von 171,1 Mio. kWh.

Der **Gasabsatz** liegt mit 530,1 Mio. kWh um 32,8 % über dem Vorjahresabsatz in Höhe von 399,2 Mio. kWh. Insgesamt war bei den Sondervertragskunden ein deutlicher Anstieg von 59,8 % zu verzeichnen. Im Bereich der Tarifikunden gab es einen Anstieg von 6,9 %. Der Anteil in fremden Versorgungsgebieten beträgt mit 279,8 Mio. kWh 52,8 % des Absatzes.

Die Durchleitungsmenge des **Gasnetzes** lag mit 317,8 Mio. kWh um 4,07 % unter dem Vorjahresniveau von 331,3 Mio. kWh.

Bei der **Wasserabgabe** hat sich mit 3,517 Mio. m³ ein um 2,13 % gestiegener Absatz ergeben. Dieser liegt damit um rund 71.000 m³ über der Abgabemenge des Vorjahres in Höhe von 3,446 Mio. m³.

Die Beschaffungsprozesse für die Tarifikunden erfolgten wie im Jahr 2019 über Tranchenmodelle. Für das Segment der Sondervertragskunden erfolgt die Beschaffung der Strommengen in zeitlicher Nähe zum Vertragsschluss mit dem jeweiligen Kunden. Die Anpassung auf die jeweils benötigte Stunden/Tagesstruktur erfolgt über den Spotmarkt.

Die Wassertarife blieben für das Jahr 2020 unverändert.

Die Preise der Bäder wurden zuletzt im Mai 2019 (Freibad) und im September 2019 (Hallenbad) sozial gestaffelt moderat um rd. 10 % angepasst.

Aufgrund der Corona-Pandemie war das Hallenbad in der zweiten Jahreshälfte 2020 zum Großteil geschlossen. Das Freibad wurde wegen des Neubaus des Waldbades planmäßig nicht geöffnet.

4. Darstellung der Lage

4.1 Vermögens- und Finanzlage

Die **Eigenkapitalquote** beträgt rd. 34 % (i. Vj. 40 %). Das langfristig gebundene Vermögen ist zu 110 % langfristig finanziert, es besteht eine Überdeckung von 5.087 T€. Die **Investitionen** des Berichtsjahres (9,0 Mio. €) erfolgten im Wesentlichen in den Ausbau der Versorgungsanlagen, des Telekommunikationsnetzes sowie in den Neubau des Waldbades.

In 2020 wurde 1,0 Mio. € an die Gesellschafterin ausgeschüttet.

Bilanzstruktur	31.12.2020		31.12.2019	
	T€	%	T€	%
Aktivseite				
Langfristig gebundenes Vermögen	51.766	74	47.443	81
Kurzfristige Forderungen/ Flüssige Mittel	18.226	26	11.366	19
Summe Aktiva	69.992	100	58.809	100
Passivseite				
Eigenkapital	23.430	34	23.224	40
Investitions-/Ertragszuschüsse	8.496	12	7.982	14
Langfristige Rückstellungen	942	1	927	2
Langfristiges Fremdkapital	23.985	34	10.458	18
Kurzfristige Schulden	16.218	19	16.218	26
Summe Passiva	69.992	100	52.923	100

Die wesentlichen finanzwirtschaftlichen Vorgänge sind aus der nachstehenden Kapitalflussrechnung ersichtlich.

Kapitalflussrechnung	2020 T€	2019 T€
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	2.547	2.865
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	-9.185	-6.352
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	11.697	6.721
Veränderung des Finanzmittelfonds	5.059	-3.234
Finanzmittelfond am Jahresanfang	<u>3.336</u>	<u>102</u>
Finanzmittelfonds am Jahresende	8.395	3.336

4.2 Ertragslage

Der Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2020 von 1.206 T€ liegt um 76 T€ über dem Niveau des Vorjahres in Höhe von 1.130 T€ und um 136 T€ über dem Planwert in Höhe von 1.070 T€.

Die Netzsparte Strom erzielte ein Jahresergebnis in Höhe von 356 T€. Dies entspricht einem Rückgang von 559 T€ gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 915 T€. Trotz sinkender Abnahmemenge im Netzgebiet Emsdetten sind die Erlöse aus Netznutzung konstant zum Vorjahr geblieben. Die vorgelagerten Netzentgelte sind dagegen zu Lasten des Jahresergebnisses um 467 T€ gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Zudem wird das Ergebnis durch die Kosten für das Bilanzkreismanagement belastet. Durch die Corona-Pandemie hat sich das Abnahmeverhalten zu den Planmengen in der Bilanzierung geändert. Die Differenzbilanzkreis Kosten steigen dadurch zum Vorjahr um 270 T€.

Im Gasnetz wurde ein Jahresüberschuss von 78 T€ erzielt, der um 30 T€ unter dem Vorjahreswert liegt. Ursächlich hierfür ist die zum Vorjahr um 4,1 % gesunkene Durchleitungsmenge.

Im Bereich des Stromhandels stieg der Jahresüberschuss von 301 T€ für das Jahr 2019 auf 399 T€ für das Berichtsjahr. Dies ist ursächlich in der Optimierung der Beschaffungskosten begründet. Von den Umsatzerlösen ohne Stromsteuer in Höhe von 36,8 Mio. € entfallen rd. 39 % auf Tarifikunden und 60 % auf Sondervertragskunden sowie 1 % auf den Eigenverbrauch.

Der Gashandel konnte mit einem Jahresüberschuss i.H.v. 891 T€ das Ergebnis des Vorjahres (496 T€) nahezu verdoppeln. Die Umsatzerlöse ohne Erdgassteuer belaufen sich auf 17,2

Mio. € und gliedern sich mit 51 % auf Tarifikunden und mit 48 % auf Sondervertragskunden sowie mit 1 % auf den Eigenverbrauch.

Für die Wassersparte liegt der Jahresüberschuss mit 883 T€ unter dem Niveau des Vorjahres in Höhe von 1.039 T€.

Der Bäderbereich wurde mit einem negativen Jahresergebnis in Höhe von 930 T€ abgeschlossen. Das Ergebnis kommt aufgrund der Schließung des Freibades wegen des Neubaus des Waldbades und durch die Schließung des Hallenbades wegen der Corona-Pandemie.

In dem Bereich LWL Netze wird ein Verlust von 13 T€ verzeichnet, erneut eine leichte Verbesserung zum Vorjahr (23 T€). Zudem liegt der Verlust deutlich unter dem Planwert von 147 T€.

Im Jahr 2019 wurde die Sparte Metering neu eingerichtet. Dies war aufgrund der Einführung intelligenter Messsysteme notwendig geworden, da diese nicht mehr in den regulierten Bereichen der Energienetze geführt werden. Dieser Bereich schreibt einen Anfangsverlust von 43 T€, analog dem Vorjahr.

Das Jahresergebnis der sonstigen Tätigkeiten (-415 T€) verbesserte sich um 33 T€. Besonders die signifikant geringere Verlustübernahme für die Tochtergesellschaft tkrz Stadtwerke GmbH von 327 T€, im Vorjahr 535 T€, ist hier zu nennen.

4.3 Angabe nach § 6b Abs. 3 und Abs. 7 EnWG

Die Stadtwerke Emsdetten führen Tätigkeiten der Elektrizitäts- und der Gasverteilung im Sinne des § 6b Abs. 3 Nr. 2 bzw. Nr. 4 EnWG aus. In der internen Rechnungslegung führen die Stadtwerke Emsdetten jeweils getrennte Konten für die Tätigkeiten der Elektrizitäts- und Gasverteilung innerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors sowie für andere Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors. Für die Elektrizitäts- und Gasverteilung werden eine Bilanz und eine Gewinn- und Verlustrechnung erstellt.

Gemessen am Gesamtumsatz des Elektrizitätssektors von 58,0 Mio. € (i. Vj. 48,8 Mio. €) hat die Elektrizitätsverteilung einen Anteil (21,0 Mio. €) von rd. 36,2 % (i. Vj. 42 %). Die Gasverteilung trägt mit einem Umsatz von 3,4 Mio. € (i. Vj. 3,8 Mio. €) mit 16,4% an dem Gesamtumsatz des Gassektors von 20,6 Mio. € (i. Vj. 18,1 Mio. €) bei.

Die Elektrizitätsverteilung weist einen Jahresüberschuss von 0,4 Mio. € (i. Vj. 0,9 Mio. €) aus; die Gasverteilung hat einen Jahresüberschuss von 0,08 Mio. € (i. Vj. 0,1 Mio. €) erwirtschaftet. Bezüglich der wesentlichen Einflussfaktoren zur Ergebnisentwicklung verweisen wir auf den Abschnitt 4.2.

5. Risikobericht

Die Analyse und Kontrolle von technischen, wirtschaftlichen, rechtlichen und sonstigen Risiken ist ein fester Bestandteil im Unternehmen. Ein DV-gestütztes Risikomanagement-System ist eingeführt und wird jährlich aktualisiert.

Als wesentliche Risiken wurden identifiziert:

- Risiken im politisch / rechtlichen Umfeld des Netzbetriebes: Haftungsrisiken aufgrund der Systemverantwortung der vorgelagerten Netzbetreiber durch geforderte Bezugsabsenkung bzw. Schaltvorgänge
- Risiken im Organisationsbereich: Umsetzung der Abschaltkaskade Strom Netz innerhalb vorgegebener Zeit
- Risiken aus dem technologischen Umfeld: Die Wasserversorgung von Gemeinden über einseitige Einspeisungen
- Risiken aus Änderung der technischen Rahmenbedingungen: Einführung von iMSys und damit verbundene Prozess- und EDV Anpassung
- Sonstige Risiken: Weitreichender Personalausfall durch eine Pandemie

Im Geschäftsjahr 2019 wurden die speziellen Risiken aus dem Beschaffungsbereich in ein separates Risikohandbuch für den Strom- und Gashandel überführt. Dieses besteht aus der Erhebung, der Bewertung und der Steuerung der Risiken.

Als wesentliches Risiko wurde das Preisrisiko identifiziert:

- Ein Preisrisiko besteht insbesondere, wenn Kunden von den geplanten Energiemengen abweichen. Die abweichende Menge ist über die Börse abzusetzen oder zu beschaffen und unterliegt der Preisabweichung zwischen Tarif- bzw. Angebotskalkulation und dem tatsächlichen Börsenpreis. Abweichungen sind sehr schlecht planbar (Bsp. Witterung in 5 Monaten, Pandemien, Insolvenzen bei Kunden, etc.)

Existenzbedrohende Risiken werden nicht gesehen.

Chancen sehen wir u.a. in den folgenden Bereichen:

- Durch Förderung angeschobene Verstärkung des Breitbandausbaus (NGA-Projekt)

Durch die Zunahme der Digitalisierung und die steigende Nachfrage nach zukunftsfähigen Telekommunikationslösungen besteht die Chance, sich durch einen weiteren Ausbau der Glasfaserinfrastruktur im lokalen Umfeld zu behaupten. Die Stadtwerke Emsdetten GmbH nutzt hierzu bereitgestellte Fördergelder zum weiteren sukzessiven Ausbau in bisher nicht preisdeckenden Gebieten.

- Energiedienstleistungen/-beratung

Die Dezentralisierung der Versorgung eröffnet verstärkt Nachfragen im Bereich von Eigenenergiedienstleistungen, z.B. für Photovoltaik-Anlagen, Windkraftanlagen, Kraft-Wärme-Kopplung im Allgemeinen aber auch im Hinblick auf die Speicherung von Energie. Die Stadtwerke Emsdetten GmbH wird den Bereich der Energiedienstleistungen zukünftig weiter ausbauen. Hierfür wurden die personellen Voraussetzungen geschaffen.

- Mieterstrom

Mieterstrommodelle rücken aufgrund der Novellierung des Mieterstromgesetzes seit 2017 verstärkt in den Fokus. Mieterstrom steht für eine dezentralisierte Stromversorgung im lokalen Umfeld. Das Mieterstrommodell basiert dabei auf dem Zusammenspiel zwischen Vermieter, Mieter und Stromanbieter. Die Stadtwerke Emsdetten GmbH wird sich diesem Thema aktiv annehmen und befindet sich derzeit in der Strategieentwicklung.

- eMobility

Ein zentraler Baustein für den Erfolg der Elektromobilität ist eine flächendeckende Ladeinfrastruktur. Die Stadtwerke Emsdetten GmbH plant einen sukzessiven und bedarfsgerechten Auf- und Ausbau in Emsdetten.

- Kostenreduzierungen durch Kooperationen

Die Einführung intelligenter Messtechnik stellt auch die Stadtwerke Emsdetten GmbH aktuell vor Herausforderungen. Mit dem Beitritt zum smartOPTIMO Kooperationsnetzwerk hat die Stadtwerke Emsdetten GmbH einen wichtigen Schritt vollzogen, die neuen Fragestellungen effizient in einem Netzwerk kommunaler Partner zu bearbeiten und zu lösen.

6. Prognosebericht

Der Stromabsatz im Netzgebiet Emsdetten verzeichnet im I. Quartal 2021 einen Rückgang um 9,2 % im Vergleich zum I. Quartal des Vorjahres. Wie auch im Vorjahr ist dieser Rückgang weitestgehend aufgrund der weiter andauernden COVID-19-Pandemie und damit verbundener Minderabnahmen, insbesondere im Gewerbebereich, zurückzuführen.

Die Absatzmengen im Gasbereich weisen im I. Quartal 2021 im Vergleich zum I. Quartal des Vorjahres eine Steigerung von 8,2 % aus. Dies ist insbesondere auf die der Jahreszeit entsprechenden Temperaturen in den Wintermonaten im I. Quartal im Vergleich zum warmen I. Quartal 2020 zurückzuführen. Insgesamt ist der Gasabsatz stark von Witterungseinflüssen geprägt, so dass hier die weitere Entwicklung der Witterung, insbesondere zu Beginn der nächsten Heizperiode, abzuwarten sein wird.

Für die Wasserabgabe sind die Witterungseinflüsse ebenfalls von Bedeutung. Die Abgabe liegt derzeit ca. 3 % unter den Werten des I. Quartals des Vorjahres.

Die Preise für die Grund- und Ersatzversorgung und die Individualabkommen im Strombereich wurden für 2021 nicht angepasst.

Im Bereich der Gasversorgung blieben die Preise der Grund- und Ersatzversorgung und für Sonderabkommen zum 01.01.2021 ebenfalls unverändert.

Die aktuell prognostizierbaren Mengen für 2021 liegen mit 282 Mio. kWh Strom und 669 Mio. kWh Gas deutlich über den Vorjahreszahlen. (Strom 198 Mio. kWh, Gas 530 Mio. kWh). Das Großkundengeschäft außerhalb des Netzgebietes Emsdetten konnte erfolgreich weiter ausgebaut werden.

Die tatsächlich am Jahresende erreichten Werte können jedoch noch stark durch konjunkturelle, insbesondere durch die anhaltende Corona-Pandemie bedingten evtl. Senkung der Abnahmemengen oder drohende Insolvenzen, aber auch durch witterungsbedingte Einflüsse von den Prognosen abweichen.

Die geplanten Investitionen für das Jahr 2021 betragen 16,1 Mio. €. Ein wesentlicher Teil der Investitionen entfällt dabei mit 8,2 Mio. € in den Bereich der Bäder. Der Neubau des Waldbades am Standort Waldfreibad wird in 2021 fertiggestellt. Weiterer Investitionsschwerpunkte sind die Wasserversorgung mit 3,1 Mio. € und die Energienetze. Es werden im Stromnetz Investitionen iHv 2,2 Mio. € und im Gasnetz iHv 1 Mio. € geplant. Die Finanzierung soll aus laufenden Finanzmittelzuflüssen sowie Darlehen erfolgen.

Die zu Beginn des Jahres 2020 aufgetretene COVID-19-Pandemie hatte für die Stadtwerke Emsdetten GmbH einschneidende Veränderungen gebracht. Die im Vorjahr getroffenen Maßnahmen gelten auch zu Beginn des Jahres 2021. Im Einzelnen handelt es sich um die Kombination von Maßnahmen wie Home Office, räumliche und zeitliche Trennung von Mitarbeitern, feste Teams und feste Fahrzeuge in der Technik, umfangreichen Einsatz von Telefon- und Videokonferenzen etc. Dadurch konnte und können auch weiterhin den Umständen entsprechende „normale“ Arbeitsprozesse sichergestellt werden.

Aufgrund der fortdauernden Corona-Pandemie bleibt allerdings abzuwarten, inwiefern es zu einer größeren Anzahl von Insolvenzen kommt, die deutliche finanzielle Auswirkungen auf das Unternehmen haben könnte. Das Planergebnis für 2021 berücksichtigt dieses Risiko zum Teil.

Diesem Risiko wird auch mit einer ständigen Liquiditätsüberwachung begegnet. Der Eintritt ist jedoch zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses (Stand Juni 2021) nicht absehbar.

Für das Geschäftsjahr 2021 wird ein Jahresüberschuss i.H.v. 850 T€ geplant.

Emsdetten, den 14. Juni 2021

Stadtwerke Emsdetten GmbH

gez. Jürgen B. Schmidt
Geschäftsführer

Jahresabschluss für das Geschäftsjahr

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

Bilanz der Stadtwerke Emsdetten GmbH zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE	31.12.2020		31.12.2019		PASSIVSEITE
	€	€	€	€	
A. Anlagevermögen					
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	786.902,00		812.534,43		4.857.272,87
II. Sachanlagen	47.362.506,42		42.813.505,51		11.836.881,75
III. Finanzanlagen	2.918.764,95		3.063.250,19		5.529.379,00
B. Umlaufvermögen					1.206.217,03
I. Vorräte					
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	697.457,65		752.981,37		23.429.750,65
2. Waren	5.465,70		6.571,99		8.496.297,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.285.416,07		6.030.837,13		941.527,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	493.917,52		0,00		126.559,10
3. Forderungen gegen den Gesellschafter	28.394,20		283.081,03		2.272.797,22
4. Sonstige Vermögensgegenstände	1.954.928,85		1.637.282,96		
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	8.394.736,76		3.335.586,45		
C. Rechnungsabgrenzungsposten	63.590,51		73.014,95		
D. Verbindlichkeiten					
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstitut	17.413.023,26				13.390.236,33
2. Erhaltene Anzahlungen	1.067,82				1.704.190,45
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.641.197,02				4.438.767,81
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00				314.249,32
5. Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	7.799.999,99				0,00
6. Sonstige Verbindlichkeiten	5.626.554,24				4.590.439,31
E. Rechnungsabgrenzungsposten	243.307,33				273.456,00
	<u>69.992.080,63</u>		<u>58.808.646,01</u>		<u>58.808.646,01</u>

**Gewinn- und Verlustrechnung der Stadtwerke Emsdetten GmbH
für das Geschäftsjahr 2020 (01.01. bis 31.12.)**

		2020 EUR	2019 EUR
1.	Umsatzerlöse	84.057.849,28	70.046.176,99
	abzgl. Strom- und Energiesteuer	-6.896.482,64	-5.359.326,54
		77.161.366,64	64.686.850,45
2.	Andere aktivierte Eigenleistungen	250.500,86	365.189,68
3.	Sonstige betriebliche Erträge	257.337,52	202.123,57
4.	Materialaufwand		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	43.527.616,69	35.296.735,97
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	15.022.566,39	11.076.789,23
5.	Personalaufwand		
	a) Löhne und Gehälter	7.101.255,14	7.023.541,29
	b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	1.712.390,10	1.755.176,36
6.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.903.390,24	2.781.727,47
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.723.794,73	4.765.779,24
8.	Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	56.607,24	60.774,60
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbundenen Unternehmen 206,67 € (Vorjahr 0,00 €)	16.443,61	8.294,00
10.	Aufwendungen aus Verlustübernahme	326.957,12	535.049,72
11.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	343.109,87	312.769,22
12.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	771.595,53	560.970,46
13.	Ergebnis nach Steuern	1.309.580,06	1.214.693,34
14.	Sonstige Steuern	103.363,03	85.182,74
15.	Jahresüberschuss	1.206.217,03	1.129.510,60

ANHANG für das Geschäftsjahr 2020

Darstellungsform von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Die Stadtwerke Emsdetten GmbH, Emsdetten, ist beim Amtsgericht Steinfurt unter der Handelsregisternummer HRB 3606 gemeldet.

Der Jahresabschluss wird nach den für große Kapitalgesellschaften maßgeblichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches und des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Besonderheiten der Versorgungswirtschaft sind in der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung durch Hinzufügen oder Untergliederung einzelner Posten berücksichtigt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Entgeltlich erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** werden zu Anschaffungskosten abzüglich linearer planmäßiger Abschreibungen ausgewiesen.

Die **Sachanlagen** sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um nutzungsbedingte Abschreibungen bewertet. Investitionszuschüsse Dritter sind, soweit sie keine Baukostenzuschüsse für den Anschluss an das Versorgungsnetz darstellen, im Jahre des Zuflusses von den Anschaffungskosten abgesetzt worden. Die Herstellungskosten enthalten neben direkt zurechenbaren Fertigungs- und Materialkosten auch Lohn- und Material-Gemeinkosten.

Die **Abschreibungen** werden für Zugänge linear nach betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern vorgenommen. Im Jahr der Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstandes vermindert sich für dieses Jahr der Absetzungsbetrag um jeweils ein Zwölftel für jeden vollen Monat, der dem Monat der Anschaffung oder Herstellung vorangeht. Im Bereich Strom werden Niederspannungsnetze über 25 Jahre, Mittelspannungsnetze über 33 Jahre, im Bereich Gas Anschluss und Netz über 35 Jahre, im Bereich Wasser Anschluss und Netz über 35 Jahre und im Bereich Microrohr/LWL der Anschluss über 40 Jahre, das Netz über 25 Jahre abgeschrieben. Bei den Anschlüssen und Netzen wird die Halbjahresmethode angewendet. Soweit für das vor 2010 zugegangene Anlagevermögen die degressive Abschreibungs-methode für die Steuerbilanz zulässig war, wurde diese grundsätzlich auch für die Handelsbilanz angewendet. Die Umstellung von der degressiven auf die lineare

Abschreibungsmethode erfolgt in dem Jahr, in dem der lineare Abschreibungsbetrag den degressiven Abschreibungsbetrag übersteigt. In Jahren, in denen die degressive Abschreibungsmethode steuerrechtlich nicht angewendet werden durfte, wurde ausschließlich linear abgeschrieben. Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten über 250 € und höchstens 1.000 € werden seit 2008 (neuer Einstiegsgrenzwert ab 2018 gem. dem Zweiten Bürokratieentlastungsgesetz v. 30.06.2017) zu einem Abschreibungspool zusammengefasst und linear über 5 Jahre abgeschrieben. Vermögensgegenstände im Wert von bis zu 250 € werden im Anschaffungsjahr voll abgeschrieben. Alle Anlagengüter, die keine geringwertigen Wirtschaftsgüter darstellen, werden einzeln aktiviert.

Innerhalb der **Finanzanlagen** werden die Beteiligungen zu Anschaffungskosten bzw. mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Ausleihungen werden mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Abwertungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert zum Stichtag waren nicht vorzunehmen.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** sowie **Waren** werden unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips mit den fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen bzw. den niedrigeren letzten Einkaufspreisen bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert bilanziert. Mögliche Ausfallrisiken wurden durch Wertberichtigungen angemessen berücksichtigt. Dem allgemeinen Kreditrisiko wird durch eine Pauschalwertberichtigung Rechnung getragen. Der Prozentsatz der Pauschalwertberichtigung beträgt 4 %.

Der **Kassenbestand** und die **Guthaben bei Kreditinstituten** werden zum Nennwert angesetzt.

Der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wird zum Nennwert der Ausgaben vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, die in der Zukunft als Aufwand zu berücksichtigen sind.

Das **Eigenkapital** wird zum Nennwert bilanziert.

Die unter den **empfangenen Ertragszuschüssen** ausgewiesenen Baukostenzuschüsse der bis Ende 2002 vereinbarten Hausanschlüsse werden mit 5 % der Ursprungswerte zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst. Die ab 2003 vereinbarten Anschlussbeiträge und Hausanschlusskosten werden entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagen aufgelöst. Insgesamt wurden 445 T€ (i. Vj. 466 T€) aufgelöst.

Die **Pensionsrückstellungen** werden nach der sogenannten "Projected-Unit-Credit-Methode" (PUC-Methode) bewertet. Der Rückstellungsbetrag ist definiert als der versicherungsmathematische Barwert der Pensionsverpflichtungen, der von den Mitarbeitern bis zu diesem Zeitpunkt gemäß Rentenformel und Unverfallbarkeitsregelung aufgrund ihrer

in der Vergangenheit abgeleisteten Dienstzeiten verdient worden ist. Der Rückstellungsbetrag wurde unter Einbeziehung von Trendannahmen hinsichtlich des zukünftigen Gehalts- und Rentenniveaus ermittelt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die "Heubeck-Richttafel 2018 G" verwendet. Die Rückstellungen werden gemäß § 253 Abs. 2 S. 2 HGB mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen zehn Geschäftsjahre in Höhe von 2,30 % (i. Vj. 2,71 %) abgezinst. Der berücksichtigte Rententrend beträgt unverändert 1,00 %.

Für erkennbare Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten wurden ausreichende **Rückstellungen** gebildet. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Mit Ausnahme der Pensionsrückstellungen werden Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr mit dem ihrer Restlaufzeit entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Geschäftsjahre abgezinst. Die anzuwendenden Zinssätze werden von der Deutschen Bundesbank ermittelt. Die gebildeten Rückstellungen berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten werden mit dem Erfüllungsbetrag ausgewiesen.

Der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wird zum Nennwert der Einnahmen vor dem Bilanzstichtag ausgewiesen, die in der Zukunft als Ertrag berücksichtigen sind.

Latente Steuern werden für zeitliche Unterschiede zwischen den handels- und steuerrechtlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten ermittelt. Zusätzlich zu den zeitlichen Bilanzierungsunterschieden werden steuerliche Verlustvorträge berücksichtigt. Die Ermittlung der latenten Steuern erfolgt auf Basis eines kombinierten Ertragsteuersatzes von unverändert 31,6 %. Der kombinierte Ertragsteuersatz umfasst Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Solidaritätszuschlag.

Eine sich insgesamt ergebende Steuerbelastung würde in der Bilanz als passive latente Steuer angesetzt werden. Im Falle einer Steuerentlastung wird vom entsprechenden Aktivierungswahlrecht kein Gebrauch gemacht. Im Geschäftsjahr ergab sich insgesamt eine – nicht bilanzierte – aktive latente Steuer.

Erläuterungen zur Bilanz

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten **Anlageposten** und ihre Entwicklung im Berichtsjahr sind in einer gesonderten Anlage dargestellt.

Unter den **Finanzanlagen** ist die 100 %-Beteiligung an der tkrz Stadtwerke GmbH ausgewiesen. Das Eigenkapital der tkrz beträgt zum Stichtag unverändert 629 T€. Das Jahresergebnis beläuft sich aufgrund des Gewinnabführungsvertrages unverändert auf 0 T€.

Die **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** entfallen mit 5.863 T€ (i. Vj. 4.913 T€) auf Energie- und Wasserlieferungen, mit 644 T€ (i. Vj. 686 T€) auf Netznutzungen fremder Händler, mit 466 T€ (i. Vj. 384 T€) auf Installationen und mit 465 T€ (i. Vj. 198 T€) auf Energieeinspeisungen. Dem allgemeinen Ausfallrisiko wurde mit einer Pauschalwertberichtigung von 153 T€ (i. Vj. 106 T€) Rechnung getragen. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind unverändert zum Vorjahr alle innerhalb eines Jahres fällig.

Die **Forderungen gegen verbundene Unternehmen** bestehen ausschließlich gegenüber der tkrz Stadtwerke GmbH. Die Verbindlichkeiten aus der Verlustübernahme 2020 werden saldiert mit Forderungen aus dem Liefer- und Leistungsverkehr sowie Liquiditätshilfen.

Die **Forderungen gegen Gesellschafter** entfallen im Wesentlichen auf den Lieferungs- und Leistungsverkehr. Alle Forderungen sind unverändert innerhalb eines Jahres fällig.

Die Restlaufzeiten der **sonstigen Vermögensgegenstände** betragen unter einem Jahr.

Das **Eigenkapital** enthält unverändert 4.857 T€ voll eingezahltes gezeichnetes Kapital und 11.837 T€ Kapitalrücklagen. Den Gewinnrücklagen wurden 130 T€ aus dem Jahresüberschuss 2019 zugeführt.

Die Zuführung zu den **empfangenen Ertragszuschüssen** betrug 959 T€ (i. Vj. 879 T€), ertragswirksam aufgelöst wurden 445 T€ (Vorjahr 466 T€).

Von den **Pensionsrückstellungen** wurden 10 T€ in Anspruch genommen (i.Vj. 3 T€). Der Unterschiedsbetrag zwischen dem Ansatz der Rückstellungen nach Maßgabe des entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatzes aus den vergangenen zehn Geschäftsjahren und dem Ansatz der Rückstellungen nach Maßgabe des entsprechenden durchschnittlichen Marktzinssatzes aus den vergangenen sieben Geschäftsjahren beträgt zum 31. Dezember 2020 70 T€ (i.Vj. 74 T€).

Steuerrückstellungen waren im Berichtsjahr in Höhe von 127 T€ auszuweisen und betreffen ausschließlich Gewerbe- und Umsatzsteuer.

Die **sonstigen Rückstellungen** betreffen hauptsächlich

- noch ausstehende Rechnungen	600 T€
- Rechtsrisiken	500 T€
- Verpflichtungen aus dem Personalbereich	462 T€
- drohende Verluste	300 T€

Verpflichtungen aus langjährigen Arbeitszeitkonten bestehen zum Bilanzstichtag in Höhe von 1.971 T€ (i. Vj. 1.933 T€). Diese wurden mit Deckungsvermögen (1.971 T€; i. Vj. 1.933 T€) gemäß § 246 Abs. 2 Satz 2 HGB verrechnet. Als Deckungsvermögen wurden zweckexklusive, verpfändete und insolvenzgeschützte Rückdeckungsversicherungen klassifiziert.

Der beizulegende Zeitwert der saldierten Rückdeckungsversicherungsansprüche entspricht dem Deckungskapital zuzüglich Überschussbeteiligung bzw. dem Aktivierungswert gemäß den Mitteilungen der Versicherer. Die Anschaffungskosten weichen unwesentlich von den Zeitwerten ab.

Die **Verbindlichkeiten** haben zum 31.12.2020 folgende Restlaufzeiten:

Stand 31.12.2020 (Stand 31.12.2019)	Gesamt TEUR	≤ 1 Jahr TEUR	> 1 Jahr TEUR	davon > 5 Jahre TEUR
Darlehensverbindlichkeiten	17.413 (13.390)	961 (2.932)	16.452 (10.458)	13.337 (8.255)
Erhaltene Anzahlungen	1 (1.704)	1 (1.704)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.641 (4.439)	3.641 (4.439)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter	7.800 (0)	267 (0)	7.533 (0)	6.467 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0 (314)	0 (314)	0 (0)	0 (0)
Sonstige Verbindlichkeiten	5.627 (4.591)	5.627 (4.591)	0 (0)	0 (0)
Gesamtbetrag	34.482 (24.438)	10.497 (13.980)	23.985 (10.458)	19.804 (8.255)

Die **Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter** bestehen ausschließlich aus Darlehen.

Die **sonstigen Verbindlichkeiten** enthalten 1.704 T€ Verbindlichkeiten aus Steuern (i. Vj. 583 T€) und 13 T€ (i. Vj. 18 T€) Verbindlichkeiten im Rahmen der sozialen Sicherheit.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die **Umsatzerlöse** entfallen mit 49.864 T€ (i. Vj. 40.558 T€) auf die Stromversorgung, mit 17.957 T€ (i. Vj. 14.952 T€) auf die Gasversorgung, mit 7.331 T€ (i. Vj. 7.093 T€) auf die

Wasserversorgung, mit 68 T€ (i. Vj. 321 T€) auf die Bäder und mit 1.941 T€ (i. Vj. 1.763 T€) auf den sonstigen Bereich.

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** (257 T€) betreffen im Wesentlichen Erlöse aus dem Radleasing (84 T€), Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (65 T€), Erlöse aus Anlagenabgängen (30 T€) sowie Erträge aus bereits ausgebuchten Forderungen (11 T€).

Im **Personalaufwand** sind unter dem Posten „Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung“ 394 T€ (i. Vj. 394 T€) für Altersversorgung enthalten.

Von den **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** entfallen 2.024 T€ (i. Vj. 2.017 T€) auf die Konzessionsabgabe.

Von den **Erträgen aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens** betreffen 56 T€ (i. Vj. 60 T€) verbundene Unternehmen.

Von den **Zinsen und ähnlichen Erträgen** betreffen 0,2 T€ (i. Vj. 0 T€) verbundene Unternehmen.

Der Posten **Zinsen und ähnliche Aufwendungen** enthält mit 27 T€ (i. Vj. 30 T€) Zinsen aus der Aufzinsung von Rückstellungen.

Die ausgewiesenen **Steuern vom Einkommen und Ertrag** (772 T€) betreffen mit 107 T€ Erstattungen bzw. 14 T€ Aufwendungen für Vorjahre.

Latente Steuern sind im Steueraufwand nicht enthalten. Überwiegend aus Rückstellungsdotierungen ergibt sich aufgrund der höheren Verpflichtungen im handelsrechtlichen Abschluss gegenüber den steuerlichen Wertansätzen eine aktive Steuerlatenz. Insgesamt werden die passiven latenten Steuern durch aktive Steuerlatenzen überkompensiert. In Ausübung des Wahlrechts nach § 274 Abs. 1 S. 2 HGB wurde für den Überhang aktiver Steuerlatenzen eine aktive latente Steuer nicht bilanziert.

Angaben gemäß § 6 b Abs. 2 Energiewirtschaftsgesetz

Mit der tkrz wurden aus dem Verkauf von Energie, der Verpachtung von Glasfaserkabeln sowie technischen Einrichtungen zum Betrieb eines Glasfasernetzes einschließlich weiterberechneter Anschlusskosten und Dienstleistungen Erlöse von 986 T€ erzielt. Zudem wurden Zinserträge von 57 T€ für gewährte Darlehen vereinnahmt. Für Rechenzentrumsdienstleistungen, Telefonie und den Erwerb von Hardware wurden der tkrz 336 T€ vergütet. Daneben wurden der tkrz Darlehen und kurzfristige Liquiditätshilfen gewährt, die zum Bilanzstichtag mit 3.317 T€ valutieren.

Sonstige Angaben

Die Zusammensetzung der Organe ist in einer gesonderten Anlage dargestellt.

An Mitglieder des Aufsichtsrates wurden Vergütungen in Höhe von insgesamt 10 T€ gezahlt. Der Aufsichtsratsvorsitzende erhielt eine Vergütung von 1,3 T€, die übrigen Mitglieder von bis zu 1 T€.

Der Geschäftsführer erhielt für seine Tätigkeit incl. Sachbezüge und Beiträge zur betrieblichen Altersversorgung eine Gesamtvergütung in Höhe von 221 T€.

Auf die Angabe von Bezügen ehemaliger Geschäftsführer bzw. Hinterbliebener von ehemaligen Geschäftsführern wird unter Hinweis auf § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

Im Geschäftsjahr 2020 waren durchschnittlich 146 Arbeitnehmer (132 Arbeitnehmer und 14 Auszubildende; i. Vj. 129 Arbeitnehmer und 9 Auszubildende) beschäftigt.

Das Unternehmen ist Mitglied in der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL), Karlsruhe. Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die VBL ihren Versorgungsverpflichtungen nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht der Gesellschaft. Die Höhe einer möglichen Verpflichtung beträgt nach Mitteilung der VBL zum 31.12.2020 rd. 14,4 Mio. €.

Zum 31.12.2020 betragen die Verpflichtungen aus Strom- und Gaslieferverträgen 31,9 Mio. € (davon fällig in 2021 21,0 Mio. €, in 2022 8,2 Mio. €, in 2023 2,2 Mio. € und in 2024 0,5 Mio. €). Im Übrigen bestehen Verpflichtungen aus abgeschlossenen Miet-, Pacht- und Leasingverträgen im geschäftsüblichen Umfang.

Im Geschäftsjahr 2020 sind für Dienstleistungen des Abschlussprüfers WRG Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft keine Aufwendungen entstanden.

Vorschlag zur Verwendung des Jahresüberschusses

Die Geschäftsführung schlägt vor, von dem Jahresüberschuss in Höhe von 1.206.217,03 € einen Teilbetrag von 500.000,00 € an die alleinige Gesellschafterin, Stadt Emsdetten, auszuschütten und einen Teilbetrag von 706.217,03 € den anderen Gewinnrücklagen zuzuführen um die Finanzierungsfähigkeit der Stadtwerke Emsdetten auch zukünftig nachhaltig sicherzustellen.

Nachtragsbericht

Die zu Beginn des Jahres 2020 aufgetretene COVID-19-Pandemie hat für die Stadtwerke Emsdetten GmbH einschneidende Veränderungen gebracht, denen durch geeignete

Vorsorgemaßnahmen begegnet wurde. Die im Unternehmen eingeführten Vorsorgemaßnahmen zur Eindämmung der COVID-19-Pandemie sind etabliert, so dass sehr flexibel mit einer Kombination aus Home Office, räumlicher und zeitlicher Trennung von Mitarbeitern, festen Teams und festen Fahrzeugen in der Technik, umfangreichem Einsatz von Telefon- und Videokonferenzen etc. agiert werden kann und somit die „normalen“ Arbeitsprozesse nahezu vollständig im Sinne der Kunden und Geschäftspartner erledigen werden.

Auch bleibt abzuwarten, wie sich die Zahl der Insolvenzen, hier insbesondere im Gewerbebereich, im Jahresverlauf entwickeln wird.

Den Risiken wird mit einer ständigen Liquiditätsüberwachung begegnet. Der Eintritt der Risiken ist jedoch zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses (Stand Juni 2021) nicht absehbar.

Emsdetten, den 14. Juni 2021

Stadtwerke Emsdetten GmbH

gez. Jürgen B. Schmidt
Geschäftsführer

Anlagnennachweis für das Geschäftsjahr 2020

Bezeichnung	Anschaffungswerte					Abschreibungen					Buchwert	Buchwert
	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand	31.12.2020	31.12.2019
	31.12.2019 EUR	EUR	EUR	EUR +/-	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	EUR	EUR	EUR	31.12.2020 EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1. Konzessionsähnliche Rechte	3.159.748,01	195.110,59			3.354.858,60	2.347.213,58	220.743,02			2.567.956,60	786.902,00	812.534,43
II. Sachanlagen												
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	17.192.672,31	416.372,21		1.080,00	17.610.124,52	9.925.423,21	340.171,71			10.265.594,92	7.344.529,60	7.267.249,10
2. Technische Anlagen und Maschinen einschl. Verteilungsanlagen	110.314.103,40	2.727.230,35	258.464,93	+ 49.8712,23	113.281.581,05	78.157.850,81	1.728.723,42 Z 2.064.422,70	230.234,93		81.720.762,00	31.560.819,05	32.156.252,59
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.359.980,20	425.278,56	297.648,92	- 1.727,72	5.485.882,12	4.049.111,20	278.052,81 Z	296.689,92		4.030.474,09	1.455.408,03	1.310.869,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.079.134,82	5.420.679,43		- 498.064,51	7.001.749,74						7.001.749,74	2.079.134,82
	134.945.890,73	8.989.560,55	556.113,85	0,00	143.379.337,43	92.132.385,22	1.728.723,42 Z 2.682.647,22	526.924,85		96.016.831,01	47.362.506,42	42.813.505,51
III. Finanzanlagen												
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	466.718,62				466.718,62						466.718,62	466.718,62
2. Beteiligungen	7.071,46				7.071,46						7.071,46	7.071,46
3. Ausleihungen a) Ausleihungen an verbundenen Unternehmen b) Sonstige Ausleihungen	2.580.486,75 8.973,36		143.476,24 1.009,00		2.437.010,51 7.964,36						2.437.010,51 7.964,36	2.580.486,75 8.973,36
	2.589.460,11	0,00	144.485,24		2.444.974,87						2.444.974,87	2.589.460,11
	3.063.250,19	0,00	144.485,24		2.918.764,95						2.918.764,95	3.063.250,19
	141.168.888,93	9.184.671,14	700.599,09	0,00	149.652.960,98	94.479.598,80	1.728.723,42 Z 2.903.390,24	526.924,85			51.068.173,37	46.689.290,13

Z = Zuschuss

ORGANE DER GESELLSCHAFT**GESELLSCHAFTER**

Stadt Emsdetten

AUFSICHTSRAT**Zusammensetzung des Aufsichtsrats bis zum 10.11.2020**

Dr. Thomas Kock, Gymnasiallehrer	Vorsitzender, Ratsmitglied
Wilhelm Kemper, Elektromeister	stellv. Vorsitzender, Ratsmitglied
Manfred Dietz, Dipl.-Ingenieur	Ratsmitglied
Lothar Slon, Gymnasiallehrer	Ratsmitglied
Georg Moenikes, Bürgermeister	Bürgermeister der Stadt Emsdetten
Matthias Cieslak, PR-Berater	Ratsmitglied
Helmut Laumann, Druckformhersteller	Ratsmitglied
Oliver Kellner, Versicherungskaufmann	Ratsmitglied
Susanne Krause, Kfm. Angestellte	Ratsmitglied
Uwe Warda, Sachbearbeiter	sachkundiger Bürger
Daniel Heckmann, Zentralheizungs-und Lüftungsbauer	sachkundiger Bürger
Norbert Wessling, Geschäftsführer	sachkundiger Bürger
Udo Menebröcker, Elektromonteur	Betriebsratsvorsitzender der Stadtwerke Emsdetten GmbH

Zusammensetzung des Aufsichtsrats ab dem 10.11.2020

Die Wahl der Mitglieder des Aufsichtsrates der Stadtwerke Emsdetten GmbH erfolgte in der Sitzung des Rates am Donnerstag, 05.11.2020.

Die Wahl des Aufsichtsratsvorsitzenden sowie seiner Stellvertreter erfolgte am 10.11.2020 in der konstituierenden Sitzung des Aufsichtsrates.

Martin Lüke, Dipl.-Ingenieur Elektrotechnik	Aufsichtsratsvorsitzender, Sachkundiger Bürger
Manfred Dietz, Dipl.-Ingenieur	1. Stellvertreter des Aufsichtsratsvorsitzenden, Ratsmitglied
Ulrich Ortmeier, Verwaltungsfachwirt,	2. Stellvertreter des Aufsichtsratsvorsitzenden, Allgemeiner Vertreter der Bürgermeisterin in Bad Iburg, Sachkundiger Bürger
Oliver Kellner, Bürgermeister	Bürgermeister der Stadt Emsdetten
Dr. Thomas Kock, Gymnasiallehrer	Ratsmitglied
Josef Kohl, Rentner	Ratsmitglied
Susanne Krause, Kfm. Angestellte	Sachkundige Bürgerin
Udo Menebröcker, Elektromonteur	Betriebsratsvorsitzender der Stadtwerke Emsdetten GmbH
Eva Nie, Projektleiterin Engineering Manager	Ratsmitglied
Karin Raffelsiefer, Lehrerin, Volljuristin	Ratsmitglied
Celine Schürmann, Studentin	Ratsmitglied
Stefan Schwamborn, Weinhändler	Ratsmitglied
Uwe Warda, Angestellter	Ratsmitglied

GESCHÄFTSFÜHRER

Jürgen B. Schmidt

Die hauptberufliche Tätigkeit ist die des Geschäftsführers der Stadtwerke Emsdetten GmbH.

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Emsdetten GmbH, Emsdetten:

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Emsdetten GmbH, Emsdetten, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Emsdetten GmbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den 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.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter <https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie> eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Prüfungsurteile

Wir haben geprüft, ob die Gesellschaft ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2020 eingehalten hat. Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeiten „Elektrizitätsverteilung“, „Gasverteilung“ und „Messstellenbetrieb“ nach § 6b Abs. 3 Satz 1 EnWG sowie § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 sowie die als Anlage beigefügten Angaben zu den Rechnungslegungsmethoden für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse – geprüft.

- Nach unserer Beurteilung wurden die Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten.
- Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung der Einhaltung der Pflichten Führung getrennter Konten und Tätigkeitsabschlüsse in Übereinstimmung mit § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung des Entwurfs einer Neufassung des IDW Prüfungsstandards: Prüfung nach § 6b Abs. 5 Energiewirtschaftsgesetz (IDW EPS 610 n.F.) durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG“ weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir wenden als Wirtschaftsprüfungsgesellschaft die Anforderungen des IDW Qualitätssicherungsstandards: Anforderungen an die Qualitätssicherung in der Wirtschaftsprüferpraxis (IDW QS 1) an. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für die Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten. Die gesetzlichen Vertreter sind auch verantwortlich für die Aufstellung der Tätigkeitsabschlüsse nach den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und des § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie als notwendig erachtet haben, um die Pflichten zur Führung getrennter Konten einzuhalten.

Die Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass der jeweilige Tätigkeitsabschluss kein unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Tätigkeit zu vermitteln braucht.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten der Gesellschaft nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen,

- ob die gesetzlichen Vertreter ihre Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten in allen wesentlichen Belangen eingehalten haben und
- ob die Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den deutschen Vorschriften des § 6b Abs. 3 Sätze 5 bis 7 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG entsprechen.

Ferner umfasst unsere Zielsetzung, einen Vermerk in den Bestätigungsvermerk aufzunehmen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet.

Die Prüfung der Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG zur Führung getrennter Konten umfasst die Beurteilung, ob die Zuordnung der Konten zu den Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 Sätze 1 bis 4 EnWG sowie nach § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Unsere Verantwortung für die Prüfung der Tätigkeitsabschlüsse entspricht der im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ hinsichtlich des Jahresabschlusses beschriebenen Verantwortung mit der Ausnahme, dass wir für den jeweiligen Tätigkeitsabschluss keine Beurteilung der sachgerechten Gesamtdarstellung vornehmen können.

Gütersloh, am 18. Juni 2021

W R G
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

gez. Struckmeier
Wirtschaftsprüfer

gez. Lüke
Wirtschaftsprüfer

Bericht des Aufsichtsrates

Der Aufsichtsrat hat sich während des Geschäftsjahres 2020 regelmäßig über wichtige Geschäftsvorfälle sowie über die Lage und Entwicklung des Unternehmens informiert. Er hat die ihm nach Gesetz und Satzung zustehenden Überwachungsfunktionen ausgeübt und sich von der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung überzeugt.

Der Jahresabschluss für das Jahr 2020 mit einer Bilanzsumme von 69.992.080,63 € sowie die Buchführung und der Lagebericht wurden von der WRG Audit GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Gütersloh, geprüft und mit dem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen.

Der Aufsichtsrat hat den Lagebericht und den Jahresabschluss geprüft und ohne Einwendungen gebilligt. Er empfiehlt der Gesellschafterversammlung gem. § 13 des Gesellschaftsvertrages den Jahresabschluss in der vorgelegten Form festzustellen und vom Jahresüberschuss 500.000,00 € an die alleinige Gesellschafterin, Stadt Emsdetten, auszuschütten sowie 706.217,03 € dem Rücklagenkapital zuzuführen.

Der Aufsichtsrat dankt der Geschäftsführung, der Belegschaft und dem Betriebsrat für die vertrauensvolle Zusammenarbeit, die die Grundlage für die Erfüllung der gestellten Aufgaben ist und ohne die das Geschäftsjahr 2020 nicht erfolgreich hätte verlaufen können.

Emsdetten, den 29. Juni 2021

Stadtwerke Emsdetten GmbH
Der Aufsichtsrat

gez. Dipl.-Ing. Martin Lücke
Vorsitzender des Aufsichtsrates

Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss 2020

Herr Verbandsvorsteher Oliver Kellner gibt persönlich folgende Erklärung ab:

I. Aufklärungen und Nachweise

1. Der Rechnungsprüfung sind die von ihr gemäß § 103 Abs. 4 GO NRW verlangten und darüber hinaus für eine sorgfältige Prüfung notwendigen Nachweise und Informationen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen zur Verfügung gestellt worden.
2. Folgende von mir benannten Auskunftspersonen sind angewiesen worden, der Rechnungsprüfung alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:
 - Dr. Kai Lüken
 - Sebastian Husken
 - Sonja Eickelkamp

II. Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung (gem. KomHVO)

3. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen sowie Organisationspläne, die zum Verständnis der Buchführung erforderlich sind.
4. In den Unterlagen der Finanzbuchhaltung sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
5. Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.
6. Bei der Inventur sind die Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden erfasst worden.
7. Die nach KomHVO NRW erforderlichen Regelungen zu Sicherheitsstandards und interner Aufsicht wurden erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt worden. Die Aufsicht über die Finanzbuchhaltung wurde

☐

von mir wahrgenommen

☒

auf Herrn Dr. Kai Lüken übertragen und hiervon wahrgenommen.

III. Jahresabschluss und Lagebericht

8. Der Jahresabschluss beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse (z.B. drohende Verluste aus schwebenden Verfahren) und Abgrenzungen, sämtliche Aufwendungen und Erträge und sämtliche Aus- und Einzahlungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.
9. Im Lagebericht sind alle Vorgänge von besonderer Bedeutung erläutert worden, insbesondere sind alle Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung dargestellt, wie sie von mir eingeschätzt werden.
10. Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
- ☒ bestehen nicht
☐ sind im Jahresabschluss enthalten
☐ sind im Lagebericht dargelegt.
11. Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Schuldenlage entgegenstehen,
- ☒ bestehen nicht
☐ sind gesondert erläutert.
12. Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Verlustübernahmeverträgen und sonstigen Sicherheiten bestanden am Abschlussstichtag
- ☒ nicht
☐ nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind.
- Im Verbindlichkeitspiegel sind alle Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten nachrichtlich ausgewiesen.
13. Rückgabeverpflichtungen für in der Jahresbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Jahresbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Abschlussstichtag
- ☒ nicht
☐ und sind unter Ziffer _____ aufgeführt.
14. Derivative Finanzinstrumente (z.B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Deposits) bestanden am Schlussstichtag
- ☒ nicht
☐ und sind in den Büchern vollständig erfasst sowie der Rechnungsprüfung dargelegt worden
☐ und sind unter Ziffer _____ aufgeführt.
15. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind oder werden können (z. B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), bestanden am Abschlussstichtag

☒
☐

nicht

und sind unter Ziffer _____ bzw. in der Anlage vollständig aufgeführt.

16. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind – soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen

☐
☐

im Anhang angegeben

unter Ziffer _____ bzw. in der Anlage aufgeführt.

17. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind,

☒
☐
☐

lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor

sind im Anhang angegeben

unter Ziffer _____ bzw. in der Anlage aufgeführt.

18. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems

☒
☐

lagen am Abschlussstichtag und liegen auch derzeit nicht vor

sind vollständig mitgeteilt worden.

19. Alle bekannten Täuschungen und Vermögensschädigungen sind mitgeteilt worden.

20. Die am Schluss des Lageberichts gemachten Angaben gem. § 95 Abs. 2 GO NRW sind nach meinem Kenntnisstand vollständig und zutreffend.

Emsdetten,

26.08.2021

Ort, Datum



Unterschrift Verbandsvorsteher

Anlagen:

- Nach Prüfung korrigiertes, im Original unterzeichnetes Exemplar des Jahresabschlusses einschließlich aller Bestandteile und Anlagen
- Anlagen, wie in der v. g. Erklärung durch Ankreuzen angegeben.

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020

Der Jahresabschluss des VHS Zweckverbandes Emsdetten-Greven-Saerbeck zum 31. Dezember 2020 wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung gem. § 95 Gemeindeordnung (GO) NW i.V.m. der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) aufgestellt.

aufgestellt
gem. § 95 Abs. 5 GO NW
Emsdetten, 26.08.2021



Dr. Lüken
Leiter der VHS

bestätigt
gem. § 95 Abs. 5 GO NW
Emsdetten, 26.08.2021



Kellner
Verbandsvorsteher

**Lagebericht zum Jahresabschluss
des Zweckverbandes Volkshochschule Emsdetten · Greven · Saerbeck
per 31.12.2020**

1. Ziel und Zweck des Lageberichts, rechtliche Grundlagen

Der Zweckverband Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck hat seinen Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung NRW (GO) sowie gemäß den Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) in der aktuellen Fassung aufgestellt.

Bei der Berichterstattung sind die allgemeinen Grundsätze der Rechnungslegung zu beachten, wonach der Lagebericht vollständig, wahr und klar, aber auch übersichtlich und stetig sein soll. Dabei ist der Vollständigkeitsgrundsatz im Zusammenhang mit dem Grundsatz der Wesentlichkeit zu sehen. Die Berichterstattung hat sich deshalb nur auf Sachverhalte zu konzentrieren, die von quantitativer und qualitativer Bedeutung für die Volkshochschule sind.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres geben und ist so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Volkshochschule vermittelt.

Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist ebenfalls zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der wirtschaftlichen Lage der Volkshochschule zu enthalten.

2. Das Drei-Komponenten-Modell

Das kommunale Rechnungssystem nach dem Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) besteht aus den Komponenten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz.

Die Bilanz der Volkshochschule weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital nach. Die Regeln für Ansatz und Bewertung orientieren sich dabei an den kaufmännischen Normen.

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und bildet mit ihren Erträgen und Aufwendungen den Ressourcenverbrauch ab. Das Jahresergebnis, als Überschuss der Erträge über die Aufwendungen oder als Fehlbetrag, wenn die Aufwendungen die Erträge übersteigen, wird in die Bilanz übernommen und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals ab.

Die Finanzrechnung erfasst alle Auszahlungs- und Einzahlungsseiten. Das Schlussergebnis bildet die Veränderung der liquiden Mittel ab.

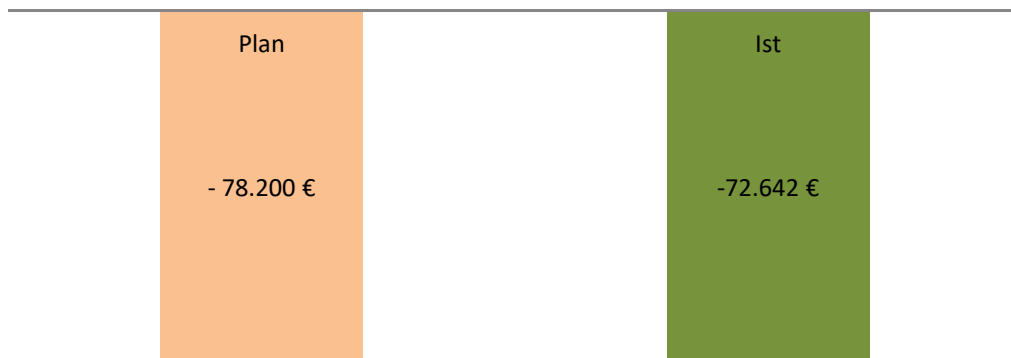
Die Daten aus den drei Komponenten bilden die Grundlage für die nachfolgende Beurteilung der wirtschaftlichen Verhältnisse der Volkshochschule.

3. Ergebnisüberblick und Rechenschaft

3.1. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2020 weist zum Jahresabschluss einen Fehlbetrag von 72.642 € aus. Die nachfolgende Grafik zeigt den Vergleich der Ergebnisse zum ursprünglichen Haushaltsplan, den die Zweckverbandsversammlung am 11. November 2020 beschlossen hat.

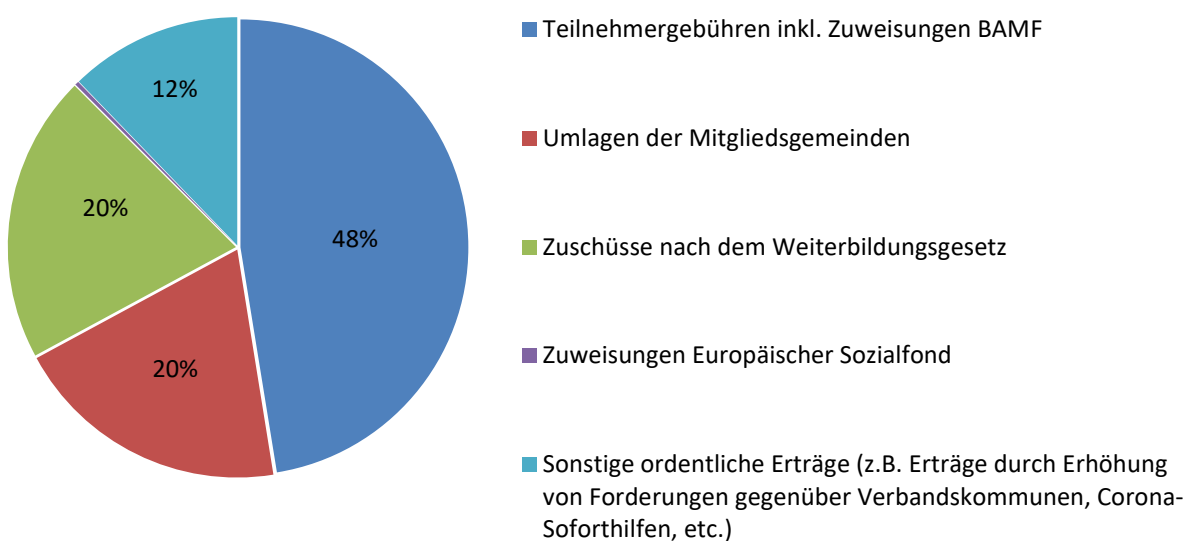
Jahresergebnis 2020



Das nahezu gleiche Jahresergebnis gegenüber dem Plan 2020 ist durch verschiedene Faktoren geprägt, maßgeblich durch die Corona-Pandemie 2020. Im weiteren Verlauf des Jahresberichts wird hierauf detailliert eingegangen.

3.1.1. Erträge

Die Erträge belaufen sich insgesamt auf 1.204.012 Euro. Die nachfolgende Grafik gibt einen Überblick



Einnahmeart	Fortgeschriebener Ansatz (in Euro)	Ist-Ergebnis (in Euro)
<u>Teilnehmergebühren und Entgelte (inkl. BAMF-Zuweisungen und Kostenbeiträge der TN)</u>	850.000	571.229
davon Zuweisungen/Erstattungen vom BAMF		222.373
Zuschüsse nach dem Weiterbildungsge- setz	245.700	245.712
Umlage der Verbandskommunen	236.688	236.688
Zuweisungen Europäischer Sozialfond	4.000	3.081
Einnahmen Werbung	3.500	0
Erträge aus der Auflösung oder Herabset- zung von Pensionsrückstellungen für Ver- sorgungsempfänger	62.724	0
Erträge aus der Erhöhung von Forderun- gen aus Erstattungsansprüchen gem. § 107 b BeamtVG	0	10.950
Erträge durch Erhöhung von Forderungen gegenüber Verbandskommunen durch Veränderungen der Pensions- und Beihilfe- rückstellungen	0	83.711
Erträge durch Herabsetzung oder Auflö- sung von Rückstellungen für nicht ge- nommenen Urlaub oder Überstunden	0	0
Sonstige ordentliche Erträge und Spenden (inkl. Corona-Hilfen)	500	19.336

Mit einem Anteil von 18,5 % der Gesamterträge sind die Zuweisungen/Erstattungen vom BAMF im Bereich Deutsch als Zweitsprache (kurz „DaZ“) nach wie vor ein wesentlicher Posten. Buchhalterisch werden diese bis dato in den Teilnehmererträgen- bzw. entgelten dargestellt.

Weiterhin sind mit 28 % die Teilnehmergebühren ebenfalls eine Haupteinnahmequelle der VHS.

Die Verbandsumlage beträgt mit 20 % der Gesamterträge einen höheren Anteil als im Vergleich zum Geschäftsjahr 2019 (hier 13%). Es ist anzumerken, dass das Gesamtvolumen der Erträge Corona bedingt gesunken, die Verbandsumlage aber (wie im Ansatz kalkuliert) gleichbleibend ist.

Die Landeszuschüsse (Zuschüsse nach dem Weiterbildungsgesetz) liegen im Geschäftsjahr 2020 bei 20 % der Gesamterträge.

Die Mittel aus dem Europäischen Sozialfond (ESF) sind für einen förderfähigen Kurs ausgewiesen und verwendet worden. Durch diese Fördermittel können die Gebühren für die Teilnehmer:innen gesenkt werden.

Corona bedingte Auswirkungen auf Ertragsseite

Die Corona-Pandemie hat das Geschäftsjahr 2020 maßgeblich beeinflusst. Nachfolgend werden die wesentlichen ertragsseitigen Punkte erläutert:

Die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck hat einen Rückgang bei den Teilnehmerträgen (inkl. BAMF-Zuschüsse) von 278.771 € (Vergleich Ansatz zu Ist-Erträgen 2021) zu verzeichnen. Die Kompensation dieses Rückgangs fußt auf verschiedenen Säulen. Einerseits werden aufwandsseitig Mittel einspart (siehe Corona bedingte Auswirkungen auf Aufwandsseite), andererseits hat die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck verschiedene Corona-Fördermittel beantragt und bewilligt bekommen. Ebenfalls werden digitale Angebote (Eigene und Kooperationen) etabliert. Insgesamt 102 digitale Lernangebote

umfasst das VHS-Programm in 2020. Diese und Hybridmodelle werden auch zukünftig ein fester Bestandteil der VHS-Arbeit sein.

Zur Kompensation der im DaZ-Bereich rückgängigen Erträge hat die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck im März 2020 beim BAMF einen Fördermittelantrag auf sogenannte SodEG-Leistungen gestellt. Bewilligt und ausgezahlt werden 220.959 € für die Zeit von März bis Ende September 2020. Zweck der Fördermittel ist unter anderen die Weiterleitung von Beträgen an berechnigte Kursleiter:innen im DaZ-Bereich. Diese sollen zur Kompensation ihrer Honorarausfälle dienen. Die VHS hat mehrere Szenarien und Modelle entwickelt. Im Ergebnis werden 10.669 € an Kursleiter:innen weitergeleitet. Eine enge Abstimmung mit dem BAMF hat stattgefunden, allerdings ist eine abschließende Prüfung frühestens ab dritten Quartal 2021 zu erwarten. Da die bewilligte und durch die VHS an die Kursleiter:innen weitergeleitete Summe enorm voneinander abweicht, werden Rückstellungen (für mögliche Rückzahlungen ans BAMF) von insgesamt 187.654 € gebildet.

Ferner hat die VHS beim Land NRW einen Antrag über Billigkeitsleistungen aus den sogenannten Notfonds NRW beantragt und bewilligt bekommen. Hier werden für die Zeit vom 01.07.2020 – 31.12.2020 Mittel von insgesamt 7.794,00 € bewilligt und ausgezahlt. Diese Zuschüsse dienen z.B. zur Anschaffung von Mitteln zum Infektionsschutz (Trennwände, Desinfektionsmittel, Schutzmasken, u.ä.), digitaler Angebote und Infrastruktur. Der abschließende Verwendungsnachweise wurde seitens der VHS am 30.06.2021 an die Bezirksregierung Münster zur Prüfung geschickt.

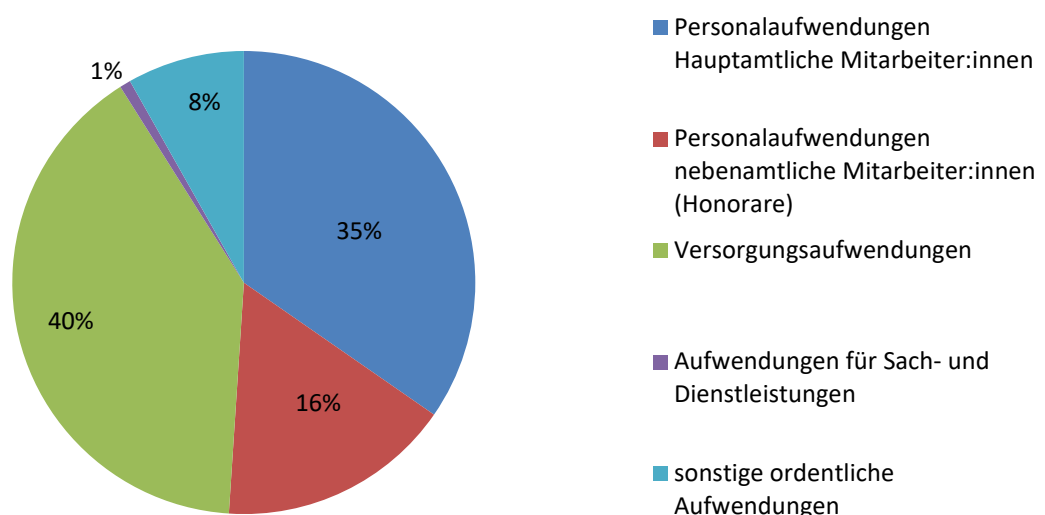
Um die Umsatzeinbußen im 2. „harten“ Lockdown abzdämpfen, hat die VHS Mittel über die sogenannte „November/Dezemberhilfe“ des Bundes beantragt und bewilligt bekommen. Für November und Dezember 2020 wird insgesamt ein erster Abschlag von 11.192,42 € bewilligt und ausgezahlt. Eine zweite Abschlagszahlung ist in Mitte 2021 zu erwarten.

Ebenfalls hat die VHS die Pflicht zur Isolierung der Corona bedingten Schäden gemäß NKF-CIG geprüft. Diese hat im Ergebnis ergeben, dass im Jahr 2020 keinerlei Summe zu isolieren ist. Auf die in der Anlage beigefügte Übersicht wird verwiesen.

3.1.2. Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 1.276.654 €. Die nachfolgende Grafik gibt einen Überblick über die Zusammensetzung der wesentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2020.

Die nachfolgende Tabelle stellt die wesentlichen ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Plan dar.



Aufwendungsart	Fortgeschriebener Ansatz (in Euro)	Ist-Ergebnis (in Euro)
Hauptamtliche Mitarbeiter (Angestellte & Beamte)	530.963	583.758
Honorare	445.000	276.178
Versorgungsaufwendungen	176.632	673.878
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	13.329
Bilanzielle Abschreibungen	54.600	24.301
Reisekosten für haupt- und nebenberuflich tätige Mitarbeiter	20.000	9.318
Aus- und Fortbildungskosten	5.000	705
Mieten	41.000	18.203
Geschäftsaufwendungen (Lehr- und Lern- mittel, Sächliche Kosten, Sachkostener- stattung)	115.000	93.832
Aufwand durch Herabsetzung von Forde- rungen gegenüber Verbandskommunen durch Neuberechnung von Pensions- und Beihilferückstellungen	30.562	0
Aufwand durch Herabsetzung der Forde- rung aus Erstattungsansprüchen gem. § 107b BeamtVG	11.909	0
Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ein- schließlich Fahrtkostenerstattungen Teil- nehmer Integrationskurse)	22.000	7.792
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	19.271	- 331.092
Zuführungen bzw. Erhöhungen Beihilfe- rückstellungen für Beamte	6.192	- 101.559
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0	381.311
Zuführungen Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	982	146.001

Es erfolgt seit dem Jahr 2017 eine periodengerechte Abgrenzung der Honorare, so dass Plan und Ist-Ergebnis in einem aussagekräftigeren Verhältnis zueinander stehen. Bezüglich der Honorare wird unter dem Punkt „Corona bedingte Auswirkungen auf Aufwandsseite“ detaillierter Stellung genommen.

Der Aufwand für Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgt für die Volkshochschule ergebnisneutral. Im Dezember 2020 ist eine aktive Beamtin in Pension gewechselt. Hierdurch sind Umbuchungen bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte, Zuführungen bzw. Erhöhungen Beihilferückstellungen für Beamte, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger und bei den Zuführungen Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgt. Die Werte basieren auf einem Gutachten der Heubeck AG. Ab 2021 hat die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck keine aktiven Beamt:innen mehr, sondern nur noch Versorgungsempfänger:innen.

Die Mieten und bilanziellen Abschreibungen sind geringer ausgefallen, da im Etat 2020 der Bezug der neuen Geschäftsstelle der VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck eingeplant ist. Dieser findet nun zum 01.12.2021 statt.

Reisekosten entstehen nahezu vollumfänglich als Fahrtkostenerstattung für Dozent:innen sowie Fahrtkosten für Teilnehmer:innen aus den Integrationskursen. Letztere werden vollumfänglich vom BAMF zurück erstattet.

Corona bedingte Auswirkungen auf Aufwandseite

Die Corona-Pandemie hat das Geschäftsjahr 2020 maßgeblich beeinflusst. Nachfolgend werden die wesentlichen aufwandsseitigen Punkte erläutert:

Es werden aufgrund der Corona bedingten Einschränkungen insgesamt 199.584 € Honoraraufwendungen und Honorarnebenaufwendungen (z.B. Materialkostenerstattungen, Kopierkosten, etc.) eingespart.

Insgesamt werden 10.668,75 € an SodeG-Zuschüssen durch die VHS an berechnigte Kursleiter:innen weitergeleitet. Für mögliche Rückzahlungen ans BAMF (nach abschließender Prüfung) werden Rückstellungen von insgesamt 187.654 € gebildet.

Reisekosten für haupt- und nebenamtliche Mitarbeiter:innen werden um 10.682 € verringert. Ebenfalls werden die Aus- und Fortbildungskosten einschließlich der Fahrtkosten nach Trennungsentschädigungsverordnung um 4.295 € reduziert.

Für Lehr- und Lernmittel wird 6.318 € weniger ausgezahlt. Ebenfalls werden bei den sächlichen Kosten (Büromaterial, Programmheft, Marketing, etc.) 21.930 € eingespart.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen einschließlich der Fahrtkostenerstattungen für Teilnehmer:innen in Integrationskursen sind um 14.207 € geringer ausgefallen.

Ebenfalls hat die VHS die Pflicht zur Isolierung der Corona bedingten Schäden gemäß NKF-CIG geprüft. Diese hat im Ergebnis ergeben, dass im Jahr 2020 keinerlei Summe zu isolieren ist. Auf die in der Anlage beigefügte Übersicht wird verwiesen.

3.2. Finanzrechnung

Die Liquidität war zu jeder Zeit gesichert. Die Finanzrechnung weist einen Bestand an liquiden Mitteln in Höhe von 348.049 € aus.

4. Überblick über die wirtschaftliche Lage

Statt des geplanten Jahresfehlbetrags in Höhe von 78.200 € beträgt dieser zum Jahresabschluss 72.642,13 €. Trotz der Corona bedingten Situation entspricht dies nahezu dem Planwert bzw. fällt um 5.557,87 € besser aus.

4.1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Ein struktureller Überblick über die Bilanz ergibt sich aus der nachfolgenden Darstellung.

Aktiva	Wert (in €)	in%	Passiva	Wert (in €)	in%
Immaterielle Vermögensgegenstände	721,01	0,02%	Rücklagen	402.813,04	10,85%
Sachanlagen	6.628,43	0,18%	Jahresergebnis	- 72.642,13	-1,96%
Finanzanlagen	47.698,32	1,29%	Rückstellungen	3.366.537,23	90,71%

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.307.695,92	89,13%	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.884,21	0,97%
Liquide Mittel	348.301,43	9,38%	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen und sonstige Verbindlichkeiten	-21.372,63	-0,58%
Aktive Rechnungsabgrenzung	174,61	0,00%	PRAP	0	0,00%
Bilanzsumme	3.711.219,92	100%	Bilanzsumme	3.711.219,92	100%

Die Bilanz der Volkshochschule wird wesentlich durch die Pensionsrückstellungen, die im Haushaltsjahr 3.366.537 € betragen, geprägt. Der Anteil der Pensionsrückstellungen an der Bilanzsumme beträgt 90,71 %.

Den Rückstellungen stehen Forderungen an die Verbandskommunen und Erstattungsansprüche (aus der Übernahme von Beamten) nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz in Verbindung mit §107b Beamtenversorgungsgesetz in gleicher Höhe gegenüber.

Das Eigenkapital, bestehend aus der allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresergebnis stellt dar, in welchem Umfang das Vermögen der Volkshochschule frei von Fälligkeiten, Befristungen oder sonstigen Rückzahlungsverpflichtungen ist. Es hat damit eine hohe Bedeutung für die Beurteilung der finanzwirtschaftlichen Situation der Volkshochschule.

Die Eigenkapitalquote 1 ergibt sich aus dem Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der Bilanz. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto geringer ist das Finanzierungsrisiko (Beurteilung der Bonität) und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit der Volkshochschule.

Eigenkapitalquote 1

<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
8,90 %	11,31%	14,7%	14,23%	9,79%

Der Aufwandsdeckungsgrad ergibt sich aus den Daten der Ergebnisrechnung. Er zeigt an, in welchem Umfang die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Aufwandsdeckungsgrad

<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
94,31%	88,67%	102,86%	114,50%	105,21%

4.2. Vermögenssituation

Bei der Analyse der Vermögenssituation wird insbesondere die Entwicklung des Sachanlagevermögens geprüft.

Das Sachanlagevermögen der Volkshochschule unterliegt regelmäßigen Abnutzungen durch Alterung, Verschleiß etc. Dieser jährliche Werteverzehr ist als Abschreibung zu erfassen und mindert die zu bilanzierenden Werte in der Bilanz. Ohne Investitionen in Sachanlagen würde das Sachanlagevermögen deshalb jährlich sinken. Buchungstechnisch sind die Abschreibungen als Aufwand zu erfassen und belasten damit das Jahresergebnis.

Die Kennzahl „Abschreibungsintensität“ errechnet, welchen Anteil die Abschreibungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen haben. Daran lässt sich erkennen, in welchem Umfang die Volkshochschule durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Abschreibungsintensität

<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
1,90%	0,67%	0,16%	0,13%	0,13%

Die Investitionsquote gibt an, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen und Zuschreibungen gegenüberstehen.

Investitionsquote

<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
210,72%	130,23%	0,00%	107,64%	37,92%

4.3. Finanzsituation

Die Liquidität 2. Grades gibt Auskunft über die kurzfristige Liquidität am Bilanzstichtag. Es wird angezeigt, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Liquidität 2. Grades

<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
6.151,03%	892,78%	732,34%	828,70%	685,05%

4.4. Ertrags- und Aufwandssituation

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, in welchem Umfang die Volkshochschule von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Zuwendungsquote

<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
43,09%	33,69%	24,98%	34,49%	32,06%

4.5. Ertrags- und Aufwandssituation

Die Kennzahl Personalintensität gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an.

Personalintensität				
<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2016</u>
33,47%	72,84%	69,63%	73,06%	70,57%

5. Ausblick

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind in den Lagebericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen.

5.1. Ergebnisentwicklung

Der Jahresabschluss 2020 fällt mit einem Jahresfehlbetrag von 72.642 € aus. Dies entspricht nahezu dem geplanten Jahresfehlbetrag von 78.200 €. Der Jahresfehlbetrag 2020 kann in voller Höhe durch Rücklagen der VHS gedeckt werden.

Das Jahresergebnis gegenüber dem Plan 2020 resultiert im Wesentlichen aus verschiedenen Corona bedingten Auswirkungen im Geschäftsjahr 2020. Diese wurden im Jahresbericht ertrags- und aufwandsseitig detailliert erläutert.

Zudem wird seit Jahresabschluss 2017 eine periodengerechte Abgrenzung bei den Teilnehmererträgen und Honoraraufwendungen durchgeführt, sodass Plan und Ist-Ergebnis in einem aussagekräftigen Verhältnis zueinander stehen.

Wie oben erkennbar, sind der Bereich DaZ (Erstattungen/Zuweisungen vom BAMF) sowie die allgemeinen Teilnehmerträge von wesentlicher Bedeutung für die VHS.

Ebenfalls sind die Landeszuschüsse nach dem Weiterbildungsgesetz als auch die Verbandsumlage wichtige Einnahmequellen der VHS.

5.2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge haben sich nicht ergeben.

5.3. Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung

Auf Grund der derzeit vorgegebenen Struktur des Programmes und somit auch des Programmangebotes insgesamt sowie der Gebührenstruktur ist von keiner weiteren Steigerung auf der Gebühreneinnahmenseite auszugehen. Ebenfalls bleibt die Novellierung des Weiterbildungsgesetzes NRW abzuwarten.

Inwieweit die Intensität der Integrationskurse beibehalten werden kann, ist zurzeit nicht absehbar.

Auf der Ausgabenseite werden die Versorgungsleistungen ab 2021 wieder sinken.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden 0 € als Fehlbetrag im Ergebnisplan und 234.338 € im Finanzplan als Finanzmittelfehlbetrag eingeplant. Die Verbandsumlage in 2021 wurde auf 370.550 € festgelegt.

Die Corona Pandemie der Jahre 2020 und 2021 lässt aktuell keine Prognose zu, wie sich die finanzielle und kursbezogene Situation der VHS in den kommenden Jahren entwickeln wird. Die VHS hat zeitnah reagiert und digitale Angebote entwickelt. Diese finden regelmäßig statt und werden auch zukünftig ein fester Bestandteil des VHS-Angebots sein.

Zur Kompensation von Corona bedingten Schäden nutzt die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck die Möglichkeit der Isolierung und Abschreibung nach den Bestimmungen des *NKF-CIG* (Corona-*Isolationsgesetz*). Für 2020 ist im Ergebnis keine Summe zu isolieren (siehe Anlage). Für das Jahr 2021 werden voraussichtlich 106.632 € isoliert und sodann ab 2025 linear abgeschrieben.

Auf Ertragsseite ist in 2021 ein Rückgang von 224.000,00 € bei den Teilnehmergebühren zu erwarten. Auf Aufwandsseite werden die Honorare für freiberufliche Kursleiter:innen voraussichtlich um 108.000,00 € sinken.

Ebenfalls überprüft und beantragt die VHS mögliche Fördermittel für Corona bedingte Ausfälle, sodass die Verluste nicht allein durch die Verbandsumlage und Rücklagen der VHS ausgeglichen werden müssen. Ein positiver Bescheid bezüglich des Notfonds NRW (3. Antragsrunde) liegt bereits vor. Hier wurden der VHS für die Zeit vom 01.01.2021 – 31.03.2021 Fördermittel von insgesamt 93.432,50 € bewilligt.

Weiteres lässt sich erst im laufenden Geschäftsjahr 2021 prognostizieren.

6. Organe und Mitgliedschaften

Nach § 95 Abs. 3 GO sind am Schluss des Lageberichtes die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und die Mitglieder der Zweckverbandsversammlung neben dem Vor- und Familiennamen anzugeben:

1. der ausgeübte Beruf,
2. Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 5 des Aktiengesetzes,
3. Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigte Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
4. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Die Angaben zu 1 bis 4 sind den nachfolgend aufgeführten alphabetisch geordneten Listen zu entnehmen.

6.1 Verbandsvorsteher

Kellner, Oliver

1. Bürgermeister Stadt Emsdetten
- 2.-4.

Mitglied des Aufsichtsrats/Wasserbeirats Stadtwerke Emsdetten GmbH

Mitglied der Verbandsversammlung, Vorsitzender des Verwaltungsrats, Mitglied des Bilanz und Hauptausschusses, Mitglied des Risikoausschusses der VerbundSparkasse Emsdetten-Ochtrup

Mitglied der Mitgliederversammlung und des Vorstandes im Verkehrsverein Emsdetten e.V.
Verbandsvorsteher und Mitglied der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Mitglied der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Musikschule Greven-Emsdetten-Saerbeck

Beiratsmitglied AirportPark FMO

Beiratsmitglied JobCenter Kreis Steinfurt AöR

6.2. Mitglieder:innen der Zweckverbandsversammlung

Aden, Diedrich

1. Bürgermeister Stadt Greven

2.-4.

Bürgermeister im Rat der Stadt Greven
Bürgermeister im Haupt- und Finanzausschuss der Stadt Greven
Aufsichtsratsmitglied Airport FMO GmbH
Aufsichtsratsmitglied Flughafen Münster/Osnabrück GmbH
Aufsichtsratsmitglied GFW Greven mbH
Aufsichtsratsmitglied Grevener Bäder GmbH
Aufsichtsratsmitglied Grevener Beteiligungs-GmbH
Aufsichtsratsmitglied Grevener Verkehrs GmbH
Aufsichtsratsmitglied Grevener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH
Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Greven GmbH
Mitglied in der Verbandsversammlung EUREGIO
Mitglied in der Verbandsversammlung Kreissparkasse Steinfurt
Verbandsvorsteher Zweckverband Musikschule Greven-Emsdetten-Saerbeck
Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck
Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Airport FMO mbH
Mitglied in der Gesellschafterversammlung GFW Greven mbH
Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Grevener Bäder GmbH
Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Grevener Beteiligungs-GmbH
Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Grevener Verkehrs GmbH
Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Grevener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH
Stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung Stadtwerke Greven GmbH

Ahaus, Peter

1. Diplom-Pflegepädagoge / Lehrer

2.- 4.

Ratsmitglied Emsdetten
Mitglied Zweckverband VerbundSparkasse Emsdetten-Ochtrup
Mitglied Zweckverbandsversammlung Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Erben, Monika

1. Diplom-Theologin

2.- 4.

Ratsmitglied Stadt Greven
Stellv. Mitglied (RM) Betriebsausschuss Stadt Greven
Stellv. Mitglied (RM) Schulausschuss Stadt Greven
Stellv. Mitglied (RM) Wahlausschuss Stadt Greven
2. Stellv. Ausschussvorsitzende Rechnungsprüfungsausschuss Stadt Greven
Ausschussmitglied im Ausschuss für Stadtentwicklung Stadt Greven
Ausschussmitglied im Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Nachhaltigkeit Stadt Greven

Ausschussmitglied im Haupt-/Finanz- und Wirtschaftsausschuss Stadt Greven
 Ausschussmitglied im Sozialausschuss Stadt Greven
 Stellv. Aufsichtsratsmitglied Airport FMO GmbH
 Stellv. Aufsichtsratsmitglied GFW Greven mbH
 Aufsichtsratsmitglied Grevener Bäder GmbH
 Aufsichtsratsmitglied Grevener Beteiligungs-GmbH
 Aufsichtsratsmitglied Grevener Verkehrs GmbH
 Aufsichtsratsmitglied Grevener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH
 Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Greven GmbH
 Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Musikschule Greven-Emsdetten-Saerbeck
 Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck
 Vorsitzende Alzheimer Gesellschaft Kreis Steinfurt
 Mitglied im Beirat Stadtregion Münster
 Vorstandsmitglied Sozialverband VDK

Horstmann, Thomas

1. Firmenkundenbetreuer, Direktor

2. – 4.

Ratsmitglied Stadt Greven
 Stellv. Mitglied (RM) Haupt-/Finanz- und Wirtschaftsausschuss Stadt Greven
 Ausschussmitglied Rechnungsprüfungsausschuss Stadt Greven
 Ausschussmitglied Schulausschuss Stadt Greven
 Ausschussmitglied Wahlausschuss Stadt Greven
 Stellv. Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Musikschule Greven-Emsdetten-Saerbeck
 Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Zweckverbands Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck
 Beisitzer Vorstand MIT Mittelstands- und Wirtschaftsvereinigung der CDU NRW, Kreisverband Steinfurt

Kreisel, Hildegard

1. Kaufmännische Angestellte

2.-4.

Ratsmitglied Emsdetten
 Mitglied Verwaltungsrat VerbundSparkasse Emsdetten-Ochtrup
 Mitglied Zweckverbandsversammlung Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Müller, Marvin

1. Student

2.-4.

Ratsmitglied Emsdetten

Beisitzer SPD Ortsverein

Stellv. Mitglied Zweckverbandsversammlung Musikschule Greven-Emsdetten-Saerbeck

Mitglied Zweckverband VerbundSprkasse Emsdetten-Ochtrup

Mitglied Zweckverbandsversammlung Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Rensmann, Klaus-Peter

1. Pensionär

2. – 4.

Ratsmitglied Gemeinde Saerbeck

Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Zilske, Manfred

1. Pensionär

2.- 4.

3. stellv. Bürgermeister im Rat Stadt Greven

Stellv. Mitglied (RM) Ausschuss für Stadtentwicklung Stadt Greven

Stellv. Mitglied (RM) Bezirksausschuss für die Bauerschaften Stadt Greven

Stellv. Mitglied (RM) Bezirksausschuss für die Ortschaft Gimfte Stadt Greven

Stellv. Mitglied (RM) Schulausschuss Stadt Greven

Stellv. Mitglied (RM) Wahlausschuss Stadt Greven

Stellv. Mitglied (RM) Wahlprüfungsausschuss Stadt Greven

1. Stellv. Ausschussvorsitzender im Ausschuss für Kultur, Sport und Freizeit Stadt Greven

Stellv. Mitglied (RM) Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Nachhaltigkeit

Ausschussmitglied Betriebsausschuss Stadt Greven

Ausschussmitglied Haupt-/Finanz und Wirtschaftsausschuss Stadt Greven

Ausschussmitglied Rechnungsprüfungsausschuss Stadt Greven

Ausschussmitglied Bezirksausschuss für die Ortschaft Reckenfeld Stadt Greven

Stellv. Aufsichtsratsmitglied Airport FMO GmbH

Stellv. Aufsichtsratsmitglied Grevener Bäder GmbH

Stellv. Aufsichtsratsmitglied Grevener Verkehrs GmbH

Stellv. Aufsichtsratsmitglied Grevener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH

Stellv. Aufsichtsratsmitglied Stadtwerke Greven GmbH

Mitglied in der Zweckverbandsversammlung Zweckverband Musikschule Greven-Emsdetten-Saerbeck

Mitglied in der Verbandsversammlung Zweckverband Volkshochschule Emsdetten-Greven-Saerbeck

Mitglied Fluglärmkommission

Vorsitzender Tennisclub Grün-Weiß Reckenfeld e.V.

Darstellung coronabedingter Verluste / Erträge im Jahr 2020					
	Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2020 (Stand Etatplanung 2020)	Ergebnis 2020	Coronabedingter Verlust/Ertrag	Bemerkungen (Sachverhalt, Einzelsumme,USK)
	1 Steuern und ähnliche Abgaben				Coronabedingte Abweichung: SodeG-Erträge BAMF, gleichbleibende Verbandsumlage Coronabedingte Abweichung: 1., 2. und 3. Lockdown - Unterbrechung Kurse, anteilige Rückerstattung von TN-Gebühren, Kurse in Unterdeckung - weniger Teilnehmer*innen, geringere Erstattungen des BAMF Coronabedingte Abweichung: keine Werbeeinnahmen VHS Programmheft - wegen Coronapandemie auf Rechnungsstellung verzichtet Coronabedingte Abweichung: 7.794,00 € Notfonds NRW (07-12/20), 11.192,42 € November/Dezemberhilfe Bund. Rest nicht coronabedingt, da z.B. Erträge aus der Erhöhung von Forderungen aus Erstattungsansprüchen gem. § 107b BeamtVG oder Erträge durch Erhöhung gegenüber Verbandskommunen durch Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellungen
	2 + Zuwendungen und sonstige Umlagen	486.388,00 €	518.785,85 €	32.397,85 €	
	3 + Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	
	4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850.000,00 €	571.228,91 €	278.771,09 €	
	5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	- €	- €	- €	
	6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500,00 €	- €	3.500,00 €	
	7 + Sonstige ordentliche Erträge	68.578,00 €	113.997,00 €	18.986,42 €	
	8 + Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	
	9 +/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	
	10 = ordentliche Erträge	1.408.466,00 €	1.204.011,76 €	230.886,82 €	
	11 - Personalaufwendungen	975.963,00 €	427.284,53 €	210.252,65 €	Coronabedingte Abweichung: Rückgang/Reduzierung der Honorare um 199.583,90 € (Stand 14.05.2021) und 10.668,75 € Weiterleitung SodeG-Zuschüsse an Kursleiter*innen. Rest nicht coronabedingt, da gleichbleibende bzw. leicht gestiegene Personalkosten für festangestellte MA, Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte und Zuführungen bzw. Erhöhungen Beihilferückstellungen für Beamte -> Pension einer Beamtin ab 01.12.2020 keine coronabedingten Abweichung -> Pension einer Beamtin ab 01.12.2020 Coronabedingte Abweichung: weniger Ausgaben für lfd. Kurse und für lfd. Geschäft keine coronabedingten Abweichung -> Afa für neue Geschäftsstelle geplant, Einzug erst zum 01.12.2021 keine coronabedingten Abweichung siehe gesonderte Aufstellung in der Excel- Tabelle
	12 - Versorgungsaufwendungen	176.632,00 €	673.878,02 €	- €	
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000,00 €	13.328,64 €	9.671,36 €	
	14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.600,00 €	24.301,23 €	- €	
	15 - Transferaufwendungen	- €	- €	- €	
	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	256.471,00 €	137.861,47 €	57.432,42 €	
	17 = Ordentliche Aufwendungen	1.486.666,00 €	1.276.653,89 €	277.356,43 €	
	18 = Ordentliches Ergebnis	- 78.200,00 €	- 72.642,13 €	46.469,61 €	
	19 + Finanzerträge	- €	- €	- €	
	20 -Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	- €	- €	- €	
	21 = Finanzergebnis	- €	- €	- €	
	22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 78.200,00 €	- 72.642,13 €	46.469,61 €	
	23 + Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	
	24 - Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	
	25 = Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	
	26 = Jahresergebnis	- 78.200,00 €	- 72.642,13 €	46.469,61 €	
	27 - globaler Minderaufwand	- €	- €	- €	
	28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	- 78.200,00 €	- 72.642,13 €	46.469,61 €	

Zeile 16 - Sonstige Ordentliche Aufwendungen					
USK	Bezeichnung	Ansatz	Voraussichtliches Ist-Ergebnis (Stand 14.05.2021)	coronabedigte Abweichung/Einsparung	Bemerkungen
35100.65400	Reisekosten für haupt- und nebeberuflich tätige Mitarbeiter	20.000,00 €	9.317,93 €	10.682,07 €	<i>coronabedigt weniger Fahrtkosten entstanden</i>
35100.56200	Aus- und Fortbildungskosten einschl. Fahrtkosten nach Trennungentschädigungsverordnung	5.000,00 €	704,80 €	4.295,20 €	<i>coronabedigt weniger Fortbildungen und entstandene Fahrtkosten</i>
35100.40000	Sitzungsgelder einschl. Lohnausfallentschädigung	500,00 €	216,18 €	- €	<i>nicht coronabedigt</i>
35100.53000	Mieten	41.000,00 €	18.203,31 €	- €	<i>nicht coronabedigt, da neue Geschäftsstelle</i>
35100.40000	Leasing	4.500,00 €	1.675,81 €	- €	<i>nicht coronabedigt, da EDV für neue Geschäftsstelle</i>
35100.58000	Lehr- und Lernmittel	8.000,00 €	1.681,86 €	6.318,14 €	<i>coronabedigt weniger Ausgaben für Lehrmaterial</i>
35100.65000	Sächliche Kosten	82.000,00 €	60.070,22 €	21.929,78 €	<i>coronabedigt weniger Ausgaben im lfd. Geschäft (Büroartikel, etc.)</i>
35100.65010	Sachkostenerstattung	25.000,00 €	32.080,35 €	- €	<i>nicht coronabedigt, Sachkostenerstattung an Stadt Emsdetten</i>
35100.64000	Versicherungsbeiträge	6.000,00 €	6.118,24 €	- €	<i>nicht coronabedigt</i>
99996.40018	Aufwand durch Herabsetzen der Forderung aus Erstattungsansprüchen gem. § 107b BeamtVG	11.909,00 €	- €	- €	<i>nicht coronabedigt</i>
99996.40012	Aufwand durch Herabsetzung von Forderung ggü. Verbandskommunen durch Neuberechnung von Pensions- und Beihilferückstellungen	30.562,00 €	- €	- €	<i>nicht coronabedigt</i>
35100.66190	sonstige ordentliche Aufwendungen einschließlich Fahrtkostenerstattungen Teilnehmer Integrationskurse	22.000,00 €	7.792,77 €	14.207,23 €	<i>coronabedigt weniger Fahrtkostenerstattungen an DaZ Teilnehmer*innen</i>
		256.471,00 €	137.861,47 €	57.432,42 €	

Ergebnisrechnung 2020

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/Ist 2020
	in EUR			
	1	2	3	4
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.002,51	486.388,00	518.785,85	32.397,85
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	722.539,26	850.000,00	571.228,91	-278.771,09
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.972,34	68.578,00	113.997,00	45.419,00
10 = Ordentliche Erträge	1.148.714,11	1.408.466,00	1.204.011,76	-204.454,24
11 - Personalaufwendungen	943.599,86	975.963,00	427.284,53	-548.678,47
12 - Versorgungsaufwendungen	161.005,73	176.632,00	673.878,02	497.246,02
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.969,60	23.000,00	13.328,64	-9.671,36
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.651,54	54.600,00	24.301,23	-30.298,77
15 - Transferaufwendungen	631,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.600,91	256.471,00	137.861,47	-118.609,53
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.295.458,64	1.486.666,00	1.276.653,89	-210.012,11
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-146.744,53	-78.200,00	-72.642,13	5.557,87
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung 2020

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2) 2020
	2019	2020	2020	
	in EUR			
	1	2	3	4
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	366.554,01	486.388,00	688.810,04	202.422,04
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	823.659,90	850.000,00	502.304,12	-347.695,88
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.100,00	3.500,00	250,00	-3.250,00
07 + Sonstige Einzahlungen	498,37	500,00	346,20	-153,80
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.193.812,28	1.340.388,00	1.191.710,36	-148.677,64
10 - Personalauszahlungen	924.010,65	950.500,00	855.591,00	-94.909,00
11 - Versorgungsauszahlungen	169.518,02	175.650,00	172.095,89	-3.554,11
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.254,73	23.000,00	14.358,39	-8.641,61
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00	631,00	631,00
15 - Sonstige Auszahlungen	181.496,71	214.000,00	145.457,58	-68.542,42
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.284.280,11	1.363.150,00	1.188.133,86	-175.016,14
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-90.467,83	-22.762,00	3.576,50	26.338,50
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.424,25	160.000,00	23.571,02	-136.428,98
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.424,25	160.000,00	23.571,02	-136.428,98
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-10.424,25	-160.000,00	-23.571,02	136.428,98
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-100.892,08	-182.762,00	-19.994,52	162.767,48
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-100.892,08	-182.762,00	-19.994,52	162.767,48
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	507.061,51	400.000,00	378.049,14	-21.950,86
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-28.120,29	0,00	-9.753,19	-9.753,19
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	378.049,14	217.238,00	348.301,43	131.063,43

Bilanz 2020

Aktiva

Passiva

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	51.746,97	55.047,76	3.300,79
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.176,38	721,01	-455,37
1.2	Sachanlagen	2.872,27	6.628,43	3.756,16
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.872,27	6.628,43	3.756,16
1.3	Finanzanlagen	47.698,32	47.698,32	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	47.698,32	47.698,32	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.485.789,76	3.655.997,35	170.207,59
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.107.740,62	3.307.695,92	199.955,30
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	427.816,62	525.321,12	97.504,50
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	250,00	18.989,80	18.739,80
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.679.674,00	2.763.385,00	83.711,00
2.4	Liquide Mittel	378.049,14	348.301,43	-29.747,71
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	23.152,11	174,61	-22.977,50
Bilanzsumme		3.560.688,84	3.711.219,72	150.530,88

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2020	Stand zum 31.12.2020	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	402.813,04	330.170,91	-72.642,13
1.1	Allgemeine Rücklage	399.984,88	399.984,88	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	2.828,16	2.828,16	0,00
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-72.642,13	-72.642,13
3.	Rückstellungen	3.066.952,29	3.366.537,23	299.584,94
3.1	Pensionsrückstellungen	3.043.128,00	3.137.789,00	94.661,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	23.824,29	228.748,23	204.923,94
4.	Verbindlichkeiten	90.923,51	14.511,58	-76.411,93
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.510,07	35.884,21	-8.625,86
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	631,00	0,00	-631,00
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	45.782,44	-21.372,63	-67.155,07
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme		3.560.688,84	3.711.219,72	150.530,88



Anhang
zu der Bilanz der Volkshochschule Emsdetten·Greven·Saerbeck
zum 31. Dezember 2020

1. Einleitung

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Bilanz wurde unter Anwendung des § 95 Gemeindeordnung (GO) NRW sowie der aktuellen Bestimmungen der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) NRW zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 aufgestellt.

Im Anhang sind gem. KomHVO NRW die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregeln und Schätzungen ist zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitsspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Neu hinzugekommene Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungs- und Herstellkosten bilanziert.

2. Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Hier ist die DV-Software nachgewiesen. Unentgeltlich erworbene oder selbst hergestellte Vermögensgegenstände dürfen gem. KomHVO nicht aktiviert werden. Im Jahr 2019 wurde eine digitale Zeit- und Urlaubserfassungssoftware angeschafft und in Betrieb genommen. Die Anschaffungskosten von 1.366 € wurden bilanziell erfasst und werden linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren abgeschrieben. Die Abschreibung betrug im Jahr 2020 insgesamt 455 €.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Sämtliche Vermögensgegenstände wurden im Rahmen einer körperlichen Inventur einzeln erfasst und aufgelistet. Es ergibt sich ein Gesamtwert zum 31.12.2020 in Höhe von 6.628 €. Im Jahr 2020 wurde ein neuer Server für die VHS-Geschäftsstelle angeschafft und in Betrieb genommen. Die Anschaffungskosten von 6.282 € wurden bilanziell erfasst und werden linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren abgeschrieben. Die Abschreibungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung betrug im Jahr 2020 insgesamt 2.526 €.

Für die Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde eine Einzelbewertung durchgeführt.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Unternehmensbeteiligungen mit einem Anteil von weniger als 20 % des Nennkapitals sind als Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Entsprechende Anteile hält der Zweckverband wie folgt:

Versorgungsfonds der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse:

Fondsanteile im Wert von 47.698 €.

Die Bewertung erfolgte zum 01.01.2009 anhand des Vermögensnachweises der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse. Ab 2010 erfolgte die Bewertung nach Anschaffungsherstellungswert.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind zu Nennbeträgen angesetzt worden. Die bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2020 noch nicht eingegangenen Gebührenforderungen belaufen sich auf 72.722 €. Der Großteil dieser Forderungen (66.066 €) sind Forderungen gegen das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge sowie gegen das Bundesverwaltungsamt (Bildungsscheck und Bildungsprämie). Die Werthaltigkeit der Forderungen wurde in jedem Einzelfall geprüft.

In 2020 wurden Erstattungsansprüche (aus der Übernahme von Beamten) nach dem Versorgungslastenverteilungsgesetz in Verbindung mit § 107b Beamtenversorgungsgesetz in Höhe von 10.950,00 € aktiviert.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen ergeben sich aus der periodengerechten Aufteilung der Teilnehmergebühren. Bis zum 31.03.2021 sind Teilnehmergebühren für Unterrichtseinheiten eingegangen, die in 2020 geleistet wurden. Diese Erträge sind 2020 zuzurechnen.

Bei den privatrechtlichen Forderungen in Höhe von 18.990 € handelt es sich um eine Forderung gegenüber der Stadt Emsdetten.

Sonstige Vermögensgegenstände

Wegen der ehemaligen Beschäftigung von Beamt:innen beim Zweckverband sind Pensions- und Beihilferückstellungen zu bilden.

Die Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen sollen für den Etat der Volkshochschule ergebnisneutral sein. Ein zahlungsunwirksamer Ausgleich erfolgt durch die Verbandskommunen. Die Belastung durch hohe Zuführungen wird durch einen Ertrag von den Verbandskommunen ausgeglichen. Die Entlastung durch höhere Auflösung wird durch Aufwand an die Verbandskommunen ausgeglichen.

Im Dezember 2020 ist eine aktive Beamtin in Pension gewechselt. Hierdurch sind Umbuchungen bei den Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte, Zuführungen bzw. Erhöhungen Beihilferückstellungen für Beamte, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger und bei den Zuführungen Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger erfolgt. Die Werte basieren auf einem Gutachten der Heubeck AG. Ab 2021 hat die VHS Emsdetten-Greven-Saerbeck keine aktiven Beamt:innen mehr, sondern lediglich nur noch Versorgungsempfänger:innen.

Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln gehören die Guthaben auf den Girokonten, Schecks und das Bargeld. Hier erfolgt in der Schlussbilanz des Jahres 2020 ein Ausweis von 348.301 €

Aktive Rechnungsabgrenzung

Auf der Aktivseite der Bilanz werden Rechnungsabgrenzungsposten angesetzt, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, diese aber Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zum Bilanzstichtag beruhen auf Honorarzahlungen.

Passiva

Allgemeine Rücklage

Der Wert der Allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Differenz aller Aktivposten in der Bilanz zu den übrigen Passivposten.

Pensionsrückstellungen

Für den Zweckverband hat die Firma Heubeck AG im Auftrag der Westfälisch-Lippischen Versorgungskasse die Pensions- und Beihilferückstellungen bewertet.

	Anzahl	Pensions- rückstellungen	Barwert der Erstat- tungsansprüche (§ 107b BeamVG)	Beihilfe- verpflichtungen
Aktive Beamte	1	0 €	0 €	0 €

Versorgungsempfänger	4	2.404.134 €	374.404 €	733.655 €
Summe	5	2.404.134 €	374.404 €	733.655 €

Sonstige Rückstellungen

Gemäß KomHVO sind für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag nicht genau bekannt sind, Rückstellungen zu bilden. Als nicht geringfügige Verpflichtungen wurden angesetzt:

Rückstellung für noch nicht verbrauchten Urlaubsanspruch:	20.459 €
Rückstellung für angefallene Überstunden:	11.955 €
Rückstellung für die leistungsorientierte Bezahlung:	8.679 €
Rückstellung für mögliche SodeG-Rückzahlungen:	<u>187.654 €</u>
	228.747 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Aus Lieferungen und Leistungen an den Zweckverband bestehen zum Bilanzstichtag noch Verbindlichkeiten in Höhe von 35.884 €, im Wesentlichen für Sachkostenerstattung, Mieten und Fahrtkosten an Dozent:innen und Teilnehmer:innen, deren Kosten erst Anfang des Jahres abgerechnet werden.

Sonstige Verbindlichkeiten und Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten hat sich eine Überzahlung Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte i.H.v. 26.631,42 EUR ergeben. Welche erst nach dem Abschlussstichtag von der Versorgungskasse ausgeglichen wurde.

Vorschlag zur Ergebnisverwendung

Es wird vorgeschlagen, den Jahresfehlbetrag von 72.642,13 € durch die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage zu begleichen.

Anlagenspiegel

	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen		Buchwert	
	am 01.01. des Haushalts- jahres 2020 EUR	Zugänge im Haushalts- jahr 2020 EUR	Abgänge im Haushalts- jahr 2020 EUR	Umbuchungen im Haushalts- jahr 2020 EUR	+ / -	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr 2020 EUR	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr 2020 EUR	am 31.12. des Haushalts- jahres 2020 EUR	am 01.01. des Haushalts- jahres 2020 EUR
Anlagevermögen									
Anlagevermögen	51.746,97	6.282,01	-	0,00	0,00	2.981,22	0,00	55.047,76	51.746,97
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	1.176,38	0,00	0,00	0,00	0,00	455,37	0,00	721,01	1.176,38
2. Sachanlagen	2.872,27	6.282,01	0,00	0,00	0,00	2.525,85	0,00	6.628,43	2.872,27
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.872,27	6.282,01	0,00	0,00	0,00	2.525,85	0,00	6.628,43	2.872,27
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Finanzanlagen	47.698,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.698,32	47.698,32
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	47.698,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.698,32	47.698,32
3.5 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.320,01	0,00	21.320,01	0,00

Forderungsspiegel zum 31.12.2020

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2020					mit einer Restlaufzeit von 1 bis 5 Jahre			Gesamtbetrag am 31.12.2019		Mehr/ weniger
	1	2	3	4	5	in EUR			6	7	
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände											
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	525.321,12	525.321,12	0,00	0,00	427.816,62	0,00	0,00	0,00	97.504,50		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	18.989,80	18.989,80	0,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	18.739,80		
2.2.3 sonstige Vermögensgegenstände	2.763.385,00	2.763.385,00	0,00	0,00	2.679.674,00	0,00	0,00	0,00	83.711,00		
Summe aller Forderungen	3.307.695,92	3.307.695,92	0,00	0,00	3.107.740,62	0,00	0,00	0,00	199.955,30		

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag	Mehr/
	am 31.12.2020	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	am 31.12.2019	weniger
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.884,21	35.884,21	0,00	0,00	44.510,07	-8.625,86
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	631,00	-631,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	-21.372,63	-21.372,63	0,00	0,00	45.782,44	-67.155,07
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	14.511,58	14.511,58	0,00	0,00	90.923,51	-76.411,93
Nachrichtlich anzugeben:						

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Eigenkapitalspiegel 2020

Bezeichnung	Bestand 31.12. des Vorjahres ²	Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses	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. des Haushaltsjahres ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	4	5
1.1 Allgemeine Rücklage	399.984,88					399.984,88
1.2 Sonderrücklagen	0,00					0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	149.572,69	-146.744,53				2.828,16
1.4 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-146.744,53	146.744,53			-72.642,13	-72.642,13
1.5 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	0,00					0,00
Summe Eigenkapital	402.813,04					330.170,91
4. nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	254.076,89	399.984,88	399.984,88	1.054.046,65
Ausgleichsrücklage (+/-)	78.440,15	110.839,92	149.572,69	338.852,76
Summe	332.517,04	510.824,80	549.557,57	1.392.899,41



Jahresabschluss 2020

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	3
2 Bilanz.....	4
3 Ergebnisrechnung	6
4 Finanzrechnung	7
5 Anhang.....	8
5.1 Allgemeine Angaben	8
5.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung	8
5.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	9
5.3.1 Erläuterungen zur Bilanz – Aktiva	9
5.3.2 Erläuterungen zur Bilanz – Passiva	12
5.4 Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung	15
5.4.1 Ordentliche Erträge.....	17
5.4.2 Ordentliche Aufwendungen	17
5.4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen.....	18
5.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung	19
5.6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW	20
5.6.1 Besondere Umstände.....	20
5.6.2 Verringerung der allgemeinen Rücklage.....	20
5.6.3 Anlagenspiegel.....	21
5.6.4 Forderungsspiegel zum 31.12.2020 gemäß § 47 KomHVO	22
5.6.5 Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2020 gemäß § 48 KomHVO	22
5.6.5 Eigenkapitalspiegel	23
6 Lagebericht	24
6.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen.....	24
6.2 Jahresergebnisanalyse, (Differenz Ansatz/Ergebnis).....	24
6.3 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Musikschule, Ausblick	25
6.4 Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO	28
6.5 Kennzahlenset	36
6.6 Ort, Datum und Unterschriften.....	37

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Die Musikschule hat ihren Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung (Doppik) unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnittes der Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) aufgestellt.

Mit dem Jahresabschluss 2020 wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachgewiesen. Gleichzeitig wird damit die Transparenz und Qualität der Rechenschaft erhöht.

Der Jahresabschluss im Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF) orientiert sich an den Vorschriften zum handelsrechtlichen Jahresabschluss für große Kapitalgesellschaften und an den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung; er weicht in Einzelfällen nur insoweit davon ab, als die kommunalspezifischen Belange (Ziele und Aufgaben) dies erfordern. Er gibt Aufschluss über die am Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage dem Zweckverband und informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres. Hierzu haben auch der Anhang und der Lagebericht in geeigneter Form beizutragen.

Gemäß § 38 Abs. 1 KomHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind entsprechend § 45 Abs. 1 KomHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Die Anwendung von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen sind zu beschreiben. Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben können. Auch die konkreten Sachverhalte i.S.d. § 45 Abs. 2 KomHVO sind anzugeben und zu erläutern.

Für die äußere Gestaltung des Anhangs, seinen Aufbau und Umfang bestehen keine besonderen Formvorgaben. In Anbetracht der Fülle von Information erscheint jedoch eine grundlegende Strukturierung geboten, um die erforderlichen Informationen in einen sachlichen Zusammenhang mit den Teilbereichen des Jahresabschlusses zu stellen. Deshalb erfolgen im Anschluss an die allgemeinen Angaben zum Jahresabschluss und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden alle erläuterungsbedürftigen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 42 Abs. 3 und 4 der KomHVO. Obwohl die Ergebnisse der Finanzrechnung als Dritte integrierte Komponente im NKF zum Teil im Zusammenhang mit den Erläuterungen zu der Bilanz und der Ergebnisrechnung stehen, erscheint es sachgerecht, die Abhängigkeiten zwischen den beiden Rechnungskomponenten transparent zu machen und die globalen Auswirkungen auf die wirtschaftliche Liquiditätslage darzustellen. Darüber hinaus lassen sich die wesentlichen (inhaltlichen und betragsmäßigen) Unterschiede und Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung verdeutlichen.

2 Bilanz

Aktiva	31.12.20	31.12.19	Passiva	31.12.20	31.12.19
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	26.561,19		1. Eigenkapital		
1. Anlagevermögen			1.1 Allgemeine Rücklage	47.468,09	47.468,09
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	22.209,13	0,00	1.3 Ausgleichsrücklage	33.867,71	33.086,99
1.2 Sachanlagen			1.4 Jahresfehlbetrag-/Überschuss	93.544,90	780,72
1.2.7 bewegliches Anlagevermögen	11.360,38	12.414,48		174.880,70	81.335,80
2. Umlaufvermögen			2. Sonderposten		
2.2 Forderungen	22.696,25	19.743,51	2.1 für sonstige Zuwendungen	785,24	1.185,24
2.4 Liquide Mittel	205.115,42	106.191,67	Rückstellungen		
			3.4 sonstige Rückstellungen	31.122,07	20.669,01
			4. Verbindlichkeiten		
			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70.005,02	29.876,94
			5. Passive Rechnungsabgrenzung	11.149,34	5.282,67
Bilanzsumme	287.942,37	138.349,66	Bilanzsumme	287.942,37	138.349,65

Gesamtrechnungen

3 Ergebnisrechnung

Die Musikschule nutzt die Möglichkeit gemäß § 22 KomHVO NRW (Ermächtigungsübertragung) nicht.

Pos.	Name	Ergebnis Vor-jahr	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	davon Er-mäch ti-gungsüber-tra-gungen aus dem Vorjahr	Ergebnis Rechnungs-jahr	Vergleich Ansatz / Ergebnis	Ermäch ti-gungsüber-tragungen in das Folgejahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	=+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	820.334,22	852.038,00	0,00	868.411,46	16.373,46	0
3	=+ Sonstige Transfererträge						
4	=+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	447.452,37	445.962,00	0,00	430.399,27	15.562,73	0,00
5	=+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	=+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				1.124,87	1.124,87	0,00
7	=+ Sonstige ordentliche Erträge	18.658,31	25.300,00	0,00	3.233,88	22.066,12	0,00
8	=+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= ordentliche Erträge	1.286.444,90	1.323.300,00	0,00	1.303.169,48	20.130,52	0,00
11	=- Personalaufwendungen	-1.115.357,88	-1.158.850,00	0,00	1.093.268,01	65.581,99	0,00
12	=- Versorgungsaufwendungen						
13	=- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.684,80	-12.000,00	0,00	-86.802,25	74.802,25	0,00
14	=- Bilanzielle Abschreibungen	-2.456,38	-3.000,00	0,00	-4.880,25	-1.880,25	0,00
15	=- Transferaufwendungen						
16	=- Sonstige Aufwendungen	-140.165,12	-125.450,00	0,00	-51.235,26	74.214,74	0,00
17	= ordentliche Aufwendungen	-1.285.664,18	-1.299.300,00	0,00	1.236.185,77	63.114,23	0,00
18	= ordentliches Jahresergebnis (= Zeilen 10 und 17)	780,72	24.000,00	0,00	66.983,71	42.983,71	0,00
19	=+ Finanzerträge						
20	=- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	780,72	24.000,00	0,00	66.983,71	42.983,71	0,00
23	=+ Außerordentliche Erträge				26.561,19	26.561,19	0,00
24	=- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis				26.561,19	26.561,19	0,00
26	= Jahresergebnis	780,72	24.000,00	0,00	93.544,90	69.544,90	0,00
27	=+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	=- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	780,72	24.000,00	0,00	93.544,90	69.544,90	0,00
30	Erträge aus der Verr. mit Allg. Rückl.						
31	Aufwand aus der Verr. mit Allg. Rückl.						

4 Finanzrechnung

Pos.	Name	Ergebnis Vor- jahr	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermäch- tigungsübertra- gung -en aus dem Vorjahr	Ergebnis Rech- nungsjahr	Vergleich Ansatz / Er- gebnis	Ermäch- tigungsüber- tragung -en in das Folge- jahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	820.326,31	851.638,00	0,00	873.878,13	22.240,13	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	446.223,48	445.962,00	0,00	421.227,68	-24.734,32	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23,52		0,00	1.124,87	1.124,87	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	15.041,25	22.300,00	0,00	2.001,64	-20.298,36	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	1.281.614,56	1.319.900,00	0,00	1.298.232,32	-21.667,68	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.105.062,80	-1.158.850,00	0,00	-1.098.953,88	59.896,12	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.563,52	-12.000,00	0,00	-87.981,95	-75.981,95	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	-134.461,57	-149.450,00	0,00	-40.288,89	109.161,11	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	1.268.087,89	-1.320.300,00	0,00	-1.227.224,72	93.075,28	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zei- len 9 und 16)	13.526,67	-400,00	0,00	71.007,60	71.407,60	0,00
18	=+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	=+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- anlagen				900,00	900,00	
20	=+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Fi- nanzanlag						
21	=+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	=+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				900,00	900,00	
24	=- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Ge- bäuden						
25	=- Auszahlungen für Baumaßnahmen						
26	=- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anla- geverm.	-2.163,62	-3.000,00	0,00	-3.154,43	-154,43	0,00
27	=- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanla- gen						
28	=- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.163,62	-3.000,00	0,00	-3.154,43	-154,43	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	-2.163,62	-3.000,00	0,00	-2.254,43	745,57	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	11.363,05	-3.400,00	0,00	68.753,17	72.153,17	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit						
37A	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 33 bis 36)						
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln	11.363,05	-3.400,00	0,00	68.753,17	72.153,17	0,00
39	Anfangsbestand an Finanzmitteln	94.828,62			106.191,67	106.191,67	
40	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmit- teln				30.170,58	30.170,58	
41	= Liquide Mittel (Zeilen 38+39+40)	106.191,67	-3.400,00	0,00	205.115,42	208.515,42	0,00

5 Anhang

5.1 Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde nach der Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Musikschule mit doppelter Buchführung aufgestellt.

Gemäß § 95 GO NRW in Verbindung mit § 45 KomHVO NRW ist der Anhang ein Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Anhang sind zu den Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben. Die Positionen der Ergebnisrechnung und die in der Finanzrechnung nachzuweisenden Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit sind zu erläutern.

Auf Negativangaben wird an den entsprechenden Stellen verzichtet, d.h. dass Bilanzpositionen mit einem Wert von 0,00 € nicht aufgeführt werden.

5.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte nach den Vorschriften zu § 42 KomHVO NRW.

Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2020 angeschafft wurden, sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 36 KomHVO NRW, angesetzt.

Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gemäß § 34 Absatz 1 KomHVO NRW in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Kommune das wirtschaftliche Eigentum daran innehat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung der Kommune zu dienen.

Forderungen sind gemäß § 34 Abs. 5 KomHVO NRW mit dem Nominalbetrag angesetzt. Soweit ein Ausfallrisiko bestand, wurde der Nominalbetrag entweder durch Einzel- oder durch Pauschalwert- oder durch pauschale Einzelwertberichtigung vermindert.

Die Rückstellungen sind gemäß § 37 KomHVO NRW mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Die Abschreibungen sind nach Maßgabe der bekannt gegebenen Abschreibungstabelle durch das zuständige Ministerium für Kommunen festgelegt. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten wurden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wurde. Die degressive Abschreibung oder die Leistungsabschreibung wurde dann angewandt, wenn dies dem tatsächlichen Ressourcenverbrauch besser entsprach.

Erhaltene und zweckentsprechend verwendete Zuwendungen und Beiträge für Investitionen sind gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW als Sonderposten auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten wurden entsprechend der Abnutzung des geförderten Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 43 KomHVO NRW gebildet worden.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden fanden nicht statt.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen.

Die Bildung von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wird, sofern gebildet, an der entsprechenden Stelle erläutert.

5.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

5.3.1 Erläuterungen zur Bilanz – Aktiva

Die Aktivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Anlagevermögen, das Umlaufvermögen, die Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 1 GO NRW in dem Anlagespiegel als Anlage zum Jahresabschluss beizufügen.

Die Entwicklung der Forderungen im Umlaufvermögen ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in dem Forderungsspiegel als Anlage beizufügen.

5.3.1.1 Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Nach § 5 Abs. 2 NKF-CIG ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2020 die Summe der Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu ermitteln. Nach Abs. 3 der Vorschrift erfolgt diese Ermittlung durch eine gesonderte Erfassung der konkreten Belastungen des beschlossenen Haushalts 2020. Soweit die Haushaltsbelastungen nicht oder nicht in vollem Umfang konkret ermittelt werden können, ist hilfsweise eine Nebenrechnung vorzunehmen. § 5 Abs. 4 NKF-CIG sieht vor, dass die gemäß der Abs. 2 und 3 ermittelte Summe der Haushaltsbelastung als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gemäß § 6 gesondert zu aktivieren ist.

5.3.1.2 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht zur Veräußerung bestimmt sind und damit dauernd der Musikschule dienen.

Das Anlagevermögen wird wie folgt unterteilt:

5.3.1.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Musikschule Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind als Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben.

	2019	2020	Veränderung
1.1 – Immaterielle Vermögensgegenstände	0	22.209	22.209

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. In 2020 wurde das Musikschul-Verwaltungsprogramm „iMikel“ beschafft.

5.3.1.2.2 Sachanlagen

Unter den Sachanlagen werden die materiellen Vermögensgegenstände erfasst, die dazu bestimmt sind der Musikschule auf Dauer zu dienen. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung.

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	12.414	11.360	-1.054
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.414	11.360	-1.054

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Hierunter sind sämtliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht in Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen. Zur Betriebsausstattung zählen unter anderem Einrichtungen von Werkstätten, Lagereinrichtungen und Werkzeuge. Unter der Geschäftsausstattung werden beispielsweise Büromöbel, Hardware und EDV-technische Ausstattung oder Büromaschinen ausgewiesen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

	2019	2020	Veränderung
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.414	11.360	-1.054

Die vorhandenen Vermögensgegenstände zeigen folgende Übersicht:

Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA)

Beschreibung	Wert
Musikinstrumente	9.389
Büroeinrichtung	1.971
Summe	11.360

5.3.1.3 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Musikschule zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

	2019	2020	Veränderung
2. - Umlaufvermögen	125.935	227.811	101.876
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.743	22.696	2.953
2.4 - Liquide Mittel	106.192	205.115	98.923

5.3.1.3.1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen sind nach dem Stichtagsprinzip dem Jahr zuzuordnen, in dem die Forderung entstanden ist. Sie sind grundsätzlich mit dem Nominalwert anzusetzen. Die Werthaltigkeit ist zu überprüfen und gegebenenfalls einer Wertberichtigung zu unterziehen.

	2019	2020	Veränderung
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.743	22.696	2.953
2.2.1 - öffentl.-rechtl. Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen	17.037	21.970	4.933
2.2.2 - privatrechtl. Forderungen	2.706	726	-1.980

5.3.1.3.2 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Musikschule, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

	2019	2020	Veränderung
2.4 - Liquide Mittel	106.192	205.115	98.923
2.4.1 - Bankguthaben	106.042	204.965	98.923
2.4.2 - Barkasse	150	150	0

Der hohe Stand der Liquiden Mittel findet seine Ursache in Verbindlichkeiten die erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2020 erfolgten (Lohnsteuer, Softwareankauf).

5.3.2 Erläuterungen zur Bilanz – Passiva

Die Passivseite der Bilanz gliedert sich gem. § 42 Abs. 3 KomHVO NRW in das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Veränderungen dieser Bilanzpositionen sind gem. § 45 Abs. 1 KomHVO NRW zu erläutern.

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten ist gem. § 95 Abs. 4 Nr. 2 GO NRW in einem Verbindlichkeitspiegel als Anlage beizufügen.

5.3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital auf der Passivseite zeigt als Differenz zwischen Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden auf der Passivseite den Nettobestand des Vermögens des Zweckverbandes. Es vermindert sich durch jährliche Fehlbeträge und erhöht sich durch jährliche Überschüsse. Weist das Eigenkapital einen negativen Betrag aus, so ist dieser auf der Aktivseite als nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

In Summe setzt sich das Eigenkapital aus folgenden Positionen zusammen:

	2019	2020	Veränderung
1. – Eigenkapital	81.336	174.881	93.545
1.1 – Allgemeine Rücklage	47.468	47.468	0
1.3 – Ausgleichsrücklage	33.087	33.868	781
1.4 – Jahresergebnis	781	93.545	92.764

Die Allgemeine Rücklage stellt den Ausweis der Differenz zwischen Aktiva und Passiva unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse sowie vorgenommener Eröffnungsbilanzkorrekturen dar, sowie Gewinne oder Verluste aus dem Zu- und Abgang von Vermögensgegenständen.

Die Allgemeine Rücklage wurde im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 durch die Summierung der Aktivposten unter Abzug der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Abgrenzungsposten sowie unter gleichzeitiger Berücksichtigung der Ausgleichsrücklage ermittelt.

Bei einer fehlenden Ausgleichsrücklage werden die Jahresfehlbeträge mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

5.3.2.2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden gemäß § 44 Absatz 4 bis 6 KomHVO NRW erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen.

Die erhaltenen Zuwendungen teilen sich wie folgt auf die Zuwendungsgeber auf:

	2019	2020	Veränderung
2 – Sonderposten	1.185	785	-400
2.1 – für sonstige Zuwendungen	1.185	785	-400

Der Sonstige Sonderposten betrifft die vollständig gegenfinanzierten des Cembalos.

5.3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach § 37 KomHVO NRW zu bilden.

Zum 31.12.2020 hat die Musikschule folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

	2019	2020	Veränderung
3 - Rückstellungen	20.669	31.122	10.453
3.4 - Sonstige Rückstellungen	20.669	31.122	10.453

Sonstige Rückstellungen gemäß § 37 Abs. 7 KomHVO NRW dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. Rückstellungen sind aufzulösen, wenn der Grund hierfür entfallen ist.

Beschreibung	Wert
Rückstellungen für:	
Nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Überstunden	12.207
Leistungsprämie	15.415
Prüfungskosten Jahresabschluss	3.500
Summe	31.122

Die Zunahme entstand überwiegend durch geleistete Überstunden der Verwaltung in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie.

5.3.2.4 Verbindlichkeiten

Im Vergleich zu den Rückstellungen sind Verbindlichkeiten Zahlungsverpflichtungen der Musikschule, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 48 Absatz 1 KomHVO NRW sind Verbindlichkeiten im Verbindlichkeitspiegel der Kommune nachzuweisen.

	2019	2020	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	29.877	70.005	40.128
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.877	70.005	40.128

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen bestehen u.a. aus Kosten für die Beschaffung von Software, Erstellung eines Raumkonzepts und Leitsystems, Reinigungskosten, noch an die Stadt Greven abzuführenden Lohnsteuer, Sozialabgaben und Sonstigem.

5.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter den passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen des laufenden Haushaltsjahres auszuweisen und die erst im folgenden Haushaltsjahr zu Erträgen führen. Sie dienen der periodengerechten Darstellung der Erträge in der Ergebnisrechnung.

	2019	2020	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	5.283	11.149	5.866

In November wurde von der Jekits-Stiftung für das Schuljahr September 2020 bis August 2021 die erste Rate überwiesen. Darin sind bereits zwei Monate für Januar und Februar 2021 enthalten.

5.4 Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind gemäß § 39 KomHVO NRW die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Dabei dürfen Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts Anderes zugelassen ist.

Allgemeine Hinweise

Im NKF übernimmt die Ergebnisrechnung die Rolle der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung. Der Begriff „Ergebnisrechnung“ wurde gewählt, weil sich die Zielsetzung des NKF von der des kaufmännischen Rechnungswesens insoweit unterscheidet, als die Kommunen im Allgemeinen nicht Gewinne erzielen oder steuerlich relevante Verluste nachweisen, sondern das Ergebnis einer Periode nach den Quellen des Erfolgs darstellen.

Dabei kommt der Ergebnisrechnung die Aufgabe zu, über die Art, die Höhe und die Quellen der Ergebniskomponenten vollständig und klar zu informieren; sie zeigt die Quellen und Ursachen des Ressourcenaufkommens und des Ressourcenverbrauchs auf und ermittelt den Jahreserfolg, der sich als Überschuss oder oftmals als Fehlbetrag darstellt. Die Ergebnisrechnung wird in Anlehnung an das Handelsrecht in Staffelform aufgestellt. Sie weist Erträge und Aufwendungen, gegliedert nach Arten in zusammengefassten Positionen sowie das ordentliche und das außerordentliche Ergebnis, aus. Dadurch werden die Vorgänge der laufenden Verwaltungstätigkeit, die Finanztransaktionen und die außerordentlichen Vorgänge deutlich unterschieden und die Ergebnisse transparent gemacht.

Um die Interpretation des reinen Zahlenwerks zu unterstützen, werden – entsprechend den Anforderungen des § 45 KomHVO – die in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Positionen nachstehend erläutert.

Ertragsarten

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zu den Zuwendungen zählen Zuweisungen und Zuschüsse aus dem öffentlichen und privaten Bereich, die nicht ausdrücklich für Investitionen geleistet werden. Dabei nehmen die Schlüsselzuweisungen vom Land den Großteil dieser Ertragsposition ein. Bemerkenswerte Erträge resultieren aus der ertragswirksamen Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuwendungen.

Sonstige Transfererträge

Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung dem Zweckverband gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt. Solche Erträge sind der Ersatz von sozialen Leistungen. Diese Ertragsposition nimmt gemessen an dem Volumen der ordentlichen Erträge eine untergeordnete Bedeutung ein.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen erfasst, ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte wie auch zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen. Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fallen unter diesen Posten.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Ertragsposition werden Leistungsentgelte erfasst, für die vom Zweckverband eine konkrete Gegenleistung auf privatrechtlicher Grundlage erbracht wird. Hierzu zählen Erträge aus Verkauf, Vermietung und Verpachtung, sowie Eintrittsgelder. Sie gehört damit zu den weniger bedeutsamen Ertragsarten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von dem Zweckverband aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Als Auffangposten werden hier alle Erträge des Zweckverbandes erfasst, die nicht den vorgenannten Ertragspositionen zuzuordnen sind. Dazu zählen die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, wie auch Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen.

Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Hier sind alle Aufwendungen für die tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die aufgrund von Arbeitsverträgen an der Musikschule beschäftigt werden, erfasst. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten wie bspw. die Sozialversicherungsbeiträge und Beiträge zu Versorgungskassen. Auch die jährlichen Zuführungen zu den übrigen Rückstellungen aus dem Personalbereich (u.a. Urlaub, Überstunden) gehören dazu.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter sind alle Aufwendungen ausgewiesen, die im Rahmen der Aufgabenerfüllung für empfangene Sach- und Dienstleistungen getätigt werden. Dies sind vor allem Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser sowie für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens; aber auch Kostenerstattungen an andere Leistungserbringer sowie sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sind hier verbucht.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert. Deshalb müssen diese Wirtschaftsgüter in der Bilanz mit einem Wert angesetzt werden, der diesen Wertverlust berücksichtigt. Dies geschieht durch Abschreibungen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Dies sind im Wesentlichen die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungs-, sowie Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten und Honorarkräfte), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Telefonkosten etc.) sowie Aufwendungen für Beiträge (Berufsverbände, Versicherungen), Wertberichtigungen, betriebliche Steueraufwendungen.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis weist die nachhaltige Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit des Zweckverbandes ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen zusammengefasst.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis wird durch einen Aufwandsüberschuss bestimmt. Den Zinsaufwendungen stehen Zinserträge gegenüber.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich zusammen aus dem Ergebnis, dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis.

Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Unter den außerordentlichen Erträgen und den außerordentlichen Aufwendungen werden alle Vorgänge erfasst, die zwar durch die Aufgabenerfüllung der Kommunen verursacht wurden, die jedoch für den normalen Verwaltungsablauf unüblich sind. Dazu zählen Vorfälle, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von einiger materieller Bedeutung sind. Diese Kriterien müssen kumulativ vorliegen.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet.

Nachrichtlicher Ausweis von Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage

In Folge der Anwendung von § 44 Abs. 3 KomHVO werden Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Absatz 3 Satz 1 der Gemeindeordnung sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet.

5.4.1 Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 1.303.169 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 16.725 Euro bzw. um 1,3 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 1.323.300 Euro um -20.131 Euro ab, dies entspricht -1,5 Prozent.

	E'2019	P'2020	E'2020	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	820.334	852.038	868.411	16.373	48.077
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	447.452	445.962	430.399	-15.563	-17.053
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	0	0	1.125	1.125	1.125
Sonstige ordentliche Erträge	18.658	25.300	3.234	-22.066	-15.424
Ordentliche Erträge	1.286.444	1.323.300	1.303.169	-20.131	-16.725

5.4.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 1.236.186 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um -49.479. Euro bzw. um -3,8 Prozent. Das Ergebnis weicht vom dem Planansatz in Höhe von 1.299.300 Euro um -63.115 Euro ab, dies entspricht -4,9 Prozent.

	E'2019	P'2020	E'2020	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Personalaufwendungen	1.115.358	1.158.850	1.093.268	-65.582	-22.090
Aufwendungen für Sach- und	27.685	12.000	86.602	74.802	58.917

	E'2019	P'2020	E'2020	Planabweichung	Ergebnisveränderung
Dienstleistungen					
Bilanzielle Abschreibungen	2.456	3.000	4.880	1.880	2.424
Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.165	125.450	51.235	-74.215	-88.930
Ordentliche Aufwendungen	1.285.664	1.299.300	1.236.185	-63.115	-46.679

5.4.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergeben das außerordentliche Ergebnis. Hierunter fallen sämtliche Geschäftsvorfälle, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit liegen und in ihrer Art ungewöhnlich, selten im Vorkommen und von erheblicher materieller Bedeutung für den Zweckverband sind.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 26.561 Euro. Es ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahr um 26.561 Euro.

In 2020 hat die Corona-Pandemie erhebliche Auswirkungen auf die Finanzen des Zweckverbandes. Zum Umgang mit den coronabedingten Schäden hat der Gesetzgeber das NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) erlassen. Gemäß § 5 des NKF-CIG ist bei der Aufstellung des Jahresabschlusses eine Nebenrechnung aufzustellen. Die nachfolgende Tabelle stellt diese Nebenrechnung dar. Berücksichtigt wurden die Ergebnislagerungspositionen, bei denen Auswirkungen der Corona-Pandemie identifiziert wurden. Nicht ausgewiesene Ergebnislagerungen wiesen demnach in der Rechnung keinen coronabedingten Schaden auf.

Ergebnislagerung	Begründung	Betrag
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Erstattungen Früherziehung / Ensembles / Projekte	€ 25.483,14
11 Personalaufwendungen	Aushilfstätigkeit (14.9.-9.10.20)	€ 529,02
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	Flächendesinfektionsmittel Sprayflasche (Büro MS)	€ 11,99
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	Händedesinfektionsmittel 5l für Hand und Haut (für Desinfektionsspender)	€ 79,90
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	Küchenrollen, Kosmetikeimerbeutel	€ 20,35
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	Tretmülleimer, 5l Händedesinfektionsmittel	€ 129,83
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	35 Sprühflaschen zum Befüllen mit Desinfektionsmittel (Lehrkräfte)	€ 69,93
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5 Desinfektionsspender zur Wandmontage	€ 146,60
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	Hand- und Flächendesinfektion 5l	€ 39,96
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	Küchenrollen	€ 22,51
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	20 Sprühflaschen zum Befüllen mit Desinfektionsmittel	€ 27,96
Summe:		€ 26.561,19

5.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung stellt die Veränderung der liquiden Mittel dar. Es sind im Wesentlichen drei Salden zu bilden:

- der Finanzsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
- der Finanzsaldo aus Investitionstätigkeit und
- der Finanzsaldo aus Finanzierungstätigkeit

Der Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag, der aus den drei Salden gebildet wird, stellt die Veränderung der liquiden Mittel in der Bilanz dar.

Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanzrechnung und Ergebnisrechnung übereinstimmen, gelten für die Finanzrechnung insoweit auch die Ausführungen zur Ergebnisrechnung. Die übrigen Komponenten der Finanzrechnung sind durch ihre sachliche Bezeichnung im Grunde selbsterklärend. Damit erübrigen sich Erläuterungen zum Inhalt der Finanzrechnungspositionen; insoweit wird auf die Angaben zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung Bezug genommen. Eingehende Erläuterungen der Finanzströme und deren Auswirkungen auf die wirtschaftliche Liquiditätslage sowie Analysen zur Finanzrechnung finden sich im Lagebericht. Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung, die auch die betragsmäßigen Unterschiede begründen, ergeben sich in struktureller Hinsicht überwiegend durch (noch) nicht zahlungswirksame Vorgänge.

Von Bedeutung sind hierbei im Grunde

- Abschreibungen auf abnutzbare Wirtschaftsgüter bzw. Zuschreibungen,
- Zuführung, Auflösung oder Inanspruchnahme aus Rückstellungen,
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen, Beiträge),
- Aktivierung von Eigenleistungen,
- Jahresabgrenzung,
- Gewinne/Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen,

5.6 Weitere Angaben gemäß § 45 Abs. 2 KomHVO NRW

5.6.1 Besondere Umstände

Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Musikschule vermittelt, traten nicht auf.

5.6.2 Verringerung der allgemeinen Rücklage

Es lag keine Verringerung der Allgemeine Rücklage vor.

5.6.3 Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 01.01.2020 EUR	Zugänge im Haushalts- jahr EUR +	Abgänge im Haus- halts-jahr EUR -	Umbu- chungen im Haus- haltsjahr EUR + / -	Stand am 31.12.2019 EUR	Kumu- lierte Ab- schrei- bungen zum 31.12. des Vor- jahres EUR	Ab- schrei- bungen im Haus- haltsjahr EUR -	Zu- schrei- bungen im Haus- haltsjahr EUR +	Ände- rungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbu- chungen im Haus- haltsjahr EUR + / -	Kumu- lierte Ab- schrei- bungen (auch aus Vorjah- ren) EUR -	am 31.12.2020 EUR	am 01.01.2020 EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände												
Software	0,00	22.974,96	0,00	0,00	22.974,96	0,00	765,83	0,00	0,00	765,83	22.209,13	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung												
Musikinstrumente	40.473,18	1.550,00	0,00	0,00	42.023,18	30.174,24	2.459,86	0,00	0,00	32.634,10	9.389,08	10.298,94
Büroeinrichtung	6.663,62	0,00	0,00	0,00	6.663,62	4.548,08	144,24	0,00	0,00	4.692,32	1.971,30	2.115,54
EDV-Ausstattung	676,97	0,00	0,00	0,00	676,97	676,97	0,00	0,00	0,00	676,97	0,00	0,00
	47.813,77	24.524,96	0,00	0,00	72.338,73	35.399,29	3.369,93	0,00	0,00	38.769,22	33.569,51	12.414,48

5.6.4 Forderungsspiegel zum 31.12.2020 gemäß § 47 KomHVO

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres *
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	21.969,62	21.969,62	0,00	0,00	17.037,41
2. Privatrechtliche Forderungen	726,63	726,63	0,00	0,00	2.706,10
3. Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Forderungen	22.696,25	22.696,25	0,00	0,00	19.743,51

*Der Wert des Vorjahres wurde den tatsächlichen Gegebenheiten zugeordnet. Die Summe hat sich nicht geändert.

5.6.5 Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2020 gemäß § 48 KomHVO

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushalts-jah- res	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70.005,02	70.005,02	0,00	0,00	29.876,94
7. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe aller Verbindlichkeiten	70.005,02	70.005,02	0,00	0,00	29.876,94

5.6.6 Eigenkapitalspiegel § 45 Absatz 3 KomHVO NRW

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres 1)	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. des Haushaltsjahr 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	47.468,09		0	0	0	47.468,09
1.3 Ausgleichsrücklage	33.086,99	780,72				33.867,71
1.4 Jahresüberschuss/- fehlbetrag	780,72	-780,72			93.544,90	93.544,90
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)!						0,00
Summe Eigenkapital	81.335,80	0,00	0,00	0,00	93.544,90	174.880,70
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag						

1) Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen.

2) Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich; Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	2017	2018	2019	Saldo
Allgemeine Rücklage(+/-)	0,00	-8.552,47		-8.552,47
Ausgleichsrücklage (+/-)	-2.113,80	8.552,47	780,72	7.219,39
Summe	-2.113,80	0,00	780,72	-1.333,08

6 Lagebericht

6.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Absatz 1 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. 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, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 52 Abs. 1 KomHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

6.2 Jahresergebnisanalyse, (Differenz Ansatz/Ergebnis)

Beschreibung		Werte in €
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.373,46
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.562,73
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.124,87
7	sonstige ordentliche Erträge	-22.066,12
10	Summe ordentliche Erträge	-20.130,52
11	Personalaufwendungen	65.581,99
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.802,25
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.880,25
15	Transferleistungen	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.214,74
	Summe ordentlicher Aufwendungen	63.114,23
18	Ordentliches Ergebnis	42.983,71
21	Finanzergebnis	0,00
25	Außerordentliches Ergebnis	26.561,19
26	Jahresergebnis	69.544,90

Die in der Analyse dargestellte positive Differenz in Höhe von 69.544,90 € entspricht dem Vergleich des Haushaltsansatzes mit dem Haushaltsergebnis.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In 2020 ist durch die Neuordnung von einzelnen Geschäftsvorfällen der Betrag an gewährten Zuwendungen höher als ursprünglich geplant (16,3 Tsd. €, siehe auch sonstige ordentliche Erträge).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Durch den Unterrichtsausfall wegen der Corona-Pandemie verzeichnete die Musikschule geringere Benutzungsgelühren. Das Ergebnis verschlechterte sich um fast 16 Tsd. €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Aus sozialversicherungstechnischen Gründen erhielt die Musikschule eine Erstattung für Personalaufwendungen.

sonstige ordentliche Erträge

Die sonst unter sonstige ordentliche Erträge veranschlagten Zuwendungen sind nun richtig zugeordnet. Im Saldo flossen 5,6 Tsd. € weniger Zuwendungen. Es handelt sich überwiegend um Erträge für Projekten (siehe oben Zuwendungen (Neuordnung) und Personalaufwendungen)

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen fallen niedriger aus wegen nicht durchgeführter Projekte (siehe auch geringere Zuwendungen für Projekte)

Sach- und Dienstleistungen

Die höheren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (74,8 Tsd. €) sind zurückzuführen auf die Verschiebung des Ansatzes für die Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Greven von Sonstige ordentliche Aufwendungen nach Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen.

Abschreibungen

Die höheren Abschreibungen entstanden u.a. durch die zu aktivierenden Investition für die Musikschulsoftware „iMikel“ (Beschluss der Verbandsversammlung vom 18.02.2021), sowie höhere Abschreibungen auf Forderungen durch die erstmalige pauschale Wertberichtigung für die Jahre 2019 und 2020.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz der sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde mit dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 18.02.2021 um 24 Tsd. € verringert. Es handelt sich hier um investive Ausgaben für das Programm „iMikel“.

Die geringeren sonstigen ordentlichen Aufwendungen entstanden im Bereich der Geschäftsaufwendungen (Ansatz für die Verwaltungskostenerstattung). Demgegenüber stand die einmalige Niederschlagung von Forderungen aus den Jahren bis 2018 (4,2 Tsd. €). Für die Jahre 2019 und 2020 wurde eine Pauschalwertberichtigung vorgenommen.

Die Zuführung an die Rückstellung für Jahresabschlussprüfungskosten in Höhe von 3,5 Tsd. € stand der Inanspruchnahme der Rückstellung für 2019 in Höhe von 5 Tsd. € gegenüber.

Außerordentliche Erträge

In 2020 hat die Corona-Pandemie erhebliche Auswirkungen auf die Finanzen des Zweckverbandes. Zum Umgang mit den coronabedingten Schäden hat der Gesetzgeber das NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) erlassen. In 2020 konnte 26 Tsd. € isoliert werden.

6.3 Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Musikschule, Ausblick

Chancen

Die in diesem Abschnitt erläuterten notwendigen Investitionen und damit verbundenen (auch baulichen) Maßnahmen sollen dazu beitragen, die Qualität des Unterrichts zu erhöhen, Abläufe innerhalb der Verwaltung zu optimieren

und verbunden mit den Umbaumaßnahmen (auch im Bereich der Außendarstellung) die Attraktivität der Musikschule ganz allgemein zu erhöhen.

Dringende Investitionen für Instrumentenwartungen und Ersatz von ausgemusterten, nicht mehr funktionsfähigen, aber dennoch für den Unterrichtsablauf benötigten Instrumenten sind in den nächsten Jahren unerlässlich. Die rasant voranschreitende Digitalisierung der gesamten Arbeits- und Freizeitwelt und die sich hieraus an die Musikschule ergebenden Anforderungen bedingen hohe Investitionen im fünfstelligen Bereich, um den heutigen Standards im Verwaltungs- aber auch im Unterrichtsbereich gerecht werden zu können.

Die Installation der neuen Musikschulverwaltungssoftware „iMikel“ erfolgte im Herbst 2020. Diese Software ermöglicht auf der einen Seite eine zwingend notwendige Kompatibilitätsverbesserung mit den Programmen und der EDV-Technik der Stadt Greven, andererseits aber auch digitale Voraussetzungen der Unterrichtsverwaltung, der Stundenplanverwaltung, sowie des Anmeldeverfahrens. Der zweite Schritt ist eine Erweiterung des Softwareprogramms in Form von Nutzung einer entsprechenden App für digitale Endgeräte der Lehrkräfte, über die sie selbst Stundenplanänderungen, Anwesenheitslisten etc. ins System einpflegen können.

Auch die Unterrichtsräume der Musikschule müssen an die Erfordernisse des nicht aufzuhaltenden digitalen Veränderungsprozesses angepasst werden, so dass eine technische Grundausstattung zunächst der Räumlichkeiten in der GBS einen weiteren Baustein in Zusammenhang mit der Digitalisierung darstellen kann.

Risiken

Die Situation wird sich aufgrund der zu erwartenden Tarifabschlüsse sowie durch die finanziellen Einbußen durch die Corona-Pandemie in den nächsten Jahren nicht entspannen. Eine Kompensation durch Gebührenerhöhungen, Einwerbung von Drittmitteln bzw. Sparmaßnahmen im Etat der Musikschule wird, wie auch schon letztes Jahr dargestellt, nur sehr bedingt möglich sein.

Ausblick

Das Jahresergebnis 2020 ist mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rd. 93.544,90. € positiv.

Die Entwicklung des Eigenkapitals unter Berücksichtigung des Jahresabschlusses 2020 und der Haushaltsplanung 2021 kann der folgenden Übersicht entnommen werden.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Jahresergebnis	781	93.545	-33.867	0	0	0

Entwicklung Eigenkapital

<i>Allgemeine Rücklage (31.12.)</i>	47.468	47.468	47.468	47.468	47.468	47.468
<i>Ausgleichsrücklage (31.12.)</i>	33.087	33.868	127.413	93.545	93.545	93.545

Die Entwicklung zeigt, dass durch die positiven Jahresergebnisse der letzten Jahre eine Ausgleichsrücklage in Höhe von rd. 33,9 Tsd. € aufgebaut werden konnte. Folgt die Verbandversammlung dem Vorschlag der Musikschule, den Jahresüberschuss 2020 in die Ausgleichsrücklage einzustellen, weist diese einen Bestand von 127,4 Tsd. € auf. Für das Jahr 2021 ist auf Basis der aktuellen Haushaltsplanung von einem ausgeglichenen Haushalt (Entnahme aus der Ausgleichsrücklage) auszugehen. Die geplanten Ergebnisse (Stand Haushaltsplanung 2021) der Folgejahre, ab 2022, werden die Ausgleichsrücklage nicht berühren.

In der weiteren Zukunft, etwa ab 2025, steht mit der Aufstellung der Verbandssatzung für 2025 der Musikschule das einmalige Recht zu, die Bilanzierungshilfe (26.561,19 €), gemäß NKF CIG, ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Die Corona-Pandemie wird sich negativ auf den Haushalt auswirken. Dies ist im Haushaltsplan 2021 derzeit noch nicht berücksichtigt.

Im Ergebnis ist festzustellen, dass das Eigenkapital und die hohe Liquidität (siehe NKF-Kennzahlenset) einen Puffer für Verschlechterungen u.a. durch die Corona-Pandemie kurzfristig auffangen können: Der hohe Investitionsbedarf für Instrumente, Verwaltungssoftware und die Digitalisierung der Unterrichtsräume werden den Aufwand durch Abschreibungen und Lizenzgebühren in den Folgejahren höher belasten.

6.4 Übersicht gemäß § 95 Abs. 2 GO

Organe und Mitgliedschaften (Stand 06.2021)

Dem Jahresabschluss der Musikschule muss zum Ende des Lageberichts gemäß § 95 Abs.2 GO für die Mitglieder der Verbandsversammlung eine Liste mit folgenden Beteiligungen und -funktionen beigelegt werden:

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Musikschule in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

a) Verbandsvorsteher (bis einschl. 31.10.2020)

Peter Vennemeyer	
zu 2.	
Bürgermeister	
zu 3.	
-AirportPark FMO GmbH	Aufsichtsratsvorsitzender
-AirportPark FMO GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Beirat für Klimaschutz und Nachhaltigkeit	Vorsitzender
-Beschäftigungsinitiative Greven gGmbH	Geschäftsführer
-EUREGIO	Mitglied in der Mitgliederversammlung
-EUREGIO	Mitglied in der Verbandsversammlung
-Flughafen Münster/Osnabrück GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-FMO Parking GmbH	Beiratsmitglied
-GFW Greven mbH	Aufsichtsratsvorsitzender
-GFW Greven mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
-Grevenener Bäder GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Grevenener Bäder GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Grevenener Beteiligungs-GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Grevenener Beteiligungs-GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Grevenener Verkehrsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied
-Grevenener Verkehrsgesellschaft mbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung

-Grevenener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Grevenener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Kreissparkasse Steinfurt	Risikoausschuss
-Kreissparkasse Steinfurt	Verwaltungsratsmitglied
-Kreissparkasse Steinfurt	Mitglied in der Verbandsversammlung
-Stadtwerke Greven GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Stadtwerke Greven GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Zweckverband Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck	Mitglied in der Verbandsversammlung, Vorstandsvorsteher
-Zweckverband VHS Emsdetten/Greven/Saerbeck	Mitglied in der Verbandsversammlung
-Bezirksregierung Münster Planungskommission	stellv. Mitglied
zu 4.	
-Deutscher Städte- u. Gemeindebund (DStGB)	SPD-Vertreter im Finanzausschuss
-Forstbetriebsgemeinschaft Greven	Mitglied in der Mitgliederversammlung
-GVV Kommunalversicherung VV aG	Mitglied im Regionalbeirat für Hauptverwaltungsbeamte
-Jagdgenossenschaften	Mitglied in der Mitgliederversammlung
-KGST	Mitglied in der Mitgliederversammlung
-Städte- und Gemeindebund NRW	Mitglied in der Mitgliederversammlung
zu 5.	
-Ev. Kirche Greven	Presbyter
-Förderverein "Greven hier geht was"	Vorstandsmitglied
-Greven-Marketing e.V.	Aufsichtsratsmitglied
-Ortsverband des Volksbundes Deutscher Kriegsgräberfürsorge e.V.	Vorsitzender
-Stiftung Evangelischer Kirchenkreis Münster	Mitglied im Kuratorium
-THW-Helfervereinigung Greven	Vorstandsmitglied - Kassierer
-Förderverein „Karneval mit Herz“	Vorstandsmitglied
-Förderverein Städtepartnerschaft	Mitglied

Verbandsvorsteher (ab 01.11.2020)

Dietrich Aden	
zu 2.	
Bürgermeister	
zu 3.	
-AirportPark FMO GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-AirportPark FMO GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Flughafen Münster/Osnabrück GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-GFW Greven mbH	Aufsichtsratsmitglied
-GFW Greven mbH	Mitglied der Gesellschafterversammlung
-Grevenener Bäder GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Grevenener Bäder GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Grevenener Beteiligungs-GmbH	Aufsichtsratsmitglied

-Grevenener Beteiligungs-GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Grevenener Verkehrsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied
-Grevenener Verkehrsgesellschaft mbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Grevenener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Grevenener Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-Stadtwerke Greven GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Stadtwerke Greven GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
-EUREGIO	Mitglied in der Verbandsversammlung
-Kreissparkasse Steinfurt	Mitglied in der Verbandsversammlung
-Zweckverband Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck	Verbandsvorsteher
-Zweckverband VHS Emsdetten/Greven/Saerbeck	Mitglied in der Verbandsversammlung
zu 4.	
zu 5.	

a) Mitglieder der Zweckverbandsversammlung

Bücker, Florian (bis 31.10.2020)	
zu 2.	
Bankkaufmann	
zu 3.	
zu 4.	
-Zweckverband Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung, stellv. Vorsitz. Der Verbandsversammlung
-Gesellschafterversammlung SGWmbH	Mitglied
-SaerEnergie Verwaltungs GmbH	Mitglied
-SaerWind GmbH & Co. KG	Mitglied
-SaerVE GmbH	stellv. Mitglied Gesellschafterversammlung
zu 5.	
-Kolpingblasorchester Saerbeck	Kassierer
-CDU Saerbeck	stellv. Vorsitzender
-CDU-Bezirksvorstand Münsterland	Beisitzer
-CDU-Vorstand Kreis Steinfurt	Beisitzer
-Schützenverein Dorfbauerschaft Middendorf	Kassierer

Dawid, Beate (ab 01.11.2020)	
zu 2.	
Wirtschaftsjuristin	
zu 3.	

zu 4.	
-Zweckverband Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
-Zweckverband VHS Emsd. /Grev. /Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung

Erben, Monika	
zu 2.	
Diplomtheologin	
zu 3.	
- AirportPark FMO GmbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied
-GFW Stadt Greven mbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied
-Greverer Bäder GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Greverer Beteiligungs-GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Greverer Verkehrsgesellschaft mbH	Aufsichtsratsmitglied
-Greverer Versorgungs-und Verkehrs-Holding GmbH	Aufsichtsratsmitglied
-Stadtwerke Greven GmbH	Aufsichtsratsmitglied
zu 4.	
-Zweckverband Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied in der Zweckverbandsversammlung
-Zweckverband VHS Emsdetten/Greven/Saerbeck	Mitglied in der Zweckverbandsversammlung
zu 5.	
-Alzheimer Gesellschaft Kreis Steinfurt	Vorsitzende
-Beirat Stadtregion Münster	Mitglied im Beirat
-Sozialverband VDK	Vorstandsmitglied

Hackethal, Anke	
zu 2.	
Historikerin	
zu 3.	
zu 4.	
-Zweckverband Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
-Zweckverband VerbundSparkasse Emsd. - Ochtrup	Mitglied der Verbandsversammlung
-Zweckverband VHS Emsd. /Grev. /Saerb.	stellv. Mitglied der Verbandsversammlung
zu 5.	
-Aufsichtsrat der Stadtwerke Emsdetten GmbH	stellv. Mitglied

Huesmann, Thomas (bis 31.10.2020)	
zu 2.	
Dipl. Betriebswirt	
zu 3.	
zu 4.	
-Zweckverband Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
-Zweckverband VerbundSparkasse Emsd. - Ochtrup	Mitglied der Verbandsversammlung

Dr. Lehberg, Tobias (ab 01.11.2020)	
zu 2.	
Bürgermeister	
zu 3.	
Kreissparkasse Steinfurt	Mitglied Zweckverbandsversammlung
AirportPark FMO	Kommunalbeirat
-GVV Kommunalversicherung VVaG	Regionalbeirat Münster
zu 4.	
-Wasserbeirat Stadtwerke Emsdetten GmbH	Mitglied
-Zweckverb. VHS Emsd./Grev./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
-Zweckverb. Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
-Bürgerstiftung Mehrgenerationenhaus „Altes Rathaus“	Vorstand (geborenes Mitglied)
-Unterhaltungsverband Saerbeck	Vertreter
-Saerbecker Grundstücksentwicklungs- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (SGW mbH)	Mitglied; seit 25.01.2021 zum Geschäftsführer bestellt
-Saerbecker Ver- und Entsorgungsgesellschaft mbH (Saer VE)	Mitglied der Gesellschafterversammlung
SaerEnergie Verwaltungs GmbH	Mitglied; seit 25.01.2021 zum Geschäftsführer bestellt
SGW SaerWind GmbH & Co.KG	Mitglied; seit 25.01.2021 zum Geschäftsführer bestellt
zu 5.	
-Fluglärmkommission	Mitglied
-Parteilose HVB in NRW	Mitglied Arbeitskreis
-Bürgermeister „Südkreis“	Mitglied
-Verkehrsverein Saerbeck	Beisitzer (geborenes Mitglied)
-Partnerschaftsverein Ferrières	Beisitzer (geborenes Mitglied)
-Partnerschaftsverein Rietavas	Beisitzer (geborenes Mitglied)
-„Mayors für Peace“, intern. Organisation	Mitglied
-Verein Münsterland e.V.	Stellv. Mitglied
-EUREGIO – Kommunalgemeinschaft Rhein-Ems e.V.	Stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung

Leuermann, Elmar (ab 01.11.2020)	
zu 2.	
1. Beigeordneter der Stadt Emsdetten	
zu 3.	
zu 4.	
-Zweckverb. Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
zu 5.	
-Aufsichtsrat Stadtwerke Emsdetten GmbH	Stellv. Mitglied des Aufsichtsrates
-Zweckverb. VHS Emsd./Grev./Saerb.	Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung

Moenikes, Georg (bis 31.10.2020)	
zu 2.	
Bürgermeister	

zu 3.	
-Sparkassenverband Westf. Lippe	Mitglied des Verwaltungsrats, Mitglied des Verwaltungsrats der Sparkassenakademie NRW; Stellvertretendes Mitglied des Hauptausschusses
-Landesbausparkasse	Mitglied des Verwaltungsrats; stellv. Vorsitzender des Risiko- und Prüfungsausschusses, vors. Mitglied des Kommunalbeirates
-Airport Park FMO	Mitglied Beirat
-Provinzial-Versicherungen	Mitglied des Regionalbeirats
-Lärmschutzkommission FMO	Mitglied
zu 4.	
-Städte und Gemeindebund NRW	Mitglied der Mitgliederversammlung, im Präsidium und der Kleinen Kommission
-Städte und Gemeindebund NRW	Vorsitzender
Arbeitsgemeinschaft Münsterland	
-Aufsichtsrat Stadtwerke Emsdetten GmbH	Mitglied
-Wasserbeirat Stadtwerke Emsdetten GmbH	Mitglied
-VerbundSparkasse Emsdetten-Ochtrup	Verbandsvorsteher Zweckverbandsversammlung; Mitglied Verwaltungsrat; Vorsitzender Risikoausschuss; Mitglied Bilanz- und Hauptausschuss
-Deutscher Städte- und Gemeindebund	Mitglied der Mitgliederversammlung, Stellvertretendes Mitglied im Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Verkehr, ständiger Gast im Ausschuss für Finanzen und Kommunalwirtschaft
-Euregio	Mitglied der Mitgliederversammlung
-Kommunalpolitische Vereinig. Kreis Steinfurt	Vorstandsmitglied
-Zweckverb. Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
-Zweckverb. VHS Emsd./Grev./Saerb.	Verbandsvorsteher, Mitglied der Verbandsversammlung
-Jagdgenossenschaften Sinnigen und Sinnigen-Veltrup	Verbandsvorsteher
-Hauptverwaltungsbeamtenkonferenz im Kreis Steinfurt	Sprecher der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister
-Münsterlandkonferenz	Mitglied des Präsidiums und der Mitgliederversammlung
-Rat und Gemeinden und Regionen Europas	Mitglied der Mitgliederversammlung und stellv. Mitglied im Hauptausschuss und im Präsidium
-Jobcenter Kreis Steinfurt AöR	Beiratsmitglied
-Regionalverkehr Münsterland	Beiratsmitglied
zu 5.	
-Verkehrsverein Emsdetten e.V.	Mitglied der Mitgliederversammlung und des Vorstandes
-Münsterland e.V.	Mitglied des Aufsichtsrates
-Galerie Münsterland	Vorstandsmitglied
-Bürger-Schützengesellschaft Emsdetten	Vorstandsmitglied

Waschkowitz-Biggeleben, Christa	
zu 2.	
Erste stellvertr. Bürgermeisterin	
zu 3.	

zu 4.	
-EUREGIO	Stellvertr. Mitglied in der Mitgliederversammlung
-Zweckverb. Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung
zu 5.	
Beirat Stadtregion Münster	Stellv. Beiratsmitglied
Richard-Wagner-Verband Münster e.V.	Vorsitzende
Seniorenunion	Vorsitzende

Wegmann, Elisabeth (ab 01.11.2020)	
zu 2.	
Apothekerin	
zu 3.	
zu 4.	
-Zweckverb. Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung

Weinert, Mechtilde (ab 01.11.2020)	
zu 2.	
Rentnerin	
zu 3.	
zu 4.	
-Zweckverb. Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung

Wilken, Ulrike (bis 31.10.2020)	
zu 2.	
Geschäftsfrau	
zu 3.	
zu 4.	
-Zweckverband Musikschule Grev./Emsd./Saerb.	Mitglied der Verbandsversammlung, Vorsitzende der Verbandsversammlung

Zilske, Manfred	
zu 2.	
Berufssoldat a.D.	
zu 3.	
AirportPark FMO GmbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied
Greverer Bäder GmbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied
Greverer Beteiligungs-GmbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied
Greverer Verkehrs-GmbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied
Greverer Versorgungs- und Verkehrs-Holding GmbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied

Stadtwerke Greven GmbH	Stellv. Aufsichtsratsmitglied
zu 4.	
-Zweckverband Musikschule Greven/Emsdetten/Saerbeck	Mitglied der Verbandsversammlung
-Zweckverband VHS Emsdetten/Greven/Saerbeck	Mitglied der Verbandsversammlung
zu 5.	
-Fluglärmkommission	Mitglied
-Tennisclub Grün-Weiß-Reckenfeld e.V.	Vorsitzender

6.5 Kennzahlenset

Für die Beurteilung einer Bilanz bedient man sich in der Regel auch spezieller Analysemethoden, um einen objektiven Vergleich durchführen zu können. Die Musikschule nutzt dafür das NKF-Kennzahlenset NRW.

Kennzahl	Erläuterung	2020	2019
Aufwandsdeckungsgrad	Ordentliche Erträge x 100 / Ordentliche Aufwendungen	105,4%	100,1%
Eigenkapitalquote 1	Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme	60,7%	58,8%
Eigenkapitalquote 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	61,0%	59,6%
Fehlbetragsquote	(Negatives) Jahresergebnis x 100 / Kennzahl wird auch bei positivem Jahresergebnis berechnet und ist in diesem Fall als Kennzahl zum Eigenkapitalaufbau zu interpretieren. Das Vorzeichen der Kennzahl ist dann aufgrund des "negativen" Fehlbetrags negativ.	-115,0%	-1,0%
Abschreibungsintensität	(Jahresabschreibungen auf Sachanlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,4%	0,2%
Drittfinanzierungsquote	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten x 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	11,7%	34,9%
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen (Zugänge und Zuschreibungen des Anlagevermögens) x 100 / Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens	727,8%	68,7%
Anlagendeckungsgrad 2	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	523,3%	664,7%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FP/FR)	- 1,78	- 5,57
Liquidität 2. Grades	(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) x 100 / Kurzfristige Verbindlichkeiten	325,42	421,51
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme	24,3%	21,6%
Zinslastquote	Finanzaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	0,0%	0,0%
Netto-Steuerquote/ Allg. Umlagenquote	(Steuererträge - Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit) x 100 / (ordentliche Erträge - Gewerbesteuerumlage - Finanzierungsbeteiligung Fonds Dt. Einheit)	0,0%	0,0%
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen x 100 / ordentliche Erträge	0,0%	0,0%
Personalintensität	Personalaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	88,4%	86,8%
Sach- und Dienstleistungsintensität	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	7,0%	2,2%
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen	0,0%	0,0%

6.6 Ort, Datum und Unterschriften

Greven, 26. August 2021

Aufgestellt:

Bestätigt:



Sonja von Gostomski

Leiterin Musikschule



Dietrich Aden

Bürgermeister