

Haushaltsbuch

Gemeinde Rödinghausen

2022



Inhaltsverzeichnis

2. Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022	1
3. Erläuterungen zum Neuen Kommunalen Finanzmanagement	4
4. Vorbericht zum Haushalt 2022	5
4.1 Aktueller Stand der Haushaltswirtschaft	6
4.2 Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes	11
4.2.1 Gemeindefinanzierungsgesetz und Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	11
4.2.2 Haushaltsausgleich	13
4.2.3 Investitionen und Liquidität	15
4.3 Entwicklung und aktuelle Lage der Kommune	16
4.4 Erläuternde Angaben des Vorberichtes	18
4.4.1 Wesentliche Ziele und Strategien der Kommune	18
4.4.2 Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten, der Zinsbelastung sowie weiterer in § 7 Abs. 2 Ziff. 2 KomHVO aufgeführter Verpflichtungen	19
4.4.2.1 Erträge	19
4.4.2.2 Aufwendungen	23
4.4.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen	25
4.4.2.4 Vermögen und Verbindlichkeiten, Zinsbelastungen	26
4.4.2.5 Sonstige Verpflichtungen nach § 7 Abs. 2 Ziff. 2 KomHVO	27
4.4.3 Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals	28
4.4.4 Planung wesentlicher Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	32
4.4.5 Entwicklung der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit	35
4.4.6 Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastung aus der Eigenkapitalausstattung und aus der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und aus anderen Umlagen	37
4.5 Produkte / Kostenträger der Haushaltsplanung 2022 - Aufbau und Struktur	38
4.6 Produkte / Kostenträger der Haushaltsplanung 2022 - Budgetaufteilung und Bewirtschaftungsregeln	40
4.6.1 Ergebnisplan und Finanzplan	40
4.6.2 Investitionsmaßnahmen	46
4.7 Interne Leistungsverrechnungen (ILV)	49
5. Erträge des Ergebnisplanes 2022	51
5.1 Steuern und ähnliche Abgaben	53
5.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63
5.3 Sonstige Transfererträge	68
5.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69
5.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	71
5.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72
5.7 Finanzerträge	73
6. Aufwendungen des Ergebnisplanes 2022	75
6.1 Personalaufwendungen	77
6.2 Versorgungsaufwendungen	79
6.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80
6.4 Transferaufwendungen	84
6.4.1 Kreisumlagen	85
6.4.2 Solidaritätsumlage	93
6.4.3 Sonstige Umlagen	95
6.4.4 Gesamtdarstellung der Umlagen	96
6.5 Zuweisungen und Zuschüsse	97
6.6 Sozialtransferaufwendungen	98
6.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen	99
6.8 Bilanzielle Abschreibungen	101
6.9 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	103
7. Darstellung der Investitionstätigkeit 2022	105
7.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	106
7.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	107
7.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109
7.4 Analyse der Investitionstätigkeit	113

8. Anlagen zum Haushalt 2022	115
8.1 Schuldenstand für langfristige Investitionskredite	116
8.2 Bürgschaften	117
8.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	118
8.4 Kassenlage	119
8.5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	120
8.6 Zuwendungen an Fraktionen	121
8.7 Nebenrechnung zu dem außerordentlichen Ertrag nach § 4 Abs. 5 NKF-CIG	122
9. Ergebnisplan und Finanzplan zum Haushalt 2021	123
9.1 Ergebnisplan und Finanzplan zum Haushalt 2021 ohne Sachkonten	125
9.1 Ergebnisplan	126
9.1 Finanzplan	127
9.2 Ergebnisplan und Finanzplan mit Sachkonten	129
9.2 Ergebnisplan mit Sachkonten	130
9.2 Finanzplan mit Sachkonten	139
10. Haushaltsquerschnitt	149
10.1 Haushaltsquerschnitt der Teilergebnispläne	150
10.2 Haushaltsquerschnitt der Teilfinanzpläne	152
11. Produkthaushalt 2022	155
Produktbereich 001 Innere Verwaltung	156
Produkt 01 01 01 001 Verwaltungsführung und Gremien	159
Produkt 01 01 02 001 Gleichstellungsangelegenheiten	164
Produkt 01 02 01 001 Beschäftigtenvertretung	166
Produkt 01 03 01 001 Zentrale Dienste für andere Organisationseinheiten	168
Produkt 01 03 02 001 Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften	172
Produkt 01 03 03 001 Bauhof	175
Produkt 01 03 04 001 Zentrale Liegenschaftsverwaltung Bauhof	180
Produkt 01 04 01 001 Personalwesen	184
Produkt 01 05 01 001 Finanzbuchhaltung	187
Produkt 01 05 02 001 Steuern und Abgaben	190
Produkt 01 05 03 001 Zahlungsabwicklung	192
Produkt 01 06 01 001 EDV-Angelegenheiten	195
Produkt 01 07 01 001 Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude	199
Produkt 01 07 02 001 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung	203
Produkt 01 07 03 001 Allgemeine zentrale Liegenschaftsverwaltung	207
Produkt 01 08 01 001 Versicherungsangelegenheiten	209
Produktbereich 002 Sicherheit und Ordnung	211
Produkt 02 01 01 001 Sicherheit und Ordnung	214
Produkt 02 03 03 001 Märkte	219
Produkt 02 04 01 001 Verkehrssicherung und -lenkung	223
Produkt 02 05 01 001 Bürgerberatung	226
Produkt 02 06 01 001 Standesamt	229
Produkt 02 07 01 001 Statistik und Wahlen	232
Produkt 02 08 01 001 Brandschutz	235
Produkt 02 08 02 001 Liegenschaftsverwaltung Brandschutz	241
Produktbereich 003 Schulträgeraufgaben	245
Produkt 03 01 01 001 Schulverwaltung der Grundschulen	250
Produkt 03 01 06 001 Liegenschaftsverwaltung Grundschulen	256
Produkt 03 02 01 001 Schulverwaltung der Gesamtschule	262
Produkt 03 02 02 001 Schulbudget Gesamtschule	268
Produkt 03 02 03 001 Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage	272
Produkt 03 02 04 001 Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule	275
Produkt 03 04 01 001 Schulbudget Grundschule Bruchmühlen-Ostkilver	282
Produkt 03 04 02 001 Schulbudget Grundschule Am Wiehen	286
Produktbereich 004 Kultur und Wissenschaft	290
Produkt 04 01 02 001 Musikschule	292
Produkt 04 01 03 001 Volkshochschule	294
Produkt 04 02 01 001 Bibliothek und Mediathek	296
Produkt 04 03 01 001 Kulturelle Angelegenheiten	300
Produktbereich 005 Soziale Leistungen	303
Produkt 05 01 01 001 Sonstige soziale Leistungen	305
Produkt 05 03 01 001 Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	308
Produkt 05 03 02 001 Liegenschaftsverwaltung Wohnheime	311
Produkt 05 03 03 001 Flüchtlingsintegration und Flüchtlingshilfe	315
Produktbereich 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	317
Produkt 06 01 01 001 Kindergartenangelegenheiten	319
Produkt 06 02 01 001 Kinder- und Jugendangelegenheiten	321

Produkt 06 03 01 001 Liegenschaftsverwaltung Jugendtreffs	325
Produkt 06 03 02 001 Bereitstellung von Kinderspielplätzen	328
Produktbereich 007 Gesundheitsdienste	331
Produkt 07 01 02 001 Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes	333
Produkt 07 01 03 001 Fremdenverkehrsförderung	338
Produkt 07 01 04 001 Kuranlagen	341
Produktbereich 008 Sportförderung	344
Produkt 08 01 01 001 Sportförderung einschließlich Bereitstellung von Sportanlagen	347
Produkt 08 02 01 001 Freibad	352
Produkt 08 02 02 001 Sportanlagen	357
Produkt 08 02 03 001 Allgemeine Angelegenheiten BgA Sport	363
Produktbereich 009 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	366
Produkt 09 01 01 001 Räumliche Planung und Entwicklung	367
Produktbereich 010 Bauen und Wohnen	370
Produkt 10 01 01 001 Wohngeld	371
Produktbereich 011 Ver- und Entsorgung	374
Produkt 11 01 01 001 Beseitigung und Verwertung von Abfällen	376
Produkt 11 02 01 001 Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlagen	381
Produktbereich 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	384
Produkt 12 01 01 001 Verkehrsflächen	391
Produkt 12 01 02 001 Straßenbeleuchtung	402
Produkt 12 02 01 001 Straßenreinigung und Winterdienst	405
Produktbereich 013 Natur- und Landschaftspflege	407
Produkt 13 01 01 001 Unterhaltung der Gewässer	409
Produkt 13 02 01 001 Friedhofsangelegenheiten	412
Produkt 13 03 01 001 Natur und Landschaft	418
Produktbereich 014 Umweltschutz	422
Produkt 14 01 01 001 Umweltschutz und Klimaschutz	424
Produkt 14 01 02 001 Klimaschutzmaßnahmen	427
Produktbereich 015 Wirtschaft und Tourismus	431
Produkt 15 01 01 001 Wirtschaftsförderung	432
Produktbereich 016 Allgemeine Finanzwirtschaft	435
Produkt 16 01 01 001 Allgemeine Finanzwirtschaft	437
Produkt 16 01 02 001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	442
12. Stellenplan und Stellenübersicht der Gemeindeverwaltung Rödinghausen für das Haushaltsjahr 2022	445
13. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und der Sondervermögen	457
13.1 Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen	459
13.2 kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH	611

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Rödinghausen

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 (GV.NRW. S. 1353), hat der Rat der Gemeinde Rödinghausen mit Beschluss vom 17.02.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	32.966.100 €

dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	32.966.100 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	31.005.700 €

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	32.087.750 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	919.000 €

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	5.035.000 €

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	11.744.800 €

dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.151.600 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 3.698.500 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 4.841.000 € festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 8.000.000 € festgesetzt.

§ 6

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

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- u. forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	325 v. H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	443 v. H.
2.	Gewerbsteuer auf	430 v. H.

§ 7

Die im Stellenplan mit dem Vermerk „k. w.“ („künftig wegfallend“) versehenen Stellen fallen nach dem Ausscheiden der bisherigen Stelleninhaber weg.

§ 8

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW sind unerheblich, wenn sie - bezogen auf die einzelne Maßnahme – den Betrag von 25.000 € nicht überschreiten. Mehraufwendungen, die aufgrund interner Leistungsverrechnung oder zur Verwendung zweckbestimmter Erträge und Einzahlungen erforderlich sind, gelten in jedem Fall als unerheblich.

Rödinghausen, den 18.02.2022

gez. Lux

Siegfried Lux
- Bürgermeister -

3. Erläuterungen zum „Neuen Kommunalen Finanzmanagement“

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement (NKF) für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. In diesem wurden die Kommunen des Landes dazu verpflichtet, spätestens ab dem Jahr 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchhaltung umzustellen. Dies erfolgte in der Gemeinde Rödinghausen zum 01.01.2006.

Die wesentlichen inhaltlichen Bestandteile des NKF sowie deren Verflechtungen untereinander werden durch das sogenannte „3-Komponenten-System“ abgebildet. Durch drei Komponenten

- Ergebnisplan/Ergebnisrechnung
- Finanzplan/Finanzrechnung
- Bilanz

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

Das 3-Komponenten-System



Der **Ergebnisplan** ist als Planungsinstrument der wichtigste Baustein des Haushaltsrechts. Er stellt alle Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres dar. An dem ausgewiesenen Planergebnis ist abzulesen, ob sich das kommunale Eigenkapital erhöht oder vermindert.

Die **Ergebnisrechnung** entspricht im Wesentlichen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Sie bildet im Rahmen des Jahresabschlusses die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen periodengerecht ab. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis geht in die Schlussbilanz ein und zeigt unmittelbar die Veränderung des kommunalen Eigenkapitals.

Der **Finanzplan** verkörpert einen weiteren wesentlichen Bestandteil des Haushaltsplans. Es werden alle Einzahlungen und Auszahlungen ausgewiesen. Damit wird die Veränderung der liquiden Mittel deutlich. Daneben werden im Finanzplan alle investiven Maßnahmen des Planungsjahres und deren Finanzierung erfasst.

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen von liquiden Mitteln nach und bildet im Jahresabschluss die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab.

In der **Bilanz** wird am Bilanzstichtag eine systematische Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden vorgenommen.

4

Vorbericht zum Haushaltsplan 2022



4. Vorbericht

4.1 Aktueller Stand der Haushaltswirtschaft

Beginnend ab dem Planungszeitraum 2013/2014 hat die Gemeinde Rödinghausen in 4 aufeinander folgende Planungszyklen Doppelhaushaltspläne vorgelegt und beschließen lassen. Vor dem Hintergrund der Einflüsse der unverändert vorherrschenden SARS-CoV-2-Viruskrise und den damit einhergehenden Planungsrisiken sowie der nur schwer einzuschätzenden weiteren konjunkturellen Auswirkungen, weicht die Gemeinde Rödinghausen – wie auch bereits im Vorjahr – auch im Planungszeitraum 2022 hiervon ab und stellt einen Einjahreshaushalt 2022 auf.

Es liegen geprüfte und mit uneingeschränkten Bestätigungsvermerken versehene Jahresabschlüsse bis einschließlich des Jahres 2019 vor. Der Jahresabschluss 2020 war bereits Gegenstand der Sitzung des Rechnungsprüfungsausschusses am 23. November 2021. Es ist beabsichtigt, die erforderlichen Feststellungs- und Entlastungsbeschlüsse in der Sitzung des Gemeinderates am 21. Dezember 2021 zu treffen.

Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat am 12.12.2018 eine neue Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) verabschiedet. Sie trat bereits mit Wirkung zum 01.01.2019 in Kraft und ersetzt die alte Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO). Mit einer grundlegenden Reform des kommunalen Haushaltsrechtes sollte ein wesentlicher Beitrag zur Sicherstellung der kommunalen Aufgabenerfüllung geleistet werden. Anhand eines neu konzipierten § 7 KomHVO wurden die inhaltlichen Anforderungen an die Gestaltung eines Haushaltsvorberichtes reformiert. Dieser soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Der nachfolgende Vorbericht orientiert sich hinsichtlich der Gliederung an den Anforderungen des § 7 Abs. 2 KomHVO.

Schlussbilanz zum 31.12.2020 Gemeinde Rödinghausen				31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019	Schlussbilanz zum 31.12.2020 Gemeinde Rödinghausen				31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019	
AKTIVA							PASSIVA							
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)					3.268.449,05	0,00	1.	Eigenkapital				32.515.490,92	27.610.974,84
1.	Anlagevermögen					75.955.371,63	67.007.923,64	1.1	Allgemeine Rücklage				15.860.134,80	15.890.617,31
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände					39.412,00	17.499,73	1.2	Sonderrücklagen				0,00	0,00
1.2	Sachanlagen					70.010.831,52	61.040.524,74	1.3	Ausgleichsrücklage				11.720.357,53	10.526.271,22
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					8.196.282,31	8.143.384,35	1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag				4.934.998,59	1.194.086,31
1.2.1.1		Grünflächen	7.537.495,14				7.441.292,18	2.	Sonderposten				27.143.308,09	22.639.503,71
1.2.1.2		Ackerland	309.103,17				309.103,17	2.1	für Zuwendungen				24.354.424,55	20.160.818,97
1.2.1.3		Wald, Forsten	189.457,00				189.457,00	2.2	für Beiträge				2.313.462,54	2.406.698,27
1.2.1.4		Sonstige unbebaute Grundstücke	160.227,00				203.532,00	2.3	für den Gebührenaussgleich				0,00	36.619,47
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					29.757.866,00	18.546.243,00	2.4	Sonstige Sonderposten				475.421,00	35.367,00
1.2.2.1		Kinder- und Jugendeinrichtungen	40.448,00				41.404,00	3.	Rückstellungen				11.548.532,56	11.542.740,39
1.2.2.2		Schulen	27.052.141,00				15.775.541,00	3.1	Pensionsrückstellungen				8.466.568,00	7.961.751,00
1.2.2.3		Wohnbauten	84.968,00				88.094,00	3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten				0,00	0,00
1.2.2.4		Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	2.580.309,00				2.641.204,00	3.3	Instandhaltungsrückstellungen				1.363.688,94	1.493.486,03
1.2.3	Infrastrukturvermögen					27.609.970,79	24.415.785,28	3.4	Sonstige Rückstellungen nach § 37 Abs. 4 u. 5				1.718.275,62	2.087.503,36
1.2.3.1		Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.228.667,00				4.231.859,00	4.	Verbindlichkeiten				9.343.673,55	13.217.134,91
1.2.3.2		Brücken und Tunnel	165.296,00				174.190,00	4.1	Anleihen				0,00	0,00
1.2.3.3		Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlage	0,00				0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			0,00	5.488.928,14	6.229.563,63
1.2.3.4		Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00				0,00	4.2.1	von verbundenen Unternehmen			0,00		
1.2.3.5		Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	20.641.779,79				19.127.129,28	4.2.2	von Beteiligungen			0,00		
1.2.3.6		Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.574.228,00				882.607,00	4.2.3	von Sondervermögen			0,00		
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden					0,00	0,00	4.2.4	vom öffentlichen Bereich			0,00		
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler					26.565,00	27.937,00	4.2.5	von Kreditinstituten			5.488.928,14	2.354.591,94	215.987,69
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge					1.543.197,60	1.336.545,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung				0,00	0,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung					1.729.691,32	1.315.969,88	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau					1.147.258,50	7.254.660,23	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				837.438,45	1.992.132,10
1.3	Finanzanlagen					5.905.128,11	5.949.899,17	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen				73.509,34	47.041,32
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen					339.856,39	339.856,39	4.7	Sonstige Verbindlichkeiten				122.565,40	127.889,50
1.3.2	Beteiligungen					1.002,00	1.002,00	4.8	Erhaltene Anzahlungen				466.640,28	4.604.520,67
1.3.3	Sondervermögen					4.449.606,85	4.449.606,85	5.	Passive Rechnungsabgrenzung				957.090,10	959.092,10
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens					49.639,00	49.639,00							
1.3.5	Ausleihungen					1.065.023,87	1.109.794,93							
1.3.5.1		an verbundene Unternehmen	993.345,00				1.037.480,73							
1.3.5.2		an Beteiligungen	0,00				0,00							
1.3.5.3		an Sondervermögen	0,00				0,00							
1.3.5.4		Sonstige Ausleihungen	71.678,87				72.314,20							
2.	Umlaufvermögen					2.199.059,71	8.862.224,25							
2.1	Vorräte					0,00	0,00							
2.1.1		Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00				0,00							
2.1.2		Geleistete Anzahlungen	0,00				0,00							
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					1.928.731,77	3.332.603,45							
2.2.1		Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				1.768.455,32	3.057.322,93							
2.2.2		Privatrechtliche Forderungen				54.676,61	142.906,16							
2.2.3		sonstige Vermögensgegenstände				105.599,84	132.374,36							
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens					0,00	0,00							
2.4	Liquide Mittel					270.327,94	5.529.620,80							
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung					85.214,83	99.298,06							
BILANZSUMME						81.508.095,22	75.969.445,95	BILANZSUMME					81.508.095,22	75.969.445,95

Gemeinde Rödinghausen Ergebnisrechnung



Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	28.297.653,97	26.412.000,00	0,00	26.495.095,87	-83.095,87	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.676.075,92	2.925.750,00	0,00	3.811.785,80	-886.035,80	0,00
+ Sonstige Transfererträge	6.791,10	30.000,00	0,00	2.499,75	27.500,25	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.230.091,02	1.171.400,00	0,00	1.251.870,78	-80.470,78	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	331.812,52	271.700,00	0,00	158.928,38	112.771,62	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	885.149,48	837.600,00	0,00	792.133,80	45.466,20	0,00
+ Sonstige ordentliche Erträge	649.911,76	492.000,00	0,00	1.605.238,32	-1.113.238,32	0,00
= Ordentliche Erträge	34.077.485,77	32.140.450,00	0,00	34.117.552,70	-1.977.102,70	0,00
- Personalaufwendungen	4.621.206,76	4.778.200,00	0,00	4.429.094,70	349.105,30	0,00
- Versorgungsaufwendungen	397.656,03	372.000,00	0,00	1.049.187,29	-677.187,29	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.016.799,22	5.404.015,70	172.579,00	6.160.952,80	-756.937,10	134.789,90
- Bilanzielle Abschreibungen	1.816.395,34	2.222.600,00	0,00	2.095.350,16	127.249,84	0,00
- Transferaufwendungen	17.393.513,81	16.576.441,98	0,00	16.705.699,58	-129.257,60	0,00
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.512.792,65	1.427.298,66	5.000,00	1.914.678,93	-487.380,27	0,00
= Ordentliche Aufwendungen	32.758.363,81	30.780.556,34	177.579,00	32.354.963,46	-1.574.407,12	134.789,90
= Ordentliches Ergebnis	1.319.121,96	1.359.893,66	-177.579,00	1.762.589,24	-402.695,58	-134.789,90
+ Finanzerträge	31.168,53	40.350,00	0,00	25.437,39	14.912,61	0,00
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	156.204,18	132.500,00	0,00	121.477,09	11.022,91	0,00
= Finanzergebnis	-125.035,65	-92.150,00	0,00	-96.039,70	3.889,70	0,00
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.194.086,31	1.267.743,66	-177.579,00	1.666.549,54	-398.805,88	-134.789,90
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	3.268.449,05	-3.268.449,05	0,00
= Außerordentliches Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	3.268.449,05	-3.268.449,05	0,00
= Jahresergebnis	1.194.086,31	1.267.743,66	-177.579,00	4.934.998,59	-3.667.254,93	-134.789,90
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.194.086,31	1.267.743,66	-177.579,00	4.934.998,59	-3.667.254,93	-134.789,90
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	11.927,40	0,00	0,00	95.032,32	-95.032,32	0,00
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	3.072,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00
Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	18.158,31	0,00	0,00	125.513,83	-125.513,83	0,00
= Verrechnungssaldo	-9.302,91	0,00	0,00	-30.482,51	30.482,51	0,00

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	28.198.045,61	26.412.000,00	0,00	26.736.135,10	-324.135,10	0,00
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.970.800,96	2.175.750,00	0,00	2.926.733,33	-750.983,33	0,00
+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.427,85	30.000,00	0,00	3.207,39	26.792,61	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.140.081,65	1.081.400,00	0,00	1.154.807,22	-73.407,22	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	365.082,83	271.700,00	0,00	170.186,35	101.513,65	0,00
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	708.012,85	837.600,00	0,00	878.866,50	-41.266,50	0,00
+ Sonstige Einzahlungen	806.389,82	432.000,00	0,00	577.880,02	-145.880,02	0,00
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	36.988,41	40.350,00	0,00	26.296,14	14.053,86	0,00
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.232.829,98	31.280.800,00	0,00	32.474.112,05	-1.193.312,05	0,00
- Personalauszahlungen	4.277.595,65	4.405.200,00	0,00	4.422.749,60	-17.549,60	0,00
- Versorgungsauszahlungen	388.747,03	440.000,00	0,00	424.769,74	15.230,26	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.663.844,70	4.535.977,79	119.859,00	4.945.738,88	-409.761,09	95.898,62
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	156.255,18	132.500,00	0,00	121.058,84	11.441,16	0,00
- Transferauszahlungen	17.308.650,64	16.829.668,85	250.000,00	17.872.536,87	-1.042.868,02	0,00
- Sonstige Auszahlungen	1.632.490,28	1.402.298,66	5.000,00	1.525.950,11	-123.651,45	0,00
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.427.583,48	27.745.645,30	374.859,00	29.312.804,04	-1.567.158,74	95.898,62
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.805.246,50	3.535.154,70	-374.859,00	3.161.308,01	373.846,69	-95.898,62
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.256.443,93	1.837.000,00	0,00	2.735.302,67	-898.302,67	0,00
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.100,00	0,00	0,00	79.022,00	-79.022,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.158,64	0,00	0,00	1.090,00	-1.090,00	0,00
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.276.702,57	1.837.000,00	0,00	2.815.414,67	-978.414,67	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	281.305,79	351.313,32	44.313,32	303.182,22	48.131,10	69.500,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.741.976,32	15.035.866,69	7.982.161,70	10.912.689,58	4.123.177,11	3.585.613,26
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.231.894,36	2.688.152,85	387.944,14	1.492.752,04	1.195.400,81	1.029.587,08
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.255.176,47	18.075.332,86	8.414.419,16	12.708.623,84	5.366.709,02	4.684.700,34
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.978.473,90	-16.238.332,86	-8.414.419,16	-9.893.209,17	-6.345.123,69	-4.684.700,34
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.173.227,40	-12.703.178,16	-8.789.278,16	-6.731.901,16	-5.971.277,00	-4.780.598,96
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlichen gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.016.195,62	3.075.700,00	0,00	606.940,06	2.468.759,94	0,00
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	7.050.000,00	-7.050.000,00	0,00
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.624.221,44	455.300,00	0,00	1.297.326,49	-842.026,49	0,00

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	davon Ermäch- tigungsüber- tragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Ermächtigungs- übertragungen in das Folgejahr
- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	4.900.000,00	-4.900.000,00	0,00
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-608.025,82	2.620.400,00	0,00	1.459.613,57	1.160.786,43	0,00
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.781.253,22	-10.082.778,16	-8.789.278,16	-5.272.287,59	-4.810.490,57	-4.780.598,96
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.338.746,16	-430.700,00	0,00	5.529.620,80	-5.960.320,80	0,00
+ Einzahlungen an fremden Mitteln	649.695,21	0,00	0,00	506.975,29	-506.975,29	0,00
- Auszahlungen an fremden Mitteln	677.567,35	0,00	0,00	493.980,56	-493.980,56	0,00
= Liquide Mittel	5.529.620,80	-10.513.478,16	-8.789.278,16	270.327,94	-10.783.806,10	-4.780.598,96

4.2 Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes

4.2.1 Gemeindefinanzierungsgesetz und Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Die Landesregierung hat die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) veröffentlicht und das Gesetzesvorhaben in den Landtag des Landes NRW eingebracht. In diesem werden erstmals differenzierte Realsteuerhebesätze für den kommunalen Finanzausgleich sowie zur Ermittlung der Umlagegrundlage für die Kreisumlagen (fiktive Realsteuerhebesätze) festgesetzt. In dem Zusammenhang ist vorgesehen, eine differenzierte Betrachtung zwischen den kreisangehörigen sowie den kreisfreien Kommunen stattfinden zu lassen. Diese nach der Rechtsstellung differenzierten fiktiven Hebesätze gestalten sich wie folgt:

Kreisfreie Städte:

Steuerart	Fiktiver Hebesatz in Prozent
Grundsteuer A	235
Grundsteuer B	511
Gewerbsteuer	435

Kreisangehörige Städte und Gemeinden:

Steuerart	Fiktiver Hebesatz in Prozent
Grundsteuer A	247
Grundsteuer B	479
Gewerbsteuer	414

Die im Verwaltungsentwurf zur Haushaltssatzung 2022 der Gemeinde Rödinghausen vorgesehenen Hebesätze betragen für die Grundsteuer A 325 v. H., für die Grundsteuer B 443 v. H. sowie für die Gewerbsteuer 430 v. H.. Somit wird eine Fortführung der Hebesätze der Vorjahre vorgeschlagen.

Der Gemeindeanteil an den Verbundsteuern der Einkommensteuer sowie der Umsatzsteuer ist kalkuliert auf der Basis der vorliegenden Orientierungsdaten für die Finanzplanung des Zeitraumes von 2022 bis 2025.

Bei der Gewerbsteuer handelt es sich um die dominante Größe des Haushaltes der Gemeinde Rödinghausen. Über 50 % des gesamten Ertragsaufkommens entfällt auf die Gewerbsteuer. In den Jahren 2017 bis 2019 lag der Durchschnitt bei 20,2 Mio. €/Jahr. Der Haushaltsansatz des durch die COVID-19-Pandemie belasteten Jahres 2020 wurde auf 17,8 Mio. € festgelegt; das Rechnungsergebnis des Jahresabschlusses beträgt 18 Mio. €. Auch wenn das durchschnittliche Ertragsaufkommen der Vorjahre nicht erreicht werden kann, ist festzuhalten, dass sich die finanzwirtschaftlichen Auswirkungen der Corona-Viruskrise nicht am erwarteten Planansatz des Jahres 2020 bemerkbar machen. Dies gilt umso mehr, da ein auf der Grundlage des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes festzumachender zusätzlicher außerordentlicher Ertrag bei der Gewerbsteuer in Höhe von 2.292 T€ innerhalb des Jahresabschlusses auszuweisen war. Unter Einrechnung dieses Isolationsbetrages bewegt sich das Jahresaufkommen auf dem Niveau des Vorjahres.

Die gesamtkonjunkturelle Entwicklung ist dennoch äußerst ungewiss. Bei der Gewerbsteuer wird für das Haushaltsjahr 2022 ein Ertragsaufkommen in Höhe eines Planansatzes von 18,6 Mio. € festgelegt. Innerhalb des Finanzplanungszeitraumes der Jahre 2023 bis 2025 wurde eine Verstetigung des

Gewerbesteueraufkommens unterstellt und ein Finanzplanwert von jeweils 17 Mio. € angesetzt.

Die Veranschlagung der sonstigen Bedarfszuweisungen sowie der Pauschalen beruht auf der im Dezember 2021 vorgelegten Modellrechnung zum GFG 2022.

4.2.2 Haushaltsausgleich

Maßgebend für den Haushaltsausgleich ist die Ergebnisplanung beziehungsweise die Ergebnisrechnung. Der Gesetzgeber hat 2 Komponenten begründet, die für die Beurteilung des Haushaltsausgleiches von entscheidender Bedeutung sind:

Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Ergebnisplan ausgeglichen ist (Ertrag $\geq$ Aufwand) (§ 75 Abs. 2 S. 2 GO NW).

Das heißt, der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Gesamtertrag die Höhe des Gesamtaufwandes erreicht oder übersteigt.

Der Haushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann (§ 75 Abs. 2 S. 3 GO NW).

Diese Ausgleichsrücklage ist begründet in § 75 Abs. 3 GO NW. Sie ist ein gesonderter Bestandteil des bilanziellen Eigenkapitals; eine Rücklage eigener Art, die dazu dient, den Fehlbedarf zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich fiktiv zu erreichen.

Nach den gesetzlichen Bestimmungen gilt für die Gemeinde Rödinghausen als Maximalwert der Erstabibilisierung der Ausgleichsrücklage der Durchschnitt der Steuern und allgemeinen Zuweisungen der Jahre 2003 bis 2005.

Berechnung der Ausgleichsrücklage der Gemeinde Rödinghausen:

Jahr 2003:	11.781.425,07 €
Jahr 2004:	12.049.110,04 €
Jahr 2005:	14.237.098,50 €
Insgesamt:	38.067.633,61 €
Durchschnitt:	12.689.211,20 €
davon 1/3:	4.229.737,07 €

Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Rödinghausen betrug damit zum 01.01.2006 insgesamt 4.229.737,07 €.

Nach § 75 Abs. 3 S2 GO NW können der Ausgleichsrücklage Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist.

Auf der Grundlage der vorliegenden Jahresabschlüsse entwickelte sich die Ausgleichsrücklage wie folgt:

Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2006:	4.229.737 €
<u>Entnahme aus Jahresergebnis 2006:</u>	<u>- 1.671.196 €</u>
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2007:	2.558.541 €
<u>Entnahme aus Jahresergebnis 2007:</u>	<u>- 1.620.578 €</u>
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2008:	937.963 €
<u>Entnahme aus Jahresergebnis 2008:</u>	<u>- 937.963 €</u>
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2009:	0 €
<u>Zuführung aus Jahresergebnis 2009:</u>	<u>+ 732.359 €</u>
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2010:	732.359 €
<u>Entnahme aus Jahresergebnis 2010:</u>	<u>- 732.359 €</u>
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2011:	0 €
<u>Zuführung aus Jahresergebnis 2011:</u>	<u>+ 1.295.126 €</u>
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2012:	1.295.126 €

Entnahme aus Jahresergebnis 2012:	- 974.532 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2013:	320.594 €
Zuführung aus Jahresergebnis 2013:	+ 287.148 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2014:	607.742 €
Entnahme aus Jahresergebnis 2014:	- 607.742 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2015:	0 €
Zuführung aus Jahresergebnis 2015:	+ 506.762 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2016:	506.762 €
Zuführung aus Jahresergebnis 2016	+ 1.293.152 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2017	1.799.914 €
Zuführung aus Jahresergebnis 2017:	+ 1.142.833 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2018	2.942.747 €
Zuführung aus Jahresergebnis 2018	+ 7.583.524 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2019	10.526.271 €
Zuführung aus Jahresergebnis 2019	+ 1.194.086 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2020	11.720.357 €
Zuführung aus Jahresergebnis 2020	+ 4.934.999 €
Bestand Ausgleichsrücklage 01.01.2021	16.655.356 €

Der Ergebnisplan 2022 weist Erträge und Aufwendungen in Höhe von jeweils 32.966.100 € aus. Es handelt sich somit um einen originären Haushaltsausgleich im Sinne des § 75 Abs. 2 S. 2 GO NW.

Innerhalb der Ergebnisplanung 2022 ist ein außerordentlicher Ertrag in Höhe eines Betrages von 968.000 € ausgewiesen. Dieser Veranschlagung liegt zugrunde, dass bei Aufstellung der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren und als außerordentlicher Ertrag auszuweisen ist. Entsprechende Vorgaben macht das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG. Das ursprünglich im Verlauf der Planung allein auf das Haushaltsjahr 2021 anzuwendende Isolierungsgesetz gilt aufgrund einer gesetzlichen Änderung auch für das Haushaltsjahr 2022. Um den Kommunen auch für das Haushaltsaufstellungsverfahren 2022 – angesichts weiterbestehender prognostischer Unsicherheiten bei der Planung von Erträgen und Aufwendungen – eine Isolation zu ermöglichen und die finanzielle Handlungsfähigkeit kommunaler Haushalte zu sichern. Nähere Erläuterungen zu der isolierten Haushaltsbelastung folgen an weiteren Passagen dieses Vorberichtes.

4.2.3 Investitionen und Liquidität

Der kommunale Haushalt 2022 sieht ein Investitionsvolumen von rund 5 Mio. € vor. Die Investitionstätigkeit der hochintensiven Jahre 2019 und 2020 – hier wurden investive Auszahlungen von gesamt etwa 22 Mio. € getätigt – wird nicht erreicht. Gleichwohl liegen die Investitionsvorhaben oberhalb des Investitionsniveaus aus dem Vorjahr; hier fallen Auszahlungen von voraussichtlich 3,2 Mio. € an. Investitionsschwerpunkte bilden die Bereiche Digitalisierung, Modernisierung und Sanierung der gemeindlichen Immobilien, Anschaffungen und Investitionen in den gemeindlichen Brandschutz sowie in die weitere Entwicklung des Infrastrukturvermögens in Form der Straßen, Wege und Plätze. Nähere Erläuterungen folgen im weiteren Verlauf dieses Vorberichtes.

Die Finanzplanung 2022 liefert einen negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.082.050 €. Somit verfügt der gemeindliche Haushalt in der Finanzplanung 2022 über keine Eigenfinanzierungskraft. Es stehen keine ausreichenden Finanzmittel zur Verfügung, um die regulären Auszahlungen aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb in vollem Umfang bestreiten zu können. Aus der Investitionstätigkeit ergibt sich ebenfalls ein negativer Saldo in Höhe von 4.116.000 €. Da Anschaffungen von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze von 800 € nicht kreditfinanziert werden dürfen, beläuft sich der langfristige Investitionskreditbedarf auf 3.698.500 €.

4.3 Entwicklung und aktuelle Lage der Kommune

Unverändert gegenüber dem Vorjahr war das Jahr 2021 gesamtgesellschaftlich und konjunkturell geprägt durch die Auswirkungen der SARS-CoV-2-Viruskrise. Zum Zeitpunkt der Verabschiedung des Haushaltes 2021 der Gemeinde Rödinghausen durch den Gemeinderat am 25. März 2021 war nicht abzusehen, dass der damalige „Lock-Down“ zur Eindämmung der Virusausbreitung noch weit bis in den Mai des Jahres andauern wird. Letztlich führte zwar insbesondere die fortschreitende Impfquote neben saisonalen Effekten vorübergehend zu einer Entspannung und zu einer Lockerung der ergriffenen Beschränkungen, doch deuten die aktuellen Entwicklungen angesichts stark steigender Infektionszahlen darauf hin, dass staatlicherseits ein erneutes und harsches Einschreiten erforderlich werden wird.

Trotz der virusbedingten Einschränkungen erweist sich die gesamtwirtschaftliche Situation in der Bundesrepublik Deutschland als äußerst robust. So besagt das Ifo-Institut für Wirtschaftsforschung für dieses Jahr ein Konjunkturplus von 3,3 % gegenüber dem Vorjahr, für 2022 werden + 4,3 % prognostiziert. Auch fallen die Ergebnisse aus der November-Steuerschätzung 2021 insgesamt deutlich positiver im Vergleich zur vorherigen aus. Seinerzeit waren für Bund, Länder und Gemeinden in den kommenden drei Jahren bis einschließlich 2024 noch über 200 Mrd. € Steuereinbußen prognostiziert worden. Diese Einschätzung wurde auf einen Gesamtbetrag von rd. 90 Mrd. € im gleichen Zeitraum reduziert, wobei etwa 9,3 Mrd. € unmittelbar auf die Kommunen entfallen. Die erhebliche Differenz aus den Steuerschätzungen bekräftigt aber, wie valide und schwer einschätzbar sich die gesamtwirtschaftliche Entwicklung im aktuellen Umfeld gestaltet. Angesichts der derzeitigen Entwicklung in Zusammenhang mit der SARS-CoV-2-Viruskrise sowie auch aufgrund inflationärer Aspekte erscheint es aber denkbar, dass die konjunkturelle Dynamik einen erheblichen Dämpfer erfahren könnte.

Wie bereits in den Ausführungen zu den Expertenprognosen der Steuerschätzung dargestellt, wirkt sich die wirtschaftliche Entwicklung in dem Gesamtkontext der Viruskrise auch massiv auf die Steuererträge der kommunalen Haushalte aus. Diese sind unmittelbar betroffen über Einbrüche bei den konjunkturell abhängigen Haushaltsgrößen der Gewerbesteuer sowie bei den Verbundanteilen an der Einkommen- und der Umsatzsteuer.

Der Haushaltsplan des Jahres 2021 der Gemeinde Rödinghausen weist in seiner Beschlussfassung ein Defizit in Höhe eines Betrages von 410.000 € aus.

In der Gesamtbetrachtung lässt sich unter Berücksichtigung der aktuell vorliegenden Erkenntnisse prognostizieren, dass die Gemeinde Rödinghausen auch das zweite Krisenjahr nach 2020 einigermaßen unbeschadet überstehen wird und in Höhe des eingeplanten Planungsniveaus schließen wird. Gleichwohl sei an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass die Gemeinde Rödinghausen somit erstmals nach 2014 ein defizitäres Jahresergebnis ausweisen wird.

Nach aktueller Vorhersage verläuft der Haushalt innerhalb der Kontengruppe „Steuern und ähnliche Abgaben“ plangemäß. Das eingeplante Finanzaufkommen betrug 26,1 Mio. €, derzeit werden Gesamterträge in Höhe von 26,4 Mio. € erwartet. Unter Berücksichtigung des gemeindlichen Haushaltsvolumens des Jahres 2021 wird allein dadurch über 80 % des gesamten Ertragsaufkommens erreicht.

Bei den Verbundsteuern an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer wurden im Haushalt 2021 6,3 Mio. € an Gesamterträgen eingeplant. Vor Verbuchung des letzten Quartals sowie vor der zu Beginn des Folgejahres vorzunehmenden Schlussabrechnung wurden in beiden Steuerpositionen bereits 4,86 Mio. €, demnach über drei Viertel des Planansatzes erreicht. Demzufolge kann vorbehaltlich

der weiteren konjunkturellen Entwicklung aus heutiger Sicht davon ausgegangen werden, dass die Erträge in der eingeplanten Höhe auch erzielt werden.

Das Gewerbesteueraufkommen beträgt aktuell 17,8 Mio. € und bewegt sich somit 300 T€ oberhalb des Planansatzes. Dieser war naturgemäß angesichts der validen und nur schwer vorhersehbaren zukünftigen konjunkturellen Entwicklung mit gewissen planerischen Risiken verbunden. Erfreulicherweise wird das prognostizierte Jahresaufkommen aber erreicht.

Mit eingeplanten rund 4,8 Mio. € stellen die Personalaufwendungen rund 14 % der ordentlichen Aufwendungen dar. Eine aktuelle Hochrechnung birgt zum jetzigen Zeitpunkt noch gewisse Risiken. Nach aktueller Hochrechnung unter Berücksichtigung der im Dezember zu tätigenden Sonderzahlungen an die tariflich Beschäftigten sowie unter Prognose der im Jahresabschluss zu tätigenden Zuführungen an die Pensions- und Beihilferückstellungen werden die eingeplanten Personalkosten auskömmlich sein.

Die zu leistenden Kreisumlagen sind eine bestimmende Größe der Aufwandsseite des gemeindlichen Haushaltes. Diese machen fast 50 % der Gesamtaufwendungen aus. Planerisch fiel positiv ins Gewicht, dass aufgrund der zeitlich verhältnismäßig späten Beschlussfassung des Gemeindehaushaltes 2021 die maßgebliche Umlagegrundlage sowie die Hebesätze bereits konkret feststanden. Infolgedessen stimmen die Planansätze mit der konkreten Abrechnung überein.

Im Verlauf der Haushaltsplanaufstellung des Jahres 2021 gab der Kreis Herford bekannt, dass aufgrund der angespannten Finanzlage der kreisangehörigen Kommunen nicht beabsichtigt sei, eine sich ergebende Unterdeckung im Bereich des Jugendamtes über eine Erhöhung des Hebesatzes der Jugendamtsumlage in 2021 zu kompensieren. Stattdessen wurde angekündigt, diese Verrechnung erst im Haushaltsjahr 2023 zu vollziehen. Für die Gemeinde Rödinghausen ergibt sich aus dieser Art „Stundung“ die Notwendigkeit, eine entsprechende und ursprünglich nicht eingeplante Rückstellung im Jahresabschluss 2021 abzubilden. In Relation der Umlagegrundlagen der Kommunen ohne eigenes Jugendamt wird eine Rückstellung in Höhe eines Betrages von 918.000 € aufwandswirksam gebildet.

Zusammenfassend betrachtet lässt sich festhalten, dass nach Einschätzung der Entwicklung des Ertrags- und Aufwandsaufkommens davon auszugehen ist, dass die Gemeinde Rödinghausen im Abschlussjahr 2021 ein Defizit in eingeplanter Höhe ausweisen wird. Hierbei handelt es sich um eine Prognose des Ergebnisses unter Anrechnung außerordentlicher Erträge infolge des NKF-Covid-19-Isolierungsgesetzes.

4.4 Erläuternde Angaben des Vorberichtes

4.4.1 Wesentliche Ziele und Strategien der Kommune

Ein wesentliches und übergeordnetes Ziel ist die kontinuierliche Weiterentwicklung der Gemeinde Rödinghausen im Sinne und im Ausgleich aller an diesem Prozess Beteiligten. Im Folgenden werden strategische Finanzziele erläutert, die den gegenwärtigen Erkenntnissen der Gemeinde Rödinghausen entspricht:

- Die Gemeinde Rödinghausen erwirtschaftet in ihren Haushalten und in ihren Jahresabschlüssen ein nachhaltig positives Ergebnis. Die ordentlichen Erträge müssen jährlich in der Lage sein, die ordentlichen Aufwendungen zu decken. Die Eigenkapitalausstattung ist zu erhalten, beziehungsweise auszubauen.
- Der Wert- und Substanzerhalt des gemeindlichen Vermögens ist zu sichern. Eine daraus folgende hohe Investitionsquote ist anzustreben, damit die gemeindliche Infrastruktur modernen Anforderungen gerecht wird und bleibt. Das ist ein entscheidender Beitrag zur Attraktivitätssteigerung der Gemeinde für die Bürgerinnen und Bürger sowie für die ortsansässigen Unternehmen. Die Gemeinde Rödinghausen bekennt sich in dem Zusammenhang insbesondere zur Optimierung und nachhaltigen Weiterentwicklung des Prozesses der Digitalisierung einschließlich eines leistungsfähigen Breitbandanschlusses sowie zum bedarfsorientierten Ausbau der betreuenden und schulischen Infrastruktur.
- Die Gemeinde Rödinghausen ist sich ihrer wirtschaftlichen Wettbewerbsposition bewusst. Um die Stärke des Wirtschaftsstandortes Rödinghausen langfristig zu sichern, ist Zufriedenheit und Vertrauen der einheimischen Betriebe eine unablässige Voraussetzung. Die Gemeinde Rödinghausen setzt ihren wirtschaftszugewandten Kurs fort. Dieser garantiert die überregional überzeugende Quote sozialversicherungspflichtiger Beschäftigung, bei niedriger Arbeitslosigkeit. Entwicklungsmöglichkeiten beziehungsweise –erfordernisse einheimischer oder neuer Betriebe sind zu unterstützen, aber auch unter den Aspekten des Naturschutzes und des Klimawandels zu betrachten.
- Die Gemeinde Rödinghausen hat die Liquiditätsausstattung des kommunalen Haushaltes zu sichern. Der geplante und erwirtschaftete Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit hat mindestens den Umfang der ordentlichen Kredittilgung zu decken.
- Im Sinne einer nachhaltigen und generationengerechten Haushaltsführung hat eine unangemessene Verschuldung zu unterbleiben. Langfristige Darlehen dienen lediglich der Finanzierung langfristigen Vermögens. Kurzfristige konsumtive Liquiditätskredite sind zu vermeiden.

4.4.2 Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten, der Zinsbelastung sowie weiterer in § 7 Abs. 2 Ziff. 2 KomHVO aufgeführter Verpflichtungen

4.4.2.1 Erträge

Realsteuern

Nach dem vorliegenden Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 sollen Fortentwicklungen und Anpassungen entsprechend der Empfehlungen finanzwissenschaftlicher Gutachten vorgenommen werden. Da die Hebesätze der kreisfreien Kommunen statistisch und ökonomisch oberhalb derer des kreisangehörigen Raumes liegen sowie der Zielsetzung folgend, eine realitätsgerechtere Abbildung der Einnahmekraft darzustellen, werden im GFG 2022 erstmals differenzierte fiktive Hebesätze verwendet. Die Gemeinde Rödinghausen begrüßt diese Anpassung ausdrücklich. Diese fiktiven Hebesätze dienen der vereinheitlichten Bemessung der Steuerkraft innerhalb des kommunalen Finanzausgleichs sowie daran anknüpfend der Festsetzung der Umlagegrundlagen für die Erhebung der Kreisumlagen. Liegt der Realsteuerhebesatz unterhalb des fiktiven Hebesatzes, ist die der jeweiligen Kommune zugeordnete Steuerkraft höher als die tatsächliche.

Diese differenzierten fiktiven Hebesätze stellen sich wie folgt dar:

Fiktive Hebesätze	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
GFG 2021	223 v. H.	443 v. H.	418 v. H.
GFG 2022 (kreisfreie Kommunen)	235 v. H.	511 v. H.	435 v. H.
GFG 2022 (kreisangehörige Kommunen)	247 v. H.	479 v. H.	414 v. H.

Die Realsteuerhebesätze sowie der Planertrag 2022 in der Gemeinde Rödinghausen gestalten sich im Vorjahresvergleich wie folgt

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
Hebesatz Haushalt 2021	325 v. H.	443 v. H.	430 v. H.
Planertrag Haushalt 2021	92.000 €	1.703.000 €	17.500.000 €
Hebesatz Haushalt 2022	325 v. H.	443 v. H.	430 v. H.
Planertrag Haushalt 2022	92.000 €	1.716.000 €	18.600.000 €

Die Gemeinde Rödinghausen regt in ihrem Entwurf zur Haushaltssatzung des Jahres 2022 somit gegenüber dem Vorjahr unveränderte Hebesätze bei den Realsteuern an.

Verbundsteuern

Die Kalkulation der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer sowie des Familienleistungsausgleichs beruht auf den vorliegenden Orientierungsdaten 2022 bis 2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen nach dem geltenden Runderlass des Landesministeriums für Heimat,

Kommunales, Bau und Gleichstellung vom 17. August 2021. Diese Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ vom Mai 2021. Eine Anpassung infolge der regionalisierten Ergebnisse der vorliegenden November-Steuerschätzung erfolgte bis dato nicht. Die geltenden Schlüsselzahlen bei der Aufteilung der Verbundsteuern wurden berücksichtigt.

Der im Zeitraum der Bekanntgabe der Orientierungsdaten eingesetzte wirtschaftliche Aufschwung schlägt sich insbesondere in den erwarteten Erträgen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer nieder. So wird seitens des Landes prognostiziert, dass gegenüber dem Vorjahr eine positive Entwicklung in Höhe von + 4,6 % eintreten wird. Innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2025 werden jährliche Steigerungsraten zwischen 5,6 und 6,3 % vorhergesagt.

Bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer rechnen die Steuerschätzer mit einer negativen Änderung in Höhe von – 10,2 % im Vergleich zu dem Vorjahr. Diese Entwicklung resultiert nicht aus einem originären Steuerminderaufkommen, sondern aus dem Aspekt, dass der Bund seit dem Jahr 2018 über den Umsatzsteueranteil höhere Kompensationsleistungen für flüchtlingsbedingte Kosten der Unterkunft abgerechnet hat. Ab dem Jahr 2022 wird die Verteilung der Entlastungsmittel des Bundes voraussichtlich erstmals auf der Grundlage eines im Jahr 2016 zwischen Bund und Bundesländer beschlossenen Schlüssels erfolgen (sog. jährliches 5-Milliarden Entlastungspaket; geschlüsselt zu 2,4 Mrd. € Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer; 1,6 Mrd. € Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft; 1 Mrd. € Länderanteil an der Umsatzsteuer). Der für das Jahr 2022 prognostizierte Rückgang des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer spiegelt diese Entwicklung wider.

Die Kompensationsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich einschließlich Steuervereinfachungsgesetz wurden ebenfalls entsprechend des Orientierungsdatenerlasses berechnet.

Grundsätzlich ist in Zusammenhang der Kalkulation der gemeindlichen Verbundsteuern aber zu erwähnen, dass sich die gegenwärtige Entwicklung in Zusammenhang mit dem Infektionsgeschehen auch auf die Verbundsteuern auswirken kann.

Gemeindefinanzierungsgesetz 2022

Die Landesregierung NRW hat die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2022 beraten, beschlossen und am 29. Juni 2021 vorgelegt. Am 31. August 2021 wurde der Gesetzentwurf zum GFG 2022 in den Landtag des Landes NRW eingebracht. Die im vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2022 der Gemeinde Rödinghausen enthaltenen finanziellen Aspekte fußen darauf und berücksichtigen ferner eine im November 2021 veröffentlichte Modellrechnung.

Die verteilbare Finanzausgleichsmasse wird im Rahmen des GFG 2022 auf 14,042 Mrd. € festgesetzt. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Steigerung um 469 Mio. € (+ 3,46 %). Insbesondere die wirtschaftlichen Folgen der COVID-19-Pandemie würden eigentlich zu niedrigeren Verteilbeträgen führen. Das Land hat sich vor dem Hintergrund krisenbedingter Mehrausgaben sowie Ausfällen bei eigenen originären Einnahmen wie bereits innerhalb des GFG 2021 dazu entschlossen, die Kommunen des Landes davor zu bewahren und die Finanzausgleichsmasse aus Landesmitteln um 931 Mio. € aufzustocken. Dieser Aufstockungsbetrag soll – wie im Vorjahr – in späteren Haushaltsjahren in Abhängigkeit von der Entwicklung der Verbundsteuern aus dem Aufwuchs der kommunalen Finanzausgleichsmasse wieder dem Landeshaushalt zufließen.

Insgesamt werden aus der verteilbaren Finanzausgleichsmasse im Steuerverbund

2022 11,8 Mrd. € als allgemeine Deckungsmittel und 2,2 Mrd. € als pauschale, zweckgebundene Zuweisungen bereitgestellt.

Der für die gemeindlichen Schlüsselzuweisungen vorgesehene Betrag steigt aufgrund der beschriebenen Erhöhung der bereitstehenden Verteilmasse um rund 310 Mio. € auf 9,28 Mrd. €. Zur Ermittlung des Anspruches einer Kommune wird einem normierten Bedarf die jeweilige Finanzkraft entgegengestellt. Ein sich daraus ergebender Unterschiedsbetrag wird zu 90 % ausgeglichen. Aufgrund der im November 2021 bekannt gegebenen Modellrechnung des Landes NRW beträgt die normierte Finanzkraft oder Umlagegrundlage der Gemeinde Rödinghausen 23.479.435 €. Während im Durchschnitt des Kreises Herford im Vergleich zum vergangenen Referenzzeitraum ein Anstieg um 3,92 % vorliegt, verringert sich die fiktive Steuerkraft der Gemeinde Rödinghausen um 18,93 % - die fiktive Finanzkraft betrug im GFG 2021 noch 28.961.675 €.

Der Finanzkraft aus dem GFG 2022 liegt der Referenzzeitraum vom 01.07.2020 bis zum 30.06.2021 zugrunde. Die für den Erhalt von Schlüsselzuweisungen maßgebliche Ausgangsmesszahl – der individuell festgesetzte Bedarf – liegt bei 14.666.981 €. Die Gemeinde Rödinghausen hat somit unverändert keinen Anspruch auf Schlüsselzuweisungen des Landes, gilt als abundante Kommune.

Auch die sonstigen Pauschalzuweisungen nach dem GFG 2022 steigen landesweit aufgrund der erhöhten Finanzausgleichsmasse. Die Schul- und Bildungspauschale soll um 25 Mio. € auf 748 Mio. € angehoben werden, die Sportpauschale steigt um rund 2 Mio. € auf dann 64 Mio. €.

Für die allgemeine Investitionspauschale stehen nach dem vorliegenden Entwurf zum GFG 2022 1,0 Mrd. € zur Verfügung, demnach eine Steigerung um 44 Mio. €.

Wie auch im Vorjahr werden die Pauschalen als gegenseitig deckungsfähig erklärt, um den kommunalen Entscheidungsspielraum hinsichtlich des Mitteleinsatzes zu erhöhen.

Die im Jahr 2019 erstmalig eingeführte Aufwands- und Unterhaltungspauschale wird überproportional um 30 Mio. € auf dann 170 Mio. € aufgestockt. Diese Finanzzuweisung wird den Kommunen als ein allgemeines und finanzkraftunabhängiges Deckungsmittel im Hinblick auf die gestiegenen Bedarfe im Bereich der Unterhaltung und Sanierung gemeindlicher Infrastruktur gewährt. Die Verteilung erfolgt je zur Hälfte nach den Parametern Einwohner und Gebietsfläche.

Die Kurortehilfe erhöht sich entsprechend der Steigerung der gesamten Finanzausgleichsmasse auf 11,1 Mio. € (Vorjahr 10,7 Mio. €).

Als neue Zuweisung eigener Art ist im GFG 2022 eine Klima- und Forstpauschale in Höhe von 10 Mio. € vorgesehen. Mit den großflächigen extremen Wetterereignissen Dürre und Sturm sowie dem Borkenkäferbefall und den damit verbundenen Aufarbeitungs- und Transporttätigkeiten hat die kommunale Waldinfrastruktur stark gelitten. Mit der Klima- und Forstpauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden bei der Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur und bei der Beseitigung und Bekämpfung von Kalamitäten zu unterstützen. Die Verteilung soll je zur Hälfte nach der Fläche des Kommunalwaldes in Hektar und nach der Gesamtmenge des Schadholzeinschlages von Nadelholz nach Kubikmetern der Jahre 2018 bis 2020 erfolgen.

Die nach dem GFG 2022 der Gemeinde Rödinghausen zufließenden Finanzaufweisungen stellen sich nach der vorliegenden Modellrechnung wie folgt dar (Vergleich zu den Planwerten des Vorjahres):

	2022 in €	2021 in €	Veränderung in €
Allgemeine Investitionspauschale	710.000	682.000	+ 28.000
Schul- und Bildungspauschale	386.000	372.000	+ 14.000
Aufwands- und Unterhaltungspauschale	136.500	112.000	+ 24.500
Sportpauschale	60.000	60.000	0
Kurortehilfe	45.500	44.000	+ 1.500
Klima- und Forstpouschale	7.000	0	+ 7.000
Summe:	1.345.000	1.270.000	+ 75.000

4.4.2.2 Aufwendungen

Kreisumlagen

Die an den Kreis Herford abzuführenden Umlagen errechnen sich durch Anwendung des seitens des Kreistages festgesetzten Hebesatzes auf die jeweilige Umlagegrundlage der Kommune. Der Kreis Herford hat den Entwurf der Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2022/2023 am 29. Oktober 2021 in den Kreistag eingebracht. Dieser sieht eine allgemeine Kreisumlage in Höhe von 37,50 % und eine Jugendamtsumlage von 23,43 % vor. Damit erfahren beide Umlagen im Vergleich zum Vorjahr eine Steigerung (allgemeine Kreisumlage 2021 = 36,50 %; Jugendamtsumlage 2021 = 18,52 %).

Die Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinde steigen zum Jahr 2022 um beachtliche rund 15,9 Mio. € auf jetzt 422.291.630 € im Vergleich zum Vorjahr. Bei dem zugrunde zu legenden Hebesatz errechnet sich somit eine Gesamtkreisumlage von 158.359.361 €. Allein durch die gestiegene Umlagegrundlage ergeben sich somit Mehrerträge von rund 6 Mio. € auf Seiten des Kreises Herford. Dieser Umstand wird häufig als Mitnahmeeffekt bezeichnet.

Für die Gemeinde Rödinghausen sinkt die Umlagegrundlage im Vergleich zum Vorjahr um fast 5,5 Mio. € auf jetzt 23.479.435 €. Durch die gesunkene Umlagegrundlage verringert sich trotz gestiegener Hebesätze der reine Zahlbetrag zum Haushaltsjahr 2021.

Im Folgenden eine Darstellung der Entwicklung der Hebesätze im Kreis Herford nach dem Entwurf der vorliegenden Haushaltssatzung sowie die sich voraussichtlich daraus ergebenden Zahlbeträge für die Gemeinde Rödinghausen:

Jahr	2022	2023	2024	2025
allgemeine Kreisumlage in %	37,50	39,27	39,50	39,50
Zahlbetrag in €	8.805.000	9.892.000	9.536.000	9.690.000
Jugendamts-umlage in %	23,43	24,42	24,15	25,66
Zahlbetrag in €	5.502.000	6.152.000	5.833.000	6.297.000
Gesamtumlagebelastung	14.307.000	16.044.000	15.369.000	15.987.000

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage wird 35 Prozentpunkte betragen. Berechnungsgrundlage sind die vorliegenden Gewerbesteuermessbeträge. Auf der Grundlage des eingeplanten Gewerbesteueraufkommens von 18,6 Mio. € errechnet sich eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von 1.514.000 €. Die Gewerbesteuerumlage fließt in die Berechnung der gemeindlichen Umlagekraft als Abzugsposition ein.

Personal- und Versorgungsaufwand

Mit 5.516.400 € liegen die gesamten Personalaufwendungen des Jahres 2022 einschließlich der Zuführungsbeträge zu Personalarückstellungen um 243.250 € oberhalb des Planbetrages des Vorjahres. In dem Zusammenhang wurden die zum Zeitpunkt der Aufstellung des Entwurfs der Haushaltssatzung geltenden tariflich vereinbarten Entgeltanpassungen berücksichtigt.

Aufwand aus Abschreibungen

Die bilanzielle Abschreibung errechnet sich auf Basis der mit der Eröffnungsbilanzierung festgestellten vorsichtig geschätzten Zeitwerte aller vorhandenen Wirtschaftsgüter. In den Folgejahren angeschaffte oder hergestellte Anlagegüter fließen zu den Anschaffungs- oder Herstellungswerten in die gemeindliche Bilanz ein. Im Regelfall wird eine lineare Abschreibungsmethodik angewendet.

Der Haushalt 2022 geht von Gesamtaufwendungen aus bilanzieller Abschreibung in Höhe von 2.616.700 € aus. Innerhalb der Haushaltsplanung sowie der mittelfristigen Ergebnisplanung wird bei der Kalkulation der jährlichen Abschreibungen die gemeindliche Investitionstätigkeit abgebildet. Aufgrund der eingeplanten Investitionstätigkeit werden steigende Aufwendungen aus Abschreibung erwartet.

4.4.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen

Die Finanzplanung des Haushaltsjahres 2022 gestaltet sich wie folgt:

Einzahlungen aus	
laufender Verwaltungstätigkeit:	31.005.700 €
Auszahlungen aus	
<u>laufender Verwaltungstätigkeit:</u>	<u>32.087.750 €</u>
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit:	- 1.082.050 €

Der Finanzplan 2022 schließt mit einem negativen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe eines Betrages von 1.082.050 €. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit gibt an, in welchem Umfang überschüssige Finanzmittel des laufenden Geschäftsjahres zur gemeindlichen Finanzierungstätigkeit oder alternativ zur Investitionstätigkeit verwendet werden können. Die Finanzplanung des Jahres 2022 liefert keine derartigen Eigenfinanzierungsmittel.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	919.000 €
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:</u>	<u>5.035.000 €</u>
Saldo aus Investitionstätigkeit:	- 4.116.000 €

Aufgrund der ausgewiesenen Investitionstätigkeit ergibt sich ein negativer Saldo in einer Größenordnung von 4.116.000 €. Unter Anrechnung des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit erhält man somit einen rechnerischen

Finanzmittelfehlbetrag von: - 5.198.050 €.

Dieser Finanzmittelfehlbetrag verdeutlicht, in welchem Umfang die Gemeinde Rödinghausen die Auszahlungen aus Verwaltungs- und Investitionstätigkeit über eigene Einzahlungen nicht decken kann.

Die Finanzplanung endet mit einem positiven Saldo aus der Finanzierungstätigkeit. Aufgrund der Veranschlagung langfristiger Investitionskredite sowie erforderlicher Kredite zur Liquiditätssicherung ergibt sich ein positiver Differenzbetrag in Höhe von 4.593.200 €. Dieses Szenario unterstellt, dass von der in § 5 der Haushaltssatzung eingeräumten Möglichkeit zur Aufnahme von Liquiditätskrediten zu dem veranschlagten Höchstbetrag von 8 Mio. € Gebrauch gemacht wird, und dass diese Kreditaufnahme unterjährig zu einem Anteil von 6,75 Mio. € rückgeführt wird.

In § 2 der Haushaltssatzung wurde eine langfristige Kreditermächtigung in Höhe eines Betrages von 3.698.500 € festgesetzt. Diese wurde kalkuliert in Höhe des negativen Saldos aus der Investitionstätigkeit abzüglich der eingeplanten Anschaffungen von Vermögensgegenständen unterhalb der aufwandswirksamen Wertgrenze.

4.4.2.4 Vermögen und Verbindlichkeiten, Zinsbelastungen

Das Sachanlagevermögen nimmt einen wesentlichen Anteil der gemeindlichen Bilanz ein. Die Schlussbilanz 2020 weist ein Sachanlagevermögen in einer Höhe von rund 70 Mio. € aus. Durch Nutzung und Zeitablauf mindert sich dieses Sachanlagevermögen im Wesentlichen infolge der bilanziellen Abschreibung. Die Gemeinde Rödinghausen war in den vergangenen Jahren aufgrund der enormen Investitionstätigkeit in der Lage, diesem Substanzverlust entgegenzuwirken. So stieg das Sachanlagevermögen im Vergleich zum Vorjahr im Jahresabschluss 2020 trotz vorgenommener Abschreibung um rund 9 Mio. €.

In der Schlussbilanz des Jahres 2020 sind Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von rund 5,5 Mio. € passiviert. Zu Beginn des Jahres 2021 wurde ein zweckgebundenes Darlehen in Höhe eines Betrages von 2,5 Mio. € aufgenommen. Dieses Darlehen entstammt dem Landesförderprogramm „NRW.Bank Moderne Schule“ und dient der Schlussfinanzierung des Neubaus der Grundschule „Am Wiehen“.

Innerhalb der Finanzplanung des Jahres 2022 sind ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von 401.600 € veranschlagt. Auf die unterjährig eingeplante Neuaufnahme von Investitionskrediten entfällt ein Anteil von 48.900 €.

Die Zinsbelastung des gemeindlichen Haushaltes 2022 hält sich mit veranschlagten Gesamtaufwendungen von 119.300 € auch aufgrund des derzeit vorherrschenden niedrigen Niveaus in überschaubaren Grenzen.

4.4.2.5 Sonstige Verpflichtungen nach § 7 Abs. 2 Ziff. 2 KomHVO

Zur Darstellung weiterer in § 7 Abs. 2 Ziff. 2 KomHVO aufgeführter Verpflichtungen wird insbesondere auf eine verpflichtende Anlage zum Haushaltsplan hinsichtlich gemeindlicher Bürgschaftsverhältnisse verwiesen. Die Gemeinde Rödinghausen sichert zum Stand 31.12.2020 betragsmäßig sieben Bürgschaften zu einer Haftungssumme von 4.014.856,73 €. Zu erwähnen ist die bereits im Jahr 2014 aufgenommene Bürgschaft in Zusammenhang mit dem Konsortialvertrag zur Kommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG gegenüber der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG in Höhe eines zum 31.12.2020 ausgewiesenen Betrages von 2.459.220,28 €. Die Bürgschaftshöhe ändert sich innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung entsprechend der vorzunehmenden Bewertung.

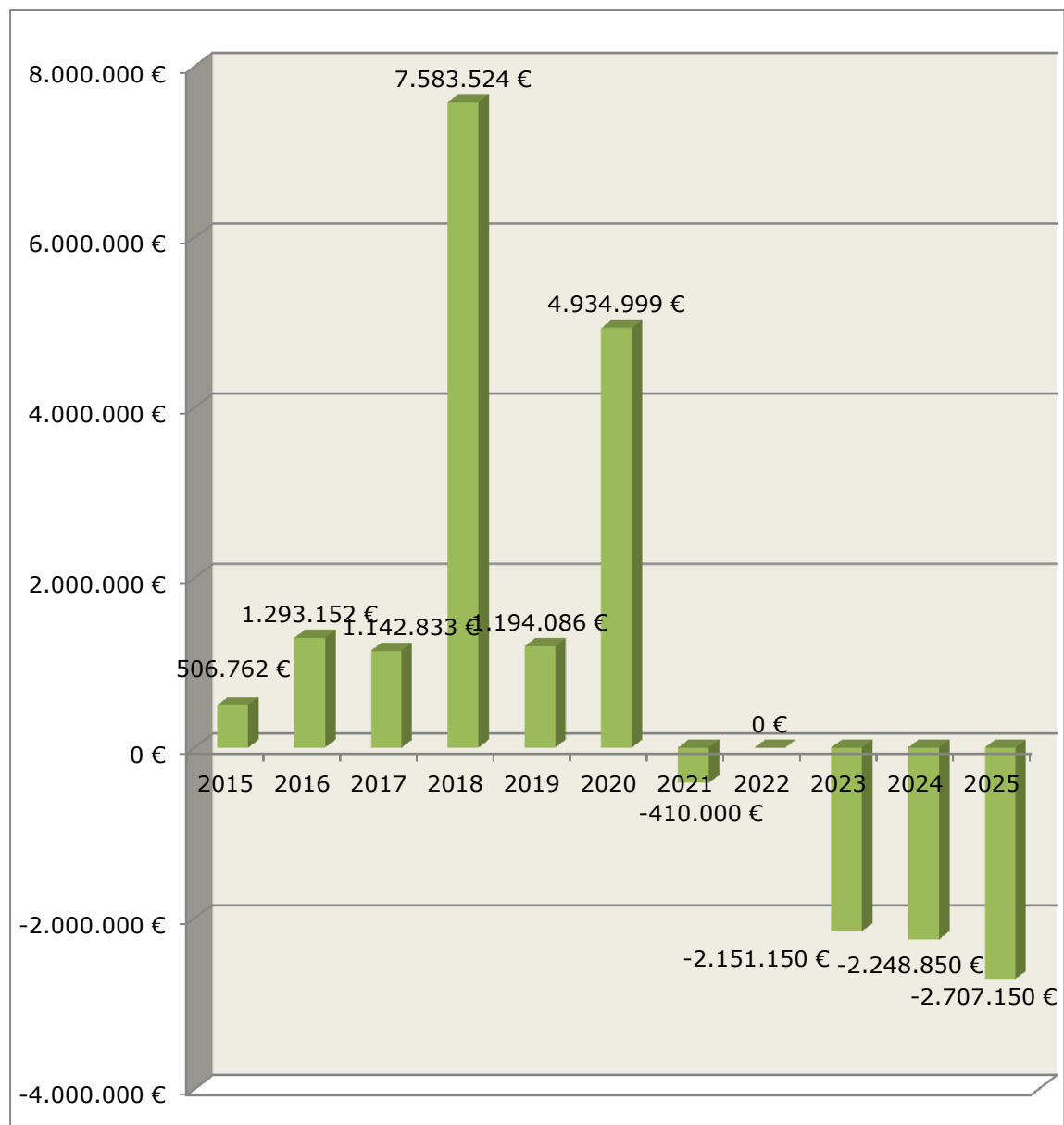
Weitere darüber hinausgehende und in diesem Zusammenhang auszuführende Verpflichtungsgeschäfte der Gemeinde Rödinghausen sind nicht bekannt.

4.4.3 Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals

Die Entwicklung der Jahresergebnisse der Haushaltsjahre ab dem Jahr 2015 wird dargestellt. Es wird deutlich, dass die Gemeinde Rödinghausen in dem Zeitraum zwischen den Jahren 2015 und 2020 durchweg positive Jahresergebnisse erzielen konnte. Das dargestellte „Rekordergebnis“ aus 2018 ist in hohem Maße auf einmalige Effekte bei der Gewerbesteuer zurückzuführen. Das ebenfalls auffallend positive Jahresergebnis 2020 wurde durch den auf der Rechtsgrundlage des NKF-CiG vorzunehmenden und als außerordentlichen Ertrag auszuweisenden Corona bedingten Haushaltsschaden beeinflusst. Der Ergebnisplan 2022 einschließlich mittelfristiger Ergebnisplanung 2023 bis 2025 weist bei abnehmender Planungsschärfe folgende Entwicklung der Jahresergebnisse aus:

Haushaltsjahr 2022: 0 €
Finanzplanungsjahr 2023: - 2.151.150 €
Finanzplanungsjahr 2024: - 2.248.850 €
Finanzplanungsjahr 2025: - 2.707.150 €

Darstellung der Jahresergebnisse 2015 bis 2025



Der nordrhein-westfälische Landtag hat am 17.09.2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CiG) beschlossen. Zielsetzung des Gesetzes ist es, die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren und als außerordentlichen Ertrag auszuweisen. Der Gesetzgeber verspricht sich hiervon, die finanzielle Handlungsfähigkeit kommunaler Haushalte zu sichern, indem die pandemiebedingten Belastungen nicht ergebniswirksam werden. Es handelt sich um einen reinen ergebniswirksamen Vorgang, die Finanzplanung in Gestalt von Zahlungsströmen ist nicht betroffen. Der gebuchte außerordentliche Ertrag wird im Jahresabschluss gesondert aktiviert und soll beginnend ab dem Jahr 2025 längstens über eine Dauer von 50 Jahren ergebniswirksam abgeschrieben werden. Mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2025 steht einmalig das Recht zu, diese Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital auszubuchen. Auch außerordentliche Abschreibungen des bilanzierten Pandemieschadens in nachfolgenden Haushaltsjahren sind zugelassen. Es handelt sich hierbei um eine pflichtige Vorschrift, den Kommunen steht kein Wahlrecht zu.

Das NKF-CiG bezog sich zunächst nur auf die Haushaltsjahre 2020 und 2021. Nach einer im Jahr 2021 vorgenommenen Gesetzesänderung gilt die Regelung nunmehr auch für das Haushaltsjahr 2022 fort. Dies erfolgte vor dem Hintergrund, da die Pandemie und die daraus resultierenden Folgen die kommunalen Haushalte auch im Jahr 2022 – und voraussichtlich noch darüber hinaus – beeinflussen werden.

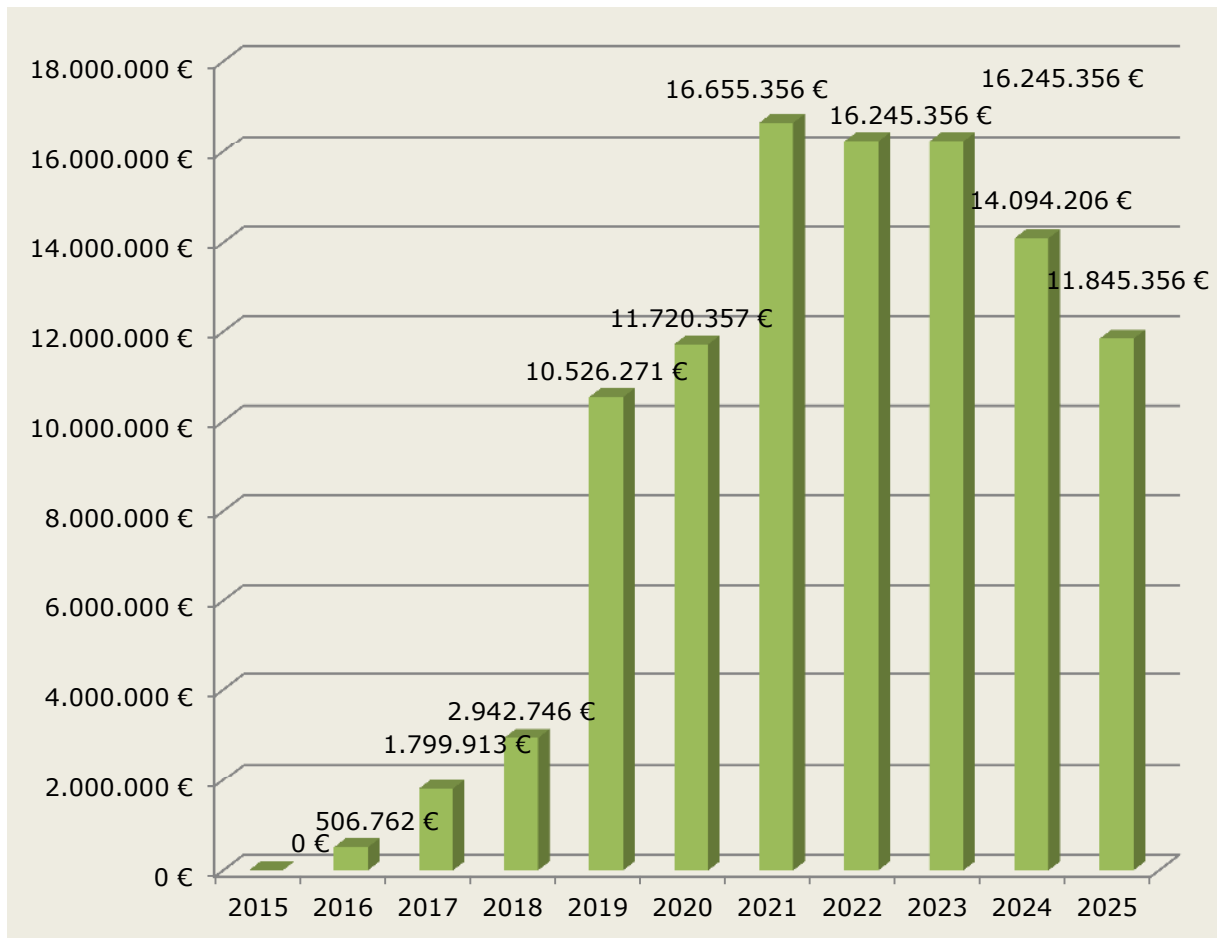
In dem Entwurf der Haushaltssatzung 2022 der Gemeinde Rödinghausen beschränken sich die pandemiebedingten Belastungen auf die zu erwartenden Mindererträge aus der Steuerbeteiligung an der Einkommensteuer und dem Familienausgleich, ferner sind Erträge aus der Gewerbesteuer einkalkuliert. Eine darüber hinausgehende planerische Isolation pandemiebedingter Haushaltsschäden wird nicht als erforderlich angesehen. Der zu isolierende außerordentliche Ertrag wird in der Gemeinde Rödinghausen im Haushaltsjahr 2022 auf 968.000 € festgelegt.

Ein unverändert geltender Erlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen aus dem Jahr 2020 bringt zum Ausdruck, dass es geboten ist, auch innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung eine Isolierung Corona-bedingter Schäden entsprechend der Vorgaben des NKF-CiG vorzunehmen. Der zu isolierende außerordentliche Ertrag wird in der Finanzplanung der Gemeinde Rödinghausen wie folgt festgesetzt:

Finanzplanungsjahr 2023:	763.000 €
Finanzplanungsjahr 2024:	749.000 €
Finanzplanungsjahr 2025:	722.000 €

Die Kalkulationsgrundlage der zu isolierenden Finanzschäden wird im weiteren Verlauf des Haushaltsberichtes erläutert.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage 2015 bis 2025



Dargestellt ist der rechnerische Bestand der bilanziellen Ausgleichsrücklage zum 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres. In der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Rödinghausen wurde ursprünglich eine Ausgleichsrücklage in Höhe von 4.229.737 € bilanziert. In der Schlussbilanz des Jahres 2015 war diese rechnerisch vollständig verbraucht. Ab dem Folgejahr konnte die Ausgleichsrücklage aufgrund vorhandener Jahresüberschüsse sukzessive bis in das Planjahr 2022 auf einen Wert in Höhe von rund 16,7 Mio. € angefüllt werden. Aufgrund der konstant defizitären Entwicklung innerhalb des Finanzplanungszeitraumes 2023 bis 2025 wird es erforderlich, die Ausgleichsrücklage zur Deckung der Fehlbeträge in Anspruch zu nehmen.

Entwicklung des bilanziellen Eigenkapital 2015 bis 2025

Bilanzposten (§ 41 Abs. 3 Nr. 1 GO NRW)	Istwert zum 31.12.2020 EUR	Planwert zum 31.12.2021 EUR	Planwert zum 31.12.2022 EUR	Planwert zum 31.12.2023 EUR	Planwert zum 31.12.2024 EUR	Planwert zum 31.12.2025 EUR
Allgemeine Rücklage	15.860.134,80	15.860.134,80	15.860.134,80	15.860.134,80	15.860.134,80	15.860.134,80
Ausgleichs- rücklage	11.720.357,53	16.655.356,12	16.245.356,12	16.245.356,12	14.094.206,12	11.845.356,12
Jahresüber- schuss/- fehlbetrag	4.934.998,59	- 410.000,00	0	-2.151.150,00	-2.248.850,00	-2.707.150,00
Summe des Eigenkapitals	32.515.490,92	32.105.490,92	32.105.490,92	29.954.340,92	27.705.490,92	24.998.340,92

4.4.4 Planung wesentlicher Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Der Haushalt 2022 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung ist unverändert der Vorjahre durch eine Vielzahl geplanter Investitionsmaßnahmen sowie sonstiger Projektierungen gekennzeichnet. Schwerpunkte bilden die Themenfelder Digitalisierung sowie Investitionen in den Bereichen Modernisierung und Instandsetzung gemeindlicher Infrastruktur an Gebäuden sowie Straßen und Wegen. Ungeachtet dessen werden parallel weitere Investitionsmaßnahmen verfolgt, die bereits angestoßen bzw. begonnen wurden, demzufolge keine unmittelbare Veranschlagung in der Haushaltssatzung 2022 erfahren. Die zugrunde zu legenden Finanzmittel werden in Form von Ermächtigungsübertragungen bereit stehen.

Maßnahmen aus Vorjahren

In seiner Sitzung am 03. Juli 2019 hat der Ausschuss für Jugend, Sport, Soziales und allgemeine Dienste der Erweiterung und Neugestaltung des Friedhofes Schwenningdorf entsprechend einer vorliegenden Konzeption zugestimmt. In dem Zusammenhang wurde einstimmig festgehalten, dass ebenfalls für die Friedhöfe in West- und Ostkilver ein zeitnahes Umsetzungskonzept entwickelt werden soll. Die bisherigen Bautätigkeiten beschränken sich auf den Friedhof Schwenningdorf. Die Gemeinde Rödinghausen beabsichtigt, diese Investitionsmaßnahme im Jahresverlauf 2022 auch auf die weiteren kommunalen Friedhofsstandorte auszudehnen und die weitere Umsetzung voranzutreiben.

In der Sitzung des Gemeinderates am 02. Dezember 2020 wurde beschlossen, Fördermittel aus dem Städtebauförderprogramm des Bundes und des Landes NRW „Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten“ für die Drei-fach-Sporthalle an der Gesamtschule zu beantragen. Nachdem der Gemeinde Rödinghausen für das Jahr 2021 keine Finanzmittel zugesprochen wurden, hat die Gemeinde Rödinghausen ihren Förderantrag zwischenzeitlich spezifiziert und überarbeitet, da das zugrunde liegende Förderprogramm unverändert fortbesteht. Eine Entscheidung über die Vergabe von Zuwendungen steht seitens des zuständigen Landesministeriums aus.

Ebenfalls aus Landesmitteln zu einem Anteil von 90 % gefördert wird der im Jahr 2021 veranschlagte barrierefreie Ausbau beziehungsweise die Neugestaltung von Buswartehallen. Der Vergabe von Bauleistungen haben der beteiligte Fachausschuss sowie der Gemeinderat in den Septembersitzungen 2021 zugestimmt. Die Umsetzung ist für das Jahr 2022 vorgesehen.

In der Sitzung des Ausschusses für Feuerwehr, Sicherheit und Ordnung am 09. Februar 2021 wurde ein Vergabebeschluss zur Anschaffung zweier „Gerätewagen Logistik 2“ für die Feuerwehr der Gemeinde Rödinghausen gefasst. Darüber hinaus wurde in der anschließenden Sitzung des Fachausschusses im April 2021 die Verwaltung damit beauftragt, das Ausschreibungsverfahren für zwei „Tanklöschfahrzeuge 3000“ zu beginnen. Das gesamte Investitionsvolumen beträgt rund 1,9 Mio. €.

Digitalisierung

Zur Digitalisierung gehören einerseits die Themen des Breitbandausbaues sowie die digitale Ausstattung gemeindlicher Einrichtungen, insbesondere im Bereich der schulischen Bildung, aber auch innerhalb der Verwaltung und der politischen Betätigung.

Rechtliche Grundlage für den beabsichtigten Breitbandausbau unterversorgter Bereiche in der Gemeinde Rödinghausen bildet der Kooperationsvertrag aus dem Jahr 2017 zwischen dem Kreis Herford und den kreisangehörigen Kommunen zur

Durchführung des geförderten Breitbandausbaus im Kreis Herford im Rahmen der Förderrichtlinie „Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland“. Sowohl der Bund wie auch das Land haben in der Vergangenheit Förderzusagen erteilt. Das Ausschreibungsverfahren endete mit Auftragserteilung an die „Deutsche Glasfaser Holding GmbH“. Zielsetzung ist der Ausbau unterversorgter Bereiche, der sog. „weißen Flecken“. Davon profitieren lediglich rund 16 % der gemeindlichen Haushalte. Die Gemeinde Rödinghausen hat einen finanziellen Eigenanteil in Höhe von rund 1,2 Mio. € beizusteuern. Der dem zugrunde liegende Ausbau soll im Jahresverlauf 2022 abschließend realisiert werden. Die erforderlichen Finanzmittel stehen unter dem Kostenträger 12 01 01 „Verkehrsflächen“ in der Haushaltssatzung 2022 bereit.

Ungeachtet dessen strebt die Gemeinde Rödinghausen einen möglichst flächendeckenden Ausbau des Gemeindegebietes mit Glasfasertechnologie an. Die Gemeinde Rödinghausen erachtet den qualitativen und zeitgemäßen Ausbau der digitalen Infrastruktur als einen wichtigen Standortfaktor, um Attraktivität und Zukunftsfähigkeit sowohl für die Bürgerinnen und Bürger wie auch für die einheimische Wirtschaft zu gewährleisten. Die derzeit erreichte Anschlussquote einheimischer Haushalte mit Glasfasertechnologie ist nicht ausreichend und zufriedenstellend. In der Vergangenheit wurden seitens der Verwaltung Gespräche mit potentiell interessierten Telekommunikationsanbietern geführt. Als Ergebnis dieser Gespräche bleibt festzuhalten, dass ein vollumfänglicher Ausbau des gesamten Gemeindegebietes durch die angesprochenen Versorgungsanbieter nicht verfolgt wird. Parallel prüft die Gemeinde Rödinghausen ein Kooperationsmodell mit der GREENFIBER Holding GmbH. Dieser im Jahr 2012 gegründete Infrastruktur-, Internet- und Telekommunikationsanbieter verspricht, eine kurzfristige Umsetzung einer flächendeckenden Versorgung Rödinghausens mit Glasfasertechnologie unter bestimmten Rahmenfaktoren - insbesondere muss eine ausreichende Anschlussquote erzielt werden - realisieren zu können. In der Dezembersitzung 2021 des Gemeinderates wird ein Grundsatzbeschluss angestrebt. Ausreichende Haushaltsmittel für die juristische und betriebswirtschaftliche Begleitung des Kooperationsmodells stehen bereit.

Die zunehmende Digitalisierung stellt die öffentlichen Verwaltungen vor immer größere Herausforderungen. Onlinezugangsgesetz, E-Government-Gesetz NRW, Datenschutzgrundverordnung und vieles mehr gilt es mit Blick auf die Rahmenbedingungen vor Ort und den teils sehr spezifischen Anforderungen rechtssicher und effizient im Sinne einer umfassenden Kundenorientierung umzusetzen. In dem Zusammenhang strebt die Gemeinde Rödinghausen an, eine Gesamtdigitalisierungskonzeption gemeinsam mit dem Projektpartner, dem Kommunalen Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe, zu entwickeln und im Sinne einer „Verwaltung 4.0“ einzuführen.

Mit der SARS-CoV-2-Viruskrise und der damit bis weit in den Mai 2021 notwendig gewordenen Schließung von Schulen hat die Digitalisierung an den Schulen nochmals massiv an Bedeutung gewonnen. Davon unabhängig hat der Rat der Gemeinde Rödinghausen bereits im September 2018 die Umsetzung einer umfassenden und weitreichenden Medienentwicklungsplanung an den Rödinghauser Schulen einstimmig zugestimmt sowie beschlossen, in dem Kontext erforderliche Finanzmittel in den Haushalten zukünftiger Jahre bereitzustellen. Darauf basierend wurde in den Jahren 2018 bis 2020 die notwendige technisch infrastrukturelle Einrichtung geschaffen. Darüber hinaus wurde dem Medienentwicklungskonzept folgend eine dieser Konzeption gerecht werdende Ausstattung der gemeindlichen Schulen mit digitalen Endgeräten erzielt. Die Gemeinde Rödinghausen fühlt sich auch in den kommenden Jahren einer ausgeprägten digitalen Ausstattung ihrer Schulen verpflichtet und stellt in dem Finanzplanungszeitraum bis 2025 rund 1,2 Mio. € an Haushaltsmitteln für weitere Anschaffungen bereit.

Schließlich stehen weitere Ansätze in den Bereichen IT sowie zentrale Dienste zur Verfügung. Die digitale Ausstattung der politischen Vertretung wurde bereits im Jahr 2021 realisiert.

Modernisierung und Instandsetzung gemeindlicher Infrastruktur

Unter diesem Punkt werden die Modernisierungs- und Instandsetzungsmaßnahmen sowohl im Hoch- wie im Tiefbaubereich verstanden. Hinsichtlich der Einzelmaßnahmen wird auf den Gliederungspunkt „Darstellung der Investitionstätigkeit“ im weiteren Verlauf dieses Haushaltsberichtes verwiesen.

Investitionsauszahlungen für Maßnahmen an Straßen und Wegen werden in Höhe von 975 T€ bereitgestellt. Zu einem Anteil von 450 T€ handelt es sich um die Straßenausbaumaßnahme „Industriestraße“.

Wie bereits im Vorjahr wird auch im Haushaltsjahr 2022 und in den Folgejahren ein Sonderprogramm zur Deckenerneuerung im Bereich der Straßeninstandsetzung verfolgt. Hierbei handelt es sich um die Umsetzung einzelner im Landesförderprogramm „Erhaltungsinvestitionen kommunale Verkehrsinfrastruktur“ angemeldeter Maßnahmen. Vorbehaltlich der Förderzusage durch das Land wären die in den Jahren bereitgestellten Mittel zu 45 % gegenfinanziert.

Im Oktober 2021 hat der Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport einen Grundsatzbeschluss zu umfassenden Investitionsmaßnahmen in der Gesamtschule getroffen. Der Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur hat sich dem in der November Sitzung angeschlossen. Zielsetzung der geplanten und in dem Zeitraum der Jahre 2022 bis 2024 umzusetzenden Investition ist die allgemeine Sanierung der vorhandenen Altbestandteile des Gebäudes sowie die Erfüllung aktuell geltender Brandschutzvorschriften. Darüber hinaus ist beabsichtigt, den Verwaltungstrakt bzw. Lehrerzimmer in großem Umfang umzugestalten. Für die Gesamtmaßnahme stehen in dem Ausführungszeitraum 4 Mio. € bereit.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG NRW) bietet interessierten Kommunen über den sog. „Bau.Land.Check“ die Möglichkeit, Potenziale für Nutzungsmöglichkeiten ausgewählter Standorte zu entwickeln. Unterstützt durch eine städtebauliche Grobkonzeption wird in dem Zusammenhang eine technische und wirtschaftliche Erstanalyse einschließlich einer Handlungsempfehlung erarbeitet. Die Gemeinde Rödinghausen hat sich dieses Instrumentariums hinsichtlich des Altstandortes der Grundschule Rödinghausen einschließlich des angrenzenden Feuerwehrhauses bedient. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Entwurfes der Haushaltssatzung 2022 lag ein konkretes Ergebnis noch nicht vor. Insofern erhält der Haushaltsplan keine Finanzmittel in Bezug auf die Nachnutzung vorhandener Altstandorte; das bezieht sich auch auf das ehemalige Grundschulgebäude in Bieren. Gegebenenfalls im Jahresverlauf erforderliche Haushaltsmittel werden über haushaltsrechtlich vorhandene Instrumentarien nachgesteuert.

Modernisierung und Instandsetzung in den Bereichen öffentliche Sicherheit und Ordnung

Um zusätzliche räumliche Bedarfe zu erfüllen, wurde bereits in der Vergangenheit Investitionserfordernisse in Zusammenhang mit den Altstandorten der Feuerwehrhäuser in Rödinghausen und Schwenningdorf diskutiert. In dem Zusammenhang sollen Erkenntnisse aus dem aktuell in Umsetzung befindlichen Brandschutzbedarfsplan zunächst abgewartet werden. Mit einer Veröffentlichung des Brandschutzbedarfsplanes ist in den nächsten Monaten zu rechnen.

4.4.5 Entwicklung der Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit

In der Finanzplanung des Jahres 2022 sowie der mittelfristigen Finanzplanung entwickelt sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit wie folgt:

Haushaltsjahr 2022:	- 1.082.050 €
Finanzplanungsjahr 2023:	- 1.600.100 €
Finanzplanungsjahr 2024:	- 743.900 €
Finanzplanungsjahr 2025:	- 1.084.250 €

Ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist ein Indiz für die Eigenfinanzierungskraft des gemeindlichen Haushalts. In dem Maße sind die gegebenen liquiden Mittel in der Lage, einen Beitrag zur Deckung der Investitionstätigkeit oder der Finanzierungstätigkeit zu leisten. Die Gemeinde Rödinghausen liefert in dem zugrunde liegenden Zeitraum negative Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit. Der Haushalt ist demnach nicht in der Lage, einen dargestellten Finanzierungsbeitrag zu leisten.

Angesichts der beabsichtigten Investitionen ist nach derzeitigem Stand eine Aufnahme langfristiger Investitionskredite erforderlich. § 2 der Haushaltssatzung sieht demzufolge eine Kreditermächtigung in Höhe eines Gesamtbetrages von 3.698.500 € vor.

Der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit entwickelt sich über den Zeitraum der Finanzplanung wie folgt:

Haushaltsjahr 2022:	+ 4.593.200 €
Finanzplanungsjahr 2023:	+ 6.835.000 €
Finanzplanungsjahr 2024:	+ 2.785.000 €
Finanzplanungsjahr 2025:	+ 2.846.500 €

Der Saldo setzt sich zusammen aus den Einzahlungen aus Aufnahmen und Rückflüssen von Darlehen, aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung gegenüber den Auszahlungen aus der Tilgung und Gewährung von Darlehen und der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung. An Tilgungsleistungen sind in den einzelnen Jahren zu erbringen:

Haushaltsjahr 2022:	401.600 €
Finanzplanungsjahr 2023:	521.000 €
Finanzplanungsjahr 2024:	613.000 €
Finanzplanungsjahr 2025:	658.500 €

Nach § 3 Abs. 1 Nr. 26 bis 29 KomHVO ist im Finanzplan zwischen Krediten für Investitionen und Krediten zur Liquiditätssicherung zu unterscheiden. Innerhalb des Planungszeitraumes wurden folgen Ein- sowie Auszahlungen aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten abgebildet:

Haushaltsjahr 2022:

+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:	8.000.000 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung:	6.750.000 €
= Saldo aus Krediten zur Liquiditätssicherung	+ 1.250.000 €

Finanzplanungsjahr 2023:

+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:	6.750.000 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung:	4.310.000 €
= Saldo aus Krediten zur Liquiditätssicherung	+ 2.440.000 €

Finanzplanungsjahr 2024:

+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:	4.310.000 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung:	2.610.000 €
= Saldo aus Krediten zur Liquiditätssicherung	+ 1.700.000 €

Finanzplanungsjahr 2025:

+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung:	2.610.000 €
- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung:	420.000 €
= Saldo aus Krediten zur Liquiditätssicherung	+ 2.190.000 €

Der Saldo aus Krediten zur Liquiditätssicherung ist gleichbedeutend mit der im jeweiligen Jahr erforderlichen und zu passivierenden Neuaufnahme. Somit wären anhand des hier betrachteten Szenarios Verbindlichkeiten zur Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung in Höhe eines Gesamtbetrages von 7.580.000 € bilanziell abzubilden. Der in der Haushaltssatzung 2022 in § 5 festgesetzte Höchstbetrag wäre mit Ablauf des Finanzplanungsjahres 2025 annähernd verbraucht.

4.4.6 Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastung aus der Eigenkapitalausstattung und aus der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und aus anderen Umlagen

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

Bei dem Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen handelt es sich um eine rechtlich unselbständige eigenbetriebsähnliche Einrichtung, für die Sonderrechnungen aufgrund gesetzlicher Vorschriften zu führen sind. Zweck des Betriebes ist die Abwasserbeseitigung. Haushaltswirtschaftliche Belastungen sind aufgrund des dem Gebührenrecht innewohnenden Kostendeckungsprinzips nicht zu erwarten. Der an das Sondervermögen Abwasserbeseitigung abzuführende Kostenanteil für die Straßenentwässerung beträgt jährlich 320.000 €.

Die Gemeinde Rödinghausen haftet für die Verbindlichkeiten der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH.

Die sonstigen unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Gemeinde Rödinghausen an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen oder des privaten Rechts begründen keine erkennbaren haushaltswirtschaftlichen Belastungen.

Aus den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Gemeinde Rödinghausen beteiligt ist, ergeben sich keine erkennbaren wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen.

4.5 Produkte / Kostenträger der Haushaltsplanung 2022 - Aufbau und Struktur

Im kommunalen Finanzwesen bilden die Produkte das zentrale Element des Verwaltungshandelns. Auf dieser Ebene wird der gemeindliche Haushalt geplant sowie bewirtschaftet. Darüber hinaus ist anhand dieser Produkte die inhaltliche Struktur des Haushaltes ablesbar. Dabei ist die Bildung und Zusammensetzung der Produkte in die individuelle Gestaltungsfreiheit der Kommune gelegt. Lediglich 17 Produktbereiche wurden als höchste Gliederungsstufe durch den Gesetzgeber verbindlich normiert.

Der produktorientierte Haushaltsplan 2022 der Gemeinde Rödinghausen gliedert sich in 15 Produktbereiche und 62 Produkte. Gegenüber dem Vorjahr ergaben sich keine Änderungen.

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
01 Innere Verwaltung		
01 01 01	Gremien und Verwaltungsführung	Gremien und Verwaltungsführung
01 01 02	Gremien und Verwaltungsführung	Gleichstellungsangelegenheiten
01 02 01	Beschäftigtenvertretung	Beschäftigtenvertretung
01 03 01	Zentrale Dienste	Zentrale Dienste
01 03 02	Zentrale Dienste	Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften
01 03 03	Zentrale Dienste	Bauhof
01 03 04	Zentrale Dienste	Liegenschaftsverwaltung Bauhof
01 04 01	Personalwesen	Personalwesen
01 05 01	Finanzen und Rechnungswesen	Finanzbuchhaltung
01 05 02	Finanzen und Rechnungswesen	Steuern und Abgaben
01 05 03	Finanzen und Rechnungswesen	Zahlungsabwicklung
01 06 01	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)	EDV-Angelegenheiten
01 07 01	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung	Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude
01 07 02	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung
01 08 01	Versicherungsangelegenheiten	Versicherungsangelegenheiten
02 Sicherheit und Ordnung		
02 01 01	Sicherheit und Ordnung	Sicherheit und Ordnung
02 03 03	Märkte	Märkte
02 04 01	Verkehrssicherung und -lenkung	Verkehrssicherung und -lenkung
02 05 01	Einwohnerangelegenheiten	Bürgerberatung
02 06 01	Personenstandswesen	Standesamt
02 07 01	Statistik und Wahlen	Statistik und Wahlen
02 08 01	Brandschutz	Brandschutz
02 08 02	Brandschutz	Liegenschaftsverwaltung Brandschutz
03 Schulträgeraufgaben		
03 01 01	Grundschulen	Schulverwaltung der Grundschulen
03 01 06	Grundschulen	Liegenschaftsverwaltung Grundschulen
03 02 01	Gesamtschule	Schulverwaltung der Gesamtschule
03 02 02	Gesamtschule	Schulbudget Gesamtschule
03 02 04	Gesamtschule	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule
03 04 01	Grundschulen	Schulbudget Grundschule Bruchmühlen-Ostkilver
03 04 02	Grundschulen	Schulbudget Grundschule Am Wiehen

04 Kultur		
04 01 02	Musikschule, Volkshochschule	Musikschule
04 01 03	Musikschule, Volkshochschule	Volkshochschule
04 02 01	Bibliothek und Mediathek	Bibliothek und Mediathek
04 03 01	Kulturelle Angelegenheiten	Kulturelle Angelegenheiten
05 Soziale Leistungen		
05 01 01	Allgemeine soziale Hilfen	Sonstige soziale Leistungen
05 03 01	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
05 03 02	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime
05 03 03	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	Flüchtlingsintegration und Flüchtlingshilfe
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06 01 01	Kindergartenangelegenheiten	Kindergartenangelegenheiten
06 02 01	Kinder- und Jugendangelegenheiten	Kinder- und Jugendangelegenheiten
06 03 01	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff
06 03 02	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	Kinderspielplätze
07 Gesundheitsdienste		
07 01 02	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebs	Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes
07 01 03	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebs	Fremdenverkehr
07 01 04	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebs	Kuranlagen
08 Sportförderung		
08 01 01	Sportförderung	Sportförderung und Sportstätten
08 02 01	Betrieb gewerblicher Art „Sportstätten“	Betrieb gewerblicher Art Freibad
08 02 02	Betrieb gewerblicher Art „Sportstätten“	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
08 02 03	Betrieb gewerblicher Art „Sportstätten“	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten Allgemeine Angelegenheiten
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation		
09 01 01	Räumliche Planung und Entwicklung	Räumliche Planung und Entwicklung
11 Ver- und Entsorgung		
11 01 01	Abfallwirtschaft	Beseitigung und Verwertung von Abfällen
11 02 01	Betrieb gewerblicher Art Photo- voltaikanlage	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
12 01 01	Öffentliche Verkehrsflächen	Verkehrsflächen
12 01 02	Öffentliche Verkehrsflächen	Straßenbeleuchtung
12 02 01	Winterdienst	Winterdienst
13 Natur- und Landschaftspflege		
13 01 01	Wasser und Wasserbau	Unterhaltung der Gewässer
13 02 01	Friedhofs- und Bestattungswesen	Friedhofsangelegenheiten
13 03 03	Natur und Landschaft	Natur und Landschaft
14 Umweltschutz		
14 01 01	Umweltschutz- und Klimaschutz	Umweltschutz- und Klimaschutz
15 Wirtschaft und Tourismus		
15 01 01	Wirtschaftsförderung	Wirtschaftsförderung
16 Allgemeine Finanzwirtschaft		
16 01 01	Allgemeine Finanzwirtschaft	Allgemeine Finanzwirtschaft
16 01 02	Allgemeine Finanzwirtschaft	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

4.6 Produkte / Kostenträger der Haushaltsplanung 2022 - Budgetaufteilung und Bewirtschaftungsregeln

4.6.1 Ergebnisplan und Finanzplan

Nach § 21 Abs. 1 S. 1 KomHVO können Erträge und Aufwendungen zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung zu Budgets zusammengefasst werden. Im Haushalt der Gemeinde Rödinghausen wurden Sachkonten wie folgt zu Budgets verbunden:

1. Alle Ertrags- und Aufwandskonten in den unten aufgeführten Budgets.
2. Personal- und Versorgungsaufwendungen inklusive aufwandswirksamer Zuführungen zu Pensionsrückstellungen.

Die Aufwandssachkonten innerhalb der Budgets werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Darüber hinaus gelten sie als unecht deckungsfähig. Mehrerträge können somit zur Deckung entsprechender Mehraufwendungen herangezogen werden.

Sollten im Verlauf der Haushaltsbewirtschaftung die bereit gestellten Finanzmittel innerhalb eines Budgets aufgebraucht sein, können eingesparte Haushaltsmittel anderer Budgets des jeweiligen Geschäftsbereiches in Anspruch genommen werden. Nur für den Fall, dass die noch verfügbaren Mittel des Geschäftsbereiches zur Deckung nicht ausreichen oder gänzlich verbraucht sind, darf auf vorhandene Budgets anderer Geschäftsbereiche nach Zustimmung durch den Kämmerer ausgewichen werden.

Die Budgets umfassen ebenfalls ungeplante Produktsachkonten.

Eine Übersicht liefert die nachfolgende Aufstellung:

Geschäftsbereich 1 - Budget 01 Gremien und Verwaltungsführung		
Produkt	01 01 01	Gremien und Verwaltungsführung
Geschäftsbereich 1 - Budget 02 Zentrale Dienste		
Produkt	01 01 02	Gleichstellungsangelegenheiten
Produkt	01 02 01	Beschäftigtenvertretung
Produkt	01 04 01	Personalwesen
Produkt	01 08 01	Versicherungsangelegenheiten
Produkt	02 07 01	Statistik und Wahlen
Geschäftsbereich 1 - Budget 03 Zentrale Dienste		
Produkt	01 03 01	Zentrale Dienste
Produkt	01 03 02	Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften

Geschäftsbereich 1 - Budget 04 Technisch unterstützte Informationsverarbeitung		
Produkt	01 06 01	EDV-Angelegenheiten
Geschäftsbereich 1 - Budget 05 Sicherheit und Ordnung		
Produkt	02 01 01	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02 04 01	Verkehrssicherung und -lenkung
Geschäftsbereich 1 - Budget 06 Märkte		
Produkt	02 03 03	Märkte
Geschäftsbereich 1 - Budget 07 Bürgerberatung		
Produkt	02 05 01	Bürgerberatung
Geschäftsbereich 1 - Budget 08 Standesamt		
Produkt	02 06 01	Standesamt
Geschäftsbereich 1 - Budget 09 Brandschutz		
Produkt	02 08 01	Brandschutz
Geschäftsbereich 1 - Budget 10 Schulverwaltung Grundschulen		
Produkt	03 01 01	Schulverwaltung der Grundschulen
Geschäftsbereich 1 - Budget 11 Schulverwaltung Gesamtschule		
Produkt	03 02 01	Schulverwaltung der Gesamtschule
Geschäftsbereich 1 - Budget 12 Schulbudget Gesamtschule		
Produkt	03 02 02	Schulbudget Gesamtschule
Geschäftsbereich 1 - Budget 13 Schulbudget Grundschule		
Produkt	03 04 01	Schulbudget Grundschule Bruchmühlen-Ostkilver
Geschäftsbereich 1 - Budget 14 Schulbudget Grundschule		
Produkt	03 04 02	Schulbudget Grundschule Am Wiehen

Geschäftsbereich 1 - Budget 15 Musikschule/Volkshochschule		
Produkt	04 01 02	Musikschule
Produkt	04 01 03	Volkshochschule
Geschäftsbereich 1 - Budget 16 Bibliothek und Mediathek		
Produkt	04 02 01	Bibliothek und Mediathek
Geschäftsbereich 1 - Budget 17 Kulturelle Angelegenheiten		
Produkt	04 03 01	Kulturelle Angelegenheiten
Geschäftsbereich 1 - Budget 18 Allgemeine soziale Leistungen		
Produkt	05 01 01	Allgemeine soziale Leistungen
Geschäftsbereich 1 - Budget 19 Asylbewerberleistungsgesetz		
Produkt	05 03 01	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	05 03 03	Flüchtlingsintegration und Flüchtlingshilfe
Geschäftsbereich 1 - Budget 20 Kinder- und Jugendarbeit		
Produkt	06 01 01	Kindergartenangelegenheiten
Produkt	06 02 01	Kinder- und Jugendangelegenheiten
Geschäftsbereich 1 - Budget 21 Kinderspielplätze		
Produkt	06 03 02	Kinderspielplätze
Geschäftsbereich 1 - Budget 22 Sportförderung		
Produkt	08 01 01	Sportförderung und Sportstätten
Geschäftsbereich 1 - Budget 23 Fremdenverkehr		
Produkt	07 01 03	Fremdenverkehr
Geschäftsbereich 1 - Budget 24 Friedhöfe		
Produkt	13 02 01	Friedhöfe

Geschäftsbereich 2 – Budget 01 Liegenschaftsverwaltung Bauhof		
Produkt	01 03 04	Liegenschaftsverwaltung Bauhof
Geschäftsbereich 2 - Budget 02 Finanzbuchhaltung		
Produkt	01 05 01	Finanzbuchhaltung
Geschäftsbereich 2 - Budget 03 Steuern und Abgaben		
Produkt	01 05 02	Steuern und Abgaben
Geschäftsbereich 2 - Budget 04 Zahlungsabwicklung / Vollstreckung		
Produkt	01 05 03	Zahlungsabwicklung
Geschäftsbereich 2 - Budget 05 Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude		
Produkt	01 07 01	Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude
Geschäftsbereich 2 - Budget 06 Liegenschaftsverwaltung Brandschutz		
Produkt	02 08 02	Liegenschaftsverwaltung Brandschutz
Geschäftsbereich 2 - Budget 07 Liegenschaftsverwaltung Grundschulen		
Produkt	03 01 06	Liegenschaftsverwaltung Grundschulen
Geschäftsbereich 2 - Budget 08 Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule		
Produkt	03 02 04	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule
Geschäftsbereich 2 - Budget 09 Liegenschaftsverwaltung Wohnheime		
Produkt	05 03 02	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime
Geschäftsbereich 2 - Budget 10 Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff		
Produkt	06 03 01	Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff
Geschäftsbereich 2 - Budget 11 Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes		
Produkt	07 01 02	Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes
Geschäftsbereich 2 - Budget 12 Betrieb gewerblicher Art „Sportstätten“ – Freibad		
Produkt	08 02 01	Betrieb gewerblicher Art Freibad

Geschäftsbereich 2 - Budget 13 Betrieb gewerblicher Art „Sportstätten“ – sonstige Anlagen		
Produkt	08 02 02	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	08 02 03	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten Tilgung
Geschäftsbereich 3 - Budget 01 Bauhof		
Produkt	01 03 03	Bauhof
Geschäftsbereich 3 - Budget 02 Allgemeine Liegenschaften		
Produkt	01 07 02	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung
Produkt	07 01 04	Kuranlagen
Geschäftsbereich 3 - Budget 04 Bauplanung		
Produkt	09 01 01	Räumliche Planung und Entwicklung
Geschäftsbereich 3 - Budget 05 Abfallbeseitigung		
Produkt	11 01 01	Beseitigung und Verwertung von Abfällen
Geschäftsbereich 3 - Budget 06 Betrieb gewerblicher Art „Photovoltaik“		
Produkt	11 01 02	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaik- anlage
Geschäftsbereich 3 - Budget 07 Infrastrukturvermögen		
Produkt	12 01 01	Verkehrsflächen
Produkt	12 02 01	Winterdienst
Geschäftsbereich 3 - Budget 08 Straßenbeleuchtung		
Produkt	12 01 02	Straßenbeleuchtung
Geschäftsbereich 3 - Budget 09 Natur und Umwelt		
Produkt	13 01 01	Unterhaltung der Gewässer
Produkt	13 03 01	Natur und Umwelt
Produkt	14 01 01	Umweltschutz- und Klimaschutz

Geschäftsbereich 3 - Budget 10 Wirtschaftsförderung		
Produkt	15 01 01	Wirtschaftsförderung
Allgemeine Finanzwirtschaft - Budget 01 Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produkt	16 01 01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16 01 02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Personalwirtschaft - Budget 01 Personalwirtschaft		
Produkt	Diverse Produkte	Diverse Produkte

4.6.2 Investitionsmaßnahmen

Die bereits ausgeführte gesetzliche Regelung des § 21 Abs. 1 S. 1 KomHVO gilt nach Satz 3 dieser Vorschrift sinngemäß ebenfalls für Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen.

Die in der Haushaltssatzung 2022 veranschlagten Investitionsmaßnahmen werden wie dargestellt zu Budgets zusammengefasst. Der Aufstellung ist ebenfalls die Zuordnung zu den entsprechenden Haushaltsjahren zu entnehmen. Die Auszahlungssachkonten innerhalb der Budgets werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Sollten im Verlauf der Haushaltsbewirtschaftung die vorhandenen Mittel innerhalb eines Budgets erschöpft sein, können zur Deckung eingesparte Mittel anderer investiver Budgets – ausgenommen davon Budget I.3003 - in Anspruch genommen werden.

Budget	Budgetbezeichnung/ Auftragsnummer	Bezeichnung der investiven Maßnahme
I.3001	Investitionen – Erwerb von beweglichem/unbeweglic hem Vermögen	
	A010101001	Erwerb von beweglichem Vermögen Verwaltungsführung
	A010301001	Erwerb von beweglichem Vermögen Zentrale Dienste
	A010303002	Erwerb von beweglichem Vermögen Bauhof
	A010303003	Erwerb von Fahrzeugen Bauhof
	A010601001	Erwerb von beweglichem Vermögen TUIV
	A010601002	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen TUIV
	A010701001	Erwerb von beweglichem Vermögen Verwaltungsgebäude
	A020801001	Erwerb von beweglichem Vermögen Brandschutz
	A020801025	Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen
	A020801026	Aufbau eines gemeindlichen Warnsystems Brandschutz
	A030101001	Erwerb von beweglichem Vermögen Grundschulen
	A030101004	Erwerb von beweglichem Vermögen Digitale Endgeräte Grundschulen
	A030201001	Erwerb von beweglichem Vermögen Gesamtschule
	A030201004	Erwerb von beweglichem Vermögen Gesamtschule (Inklusion)
	A030201006	Erwerb von beweglichem Vermögen Digitale Endgeräte Gesamtschule

Budget	Budgetbezeichnung / Auftragsnummer	Bezeichnung der investiven Maßnahme
	A040201001	Erwerb von beweglichem Vermögen Digitalisierung Bibliothek/Mediathek
	A050302001	Erwerb von beweglichem Vermögen Wohnheime
	A060302001	Erwerb von Spielgeräten
	A070102001	Erwerb von beweglichem Vermögen Haus des Gastes
	A080101001	Erwerb von beweglichem Vermögen Sportförderung
	A080201001	Erwerb von beweglichem Vermögen Freibad
	A080202001	Erwerb von beweglichem Vermögen Betrieb gewerblicher Art „Sportstätten“
	A130301001	Erwerb von unbeweglichem Vermögen Grunderwerb Flächenpool
I.3002	Investitionen – Baumaßnahmen	
	I020802014	Baumaßnahme Feuerwehrgerätehaus Rödinghausen/Schwenningdorf
	I030106009	Digitale Infrastruktur Grundschulen
	I030204006	Errichtung Inklusionsräume Gesamtschule
	I030204008	Digitale Infrastruktur Gesamtschule
	I030204012	Baumaßnahme Gesamtschule
	I080201002	Investitionen Freibad
	I110101001	Grünabfallsammelplatz
	I120101019	Straßenausbau „Auf der Drift“
	I120101098	Straßenausbau „Am Holtacker“
	I120101099	Straßenausbau „In der Lage“
	I120101209	Investition Buswartehallen
	I120101222	Straßenausbau „Bursiek“
	I120101224	Straßenausbau „Am Freibad“
	I120101234	Straßenausbau „Industriestraße“

Budget	Budgetbezeichnung / Auftragsnummer	Bezeichnung der investiven Maßnahme
	I130201002	Neugestaltung gemeindlicher Friedhöfe
	I130301001	Landschaftsbauarbeiten „Auf der Drift“
I.3003	Anschaffungen unterhalb der Wertgrenze	
	diverse Aufwands- sowie Auszahlungskonten	Anschaffungen von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze

Mehreinzahlungen bei nachfolgenden investiven Einzahlungskonten erhöhen aufgrund einer Zweckbindung nach § 21 Abs. 2 KomHVO die Ermächtigungen für die entsprechenden investiven Auszahlungskonten:

Investives Einzahlungskonto	Investives Auszahlungskonto
I120101209 Landeszuwendung Investition Buswartehalle	I120101209 Investition Buswartehalle
I080202008 Landeszuwendung Investition „3-fach-Sporthalle“	I080202008 Investition „3-fach-Sporthalle“
I120101099 Landeszuwendung Straßenbau „In der Lage“	I120101099 Straßenbau „In der Lage“
I120101222 Landeszuwendung Straßenbau „Bursiek“	I120101222 Straßenbau „Bursiek“
I120101224 Landeszuwendung Straßenbau „Am Freibad“	I120101224 Straßenbau „Am Freibad“

4.7 Interne Leistungsverrechnungen (ILV)

Im Rahmen des kommunalen Finanzwesens soll der gesamte Ressourcenverbrauch verursachungsgerecht abgebildet werden. Dafür ist auch der Nachweis interner Leistungsbeziehungen zwischen den verschiedenen Teilergebnisplänen erforderlich. Innerhalb des Produkthaushaltes der Gemeinde Rödinghausen wurden sächliche Verwaltungsaufwendungen, die nahezu in allen Verwaltungsbereichen anfallen, nach Möglichkeit verursachungsgerecht und produktorientiert veranschlagt. In einzelnen Bereichen wird hingegen eine zentrale Veranschlagung unternommen (zum Beispiel Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen, für Beschaffungen von Arbeitsmaterialien oder Beihilfeleistungen). Eine verursachungsgerechte interne Weiterverrechnung dieser Aufwendungen erfolgt aus Gründen der Praktikabilität nicht.

Die zuständige Bezirksregierung Detmold hat dem Kreis Herford per Verfügung aufgegeben, auf eine bis dato auf der rechtlichen Grundlage des § 6 der jeweiligen Haushaltssatzung gesondert erhobene Abfallbeseitigungsumlage aus rechtlichen Erwägungen zu verzichten. Gleichwohl sind die entsprechenden Kosten der Abfallbeseitigung umlagepflichtig und werden nunmehr über die allgemeine Kreisumlage erhoben. Um eine verursachungsgerechte Veranschlagung und Kostentransparenz in dem Gebührenhaushalt zu gewährleisten, wird der zugrunde liegende Kostenanteil als innere Leistungsverrechnung im Produkt 11 01 01 „Beseitigung und Verwertung von Abfällen“ veranschlagt. Darüber hinaus erfolgt eine ergebnisneutrale Darstellung des sogenannten „Windelzuschusses“ innerhalb des Gebührenhaushaltes durch Veranschlagung einer internen Verrechnung.

Ferner werden Leistungsbeziehungen des Bauhofes den jeweiligen Verwaltungsbereichen verursachungsgerecht zugeordnet.

5

Erträge

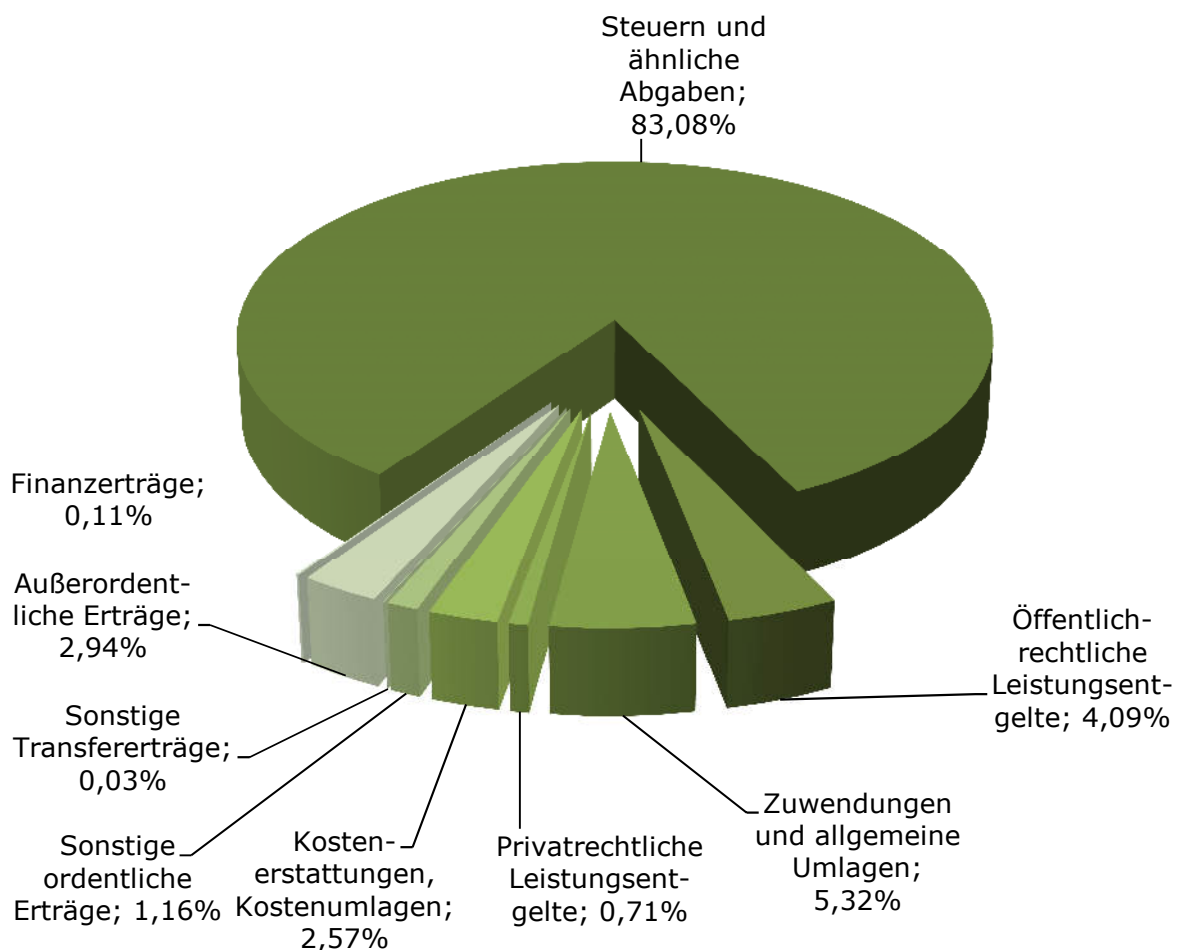
2022



5. Erträge des Ergebnisplanes 2022

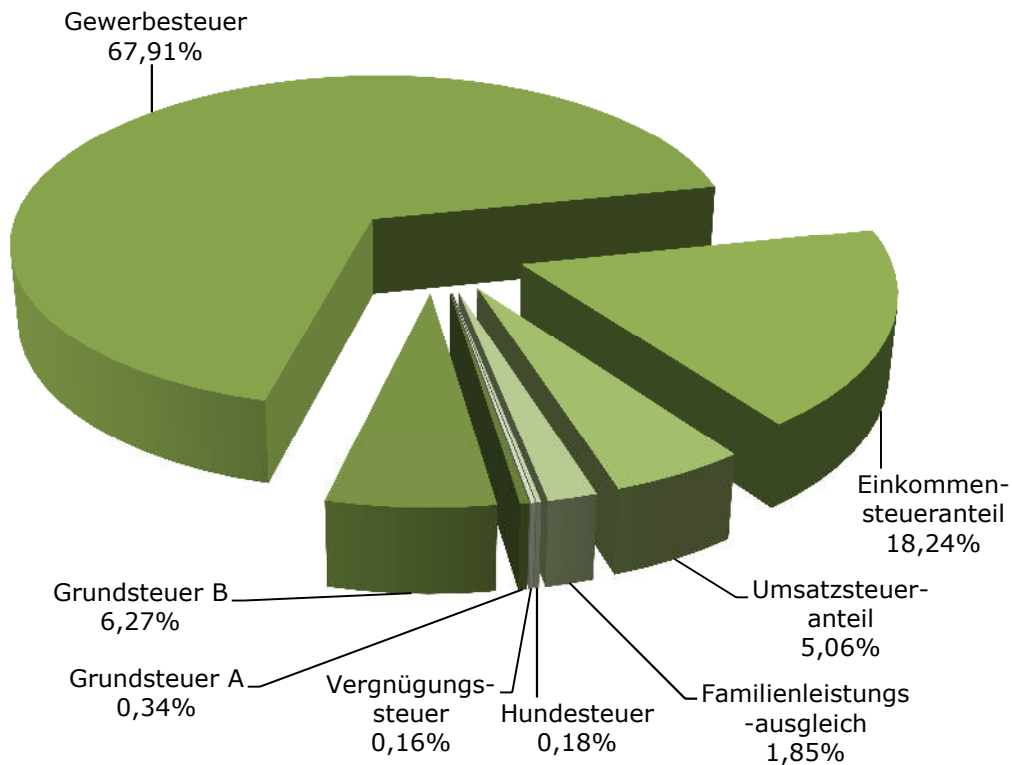
Die Erträge des Ergebnisplanes 2022 in Höhe von 32.966.100 € verteilen sich auf folgende Ertragsarten:

1.	Steuern und ähnliche Abgaben	27.388.000 €
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.752.550 €
3.	Sonstige Transfererträge	11.000 €
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.348.100 €
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.800 €
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	846.050 €
7.	Sonstige ordentliche Erträge	383.000 €
8.	Finanzerträge	35.600 €
9.	Außerordentliche Erträge aus Isolation NKF-CIG	968.000 €
	Gesamterträge des Ergebnisplanes 2022	32.966.100 €



5.1 Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40)

Das nachfolgende Diagramm verdeutlicht die prozentuale Aufteilung der sogenannten allgemeinen Deckungsmittel des kommunalen Haushaltes durch Steuern und ähnlichen Abgaben.



Die Haushaltsplanung der Steuerbeteiligungen und eigenen Steuern beruht auf den Orientierungsdaten 2022 bis 2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen nach dem Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 17. August 2021. Diese Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzung“ vom Mai 2021. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs.

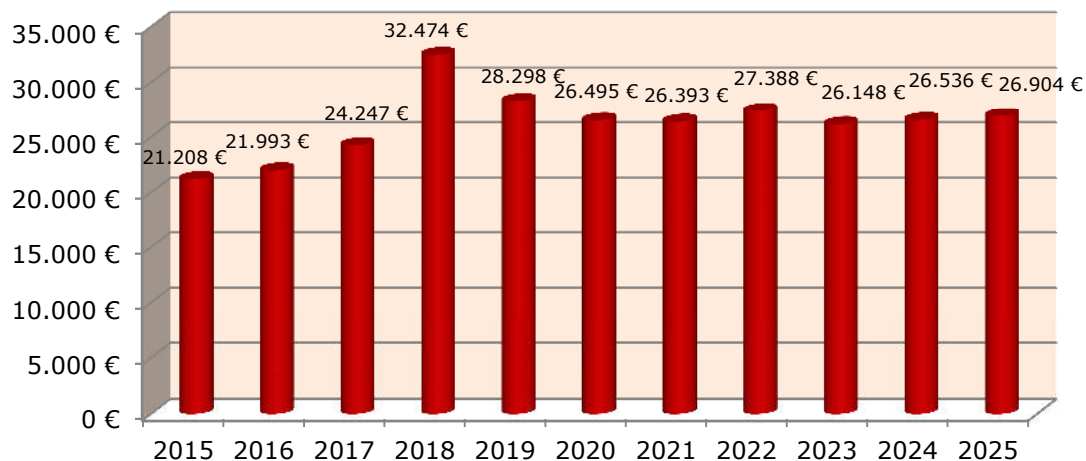
Innerhalb des vorgenannten Runderlasses des Landesministeriums wird zum Ausdruck gebracht, dass die Entwicklung der Steuern und ähnlichen Abgaben aktuell unverändert stark durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie geprägt sei. Es wird ausgeführt, dass sich seit Anfang 2020 die Steuereinnahmen von Bund, Ländern und Kommunen aus wirtschaftlichen Gründen (Gewinneinbußen, Umsatzrückgang und Kurzarbeit) sowie aufgrund finanzpolitischer Entscheidungen (steuerliche Erleichterungen, großzügigere Regelungen im Hinblick auf Steuerstundungen und Kürzungen von Steuervorauszahlungen) teils deutlich schlechter entwickelt haben als in den Jahren zuvor. Die Auswirkungen der Pandemie auf die Steuerentwicklung der Kommunen seien voraussichtlich auch in den kommenden Jahren spürbar. In Anbetracht der weltweit noch immer dynamischen Entwicklung des Coronavirus SARS-CoV-2 sei die Einschätzung über die Entwicklung der Steuereinnahmen noch immer mit erheblichen Risiken behaftet.

Die Gemeinde Rödinghausen teilt die Einschätzung des Landesministeriums. Ergänzend wird darauf hingewiesen, dass die kurz- bis mittelfristigen finanzwirtschaftlichen Folgen der aktuellen Entwicklungen in Zusammenhang mit dem Infektionsgeschehen sowohl in den Orientierungsdaten, wie auch in der vorliegenden Haushaltsplanung der Gemeinde Rödinghausen nicht berücksichtigt werden können.

Der Planentwurf basiert daher auf den in den Orientierungsdaten niedergelegten prozentualen Änderungsraten der einzelnen Ertragsarten. Aufgrund spezifischer örtlicher Gegebenheiten wurde bei der Kalkulation des Haushaltsansatzes der Gewerbesteuer von diesen abgewichen.

Das nachfolgende Schaubild zeigt die Entwicklung der Steuern und ähnlichen Abgaben innerhalb des Zeitraumes ab dem Jahr 2015. Berücksichtigung findet bereits das prognostizierte Jahresergebnis 2021.

Steuern und ähnliche Abgaben



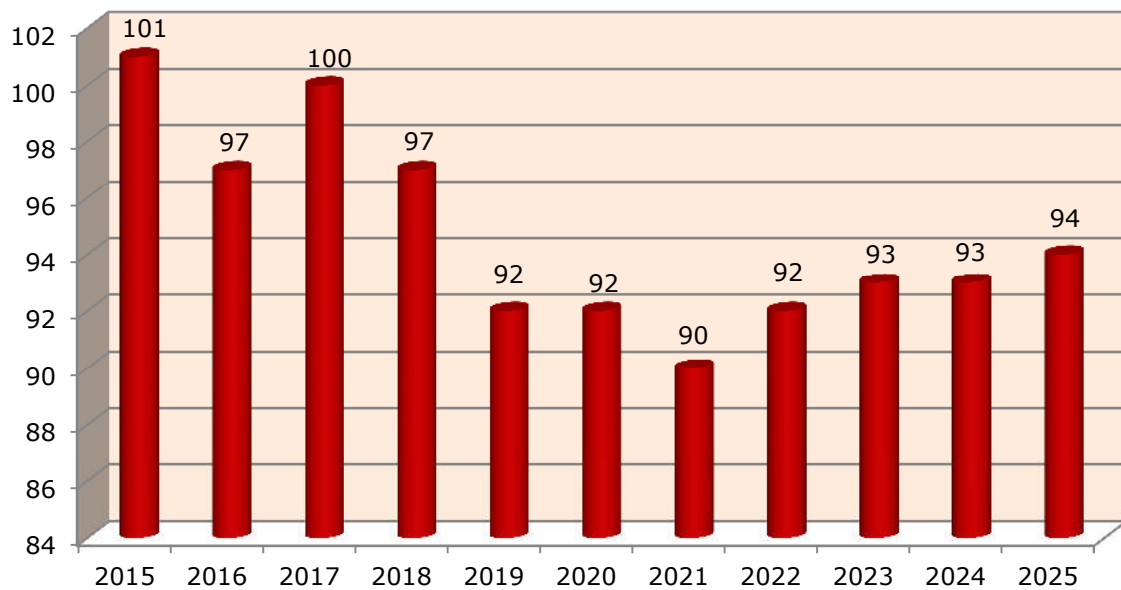
Die der Haushaltsplanung der Gemeinde Rödinghausen zugrunde liegenden Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben stellen sich im Vergleich zu den Planwerten des Jahres 2021 wie folgt dar:

Ertragsart	Ertrag in 2022	Ertrag in 2021	Veränderung
Grundsteuer A	92.000 €	92.000 €	0 €
Grundsteuer B	1.716.000 €	1.703.000 €	+ 13.000 €
Gewerbesteuer	18.600.000 €	17.500.000 €	+ 1.100.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.996.000 €	4.753.000 €	+ 243.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.385.000 €	1.550.000 €	- 165.000 €
Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich	506.000 €	402.000 €	+ 104.000 €
Hundesteuer	48.000 €	46.000 €	+ 2.000 €
Vergnügungssteuer	45.000 €	33.000 €	+ 12.000 €
Gesamtsumme	27.388.000 €	26.079.000 €	+ 1.309.000 €

Grundsteuer A:

Die Grundsteuer A ist für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe zu entrichten. Dem Verwaltungsentwurf zur Haushaltssatzung 2022 liegt ein gegenüber dem Vorjahr unveränderter Hebesatz von 325 % zugrunde. Ausgehend von einem aktuellen Gesamtmessbetrag von 28.286 € ist ein Ertragsaufkommen in Höhe von 92.000 € zu veranschlagen. Die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung besagen für den Zeitraum der Jahre 2023 bis 2025 jährlich annähernd unveränderte Steigerungsraten von 0,8 % bis 0,9 %.

Das Aufkommen der Grundsteuer A in den Jahren 2015 bis 2025 ist dem nachfolgenden Diagramm zu entnehmen (voraussichtliches Ist-Ergebnis 2021).

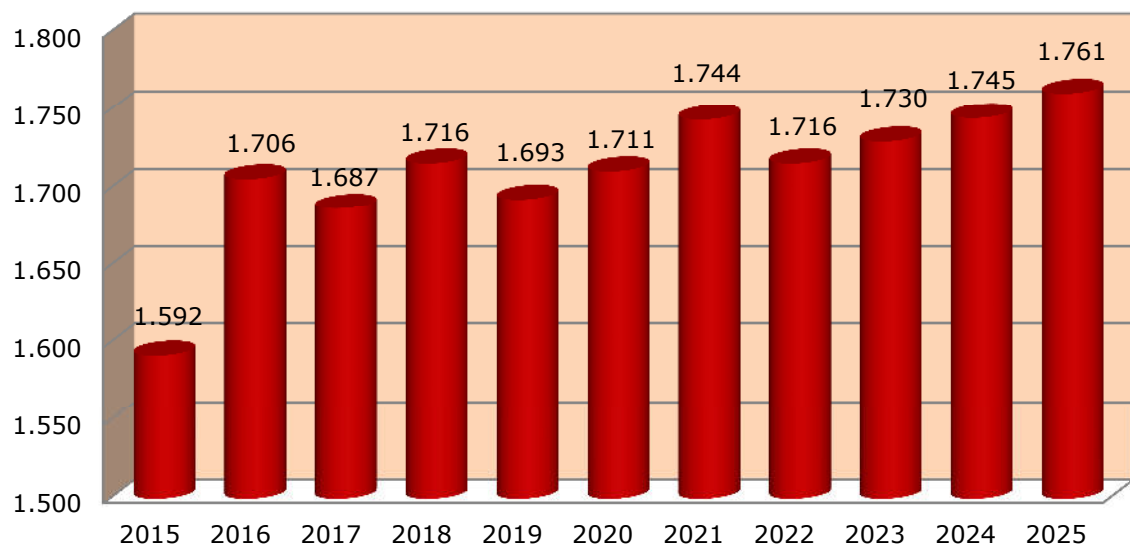
Erträge aus Grundsteuer A

Grundsteuer B:

Alle bebauten und unbebauten Grundstücke, die nicht zum land- und forstwirtschaftlichen Betriebsvermögen gehören, werden zur Grundsteuer B veranlagt.

Momentan ist für das Jahr 2022 von einem Gesamtmessbetrag der Grundsteuer B in Höhe von 387.311 € auszugehen. Der Hebesatz beträgt nach dem Verwaltungsentwurf unverändert 443 %. Infolgedessen wird ein Ertragsaufkommen von 1.716.000 € erwartet. Analog der Entwicklungen bei der Grundsteuer A sehen die Expertenprognosen jährliche Steigerungen zwischen 0,8 % und 0,9 % vor.

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Grundsteuer B in den Jahren 2015 bis 2025 (voraussichtliches Ist-Ergebnis 2021).

Erträge aus Grundsteuer B

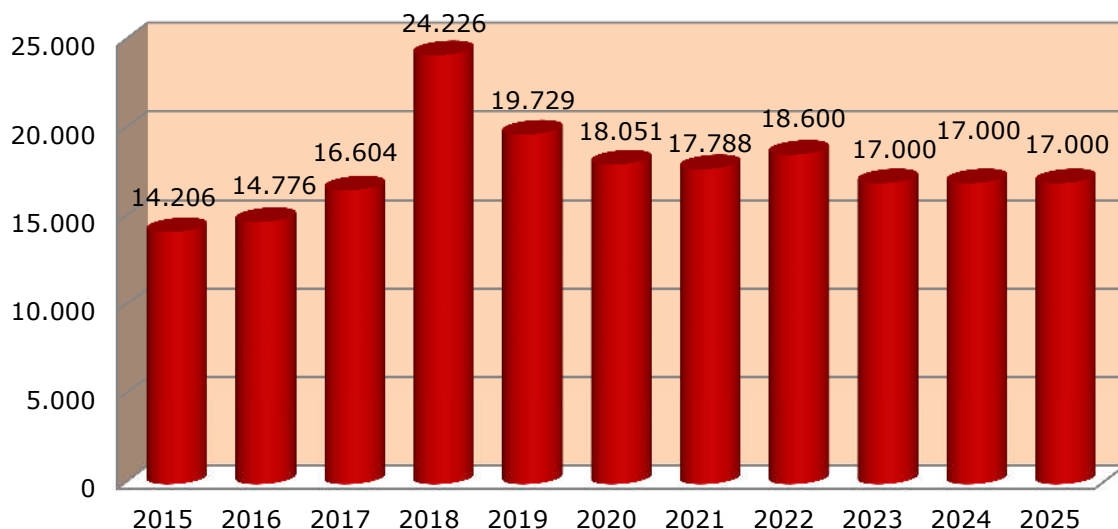
Gewerbsteuer:

Die Gewerbsteuer bildet unverändert das tragende Fundament der gemeindlichen Finanzwirtschaft. Sie ist die mit Abstand größte Ertragsposition des kommunalen Haushaltes. Die Gewerbesteuererträge nehmen einen Anteil von rund 56 % der Gesamterträge des Haushaltsjahres 2022 ein. Hierdurch verdeutlicht sich die enorme Wirtschaftskraft der Gemeinde Rödinghausen, aber auch die Abhängigkeit von dieser Hauptertragsquelle.

Unter Berücksichtigung des vorliegenden Vorauszahlungssolls sowie in Kenntnis voraussichtlicher Veranlagungen wird der Gewerbesteueransatz bei einem unveränderten Hebesatz von 430 % auf 18,6 Mio. € festgesetzt. Somit bewegen sich die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2022 auf einem auskömmlichen Niveau, die Gemeinde Rödinghausen sieht sich finanziell angemessen ausgestattet. An dieser Stelle muss jedoch darauf hingewiesen werden, dass die wirtschaftlichen Folgen der SARS-CoV-2-Viruskrise zum gegenwärtigen Zeitpunkt nicht abschließend einzuschätzen sind.

Innerhalb des Finanzplanungszeitraums 2023 bis 2025 wurde eine Verstetigung des Gewerbesteueraufkommens in Höhe eines Betrages von jeweils 17.000.000 € zugrunde gelegt. Insofern wurden abweichend von den Orientierungsdaten – diese sehen Steigerungen von 8,5 % in 2023, 7,1 % in 2024 sowie 4,5 % in 2025 vor – nachfolgende Gewerbesteuererträge eingeplant:

Erträge aus Gewerbsteuer



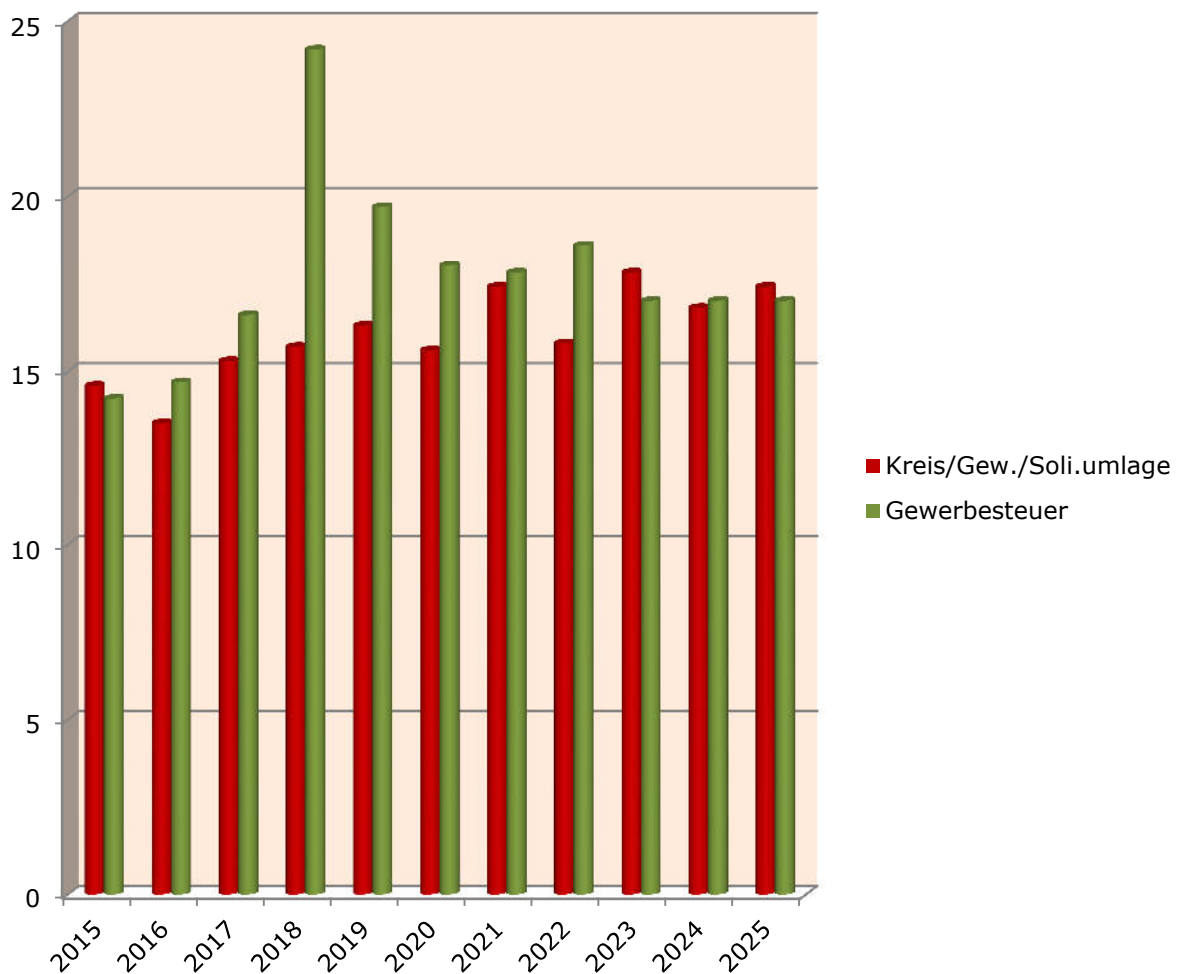
Finanzwirtschaftliche Auswirkungen der SARS-CoV-2-Viruskrise – Veranschlagung von außerordentlichen Erträgen im Sinne des § 4 Abs. 5 NKF-CIG

Die aus der SARS-CoV-2-Viruskrise resultierende Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Im Bereich der Gewerbsteuer wurde für das Haushaltsjahr 2022 ein außerordentlicher Ertrag in Höhe eines Betrages von 200 T€ veranschlagt. Für die Kalkulation des Haushaltsansatzes orientiert sich die Gemeinde Rödinghausen an den aus Vorjahren vorliegenden Anträgen auf Anpassung bzw. Herabsetzung der bestehenden Steuerschuld, sofern diese unzweifelhaft erkennbar auf die Viruskrise

zurückzuführen sind. Innerhalb des Finanzplanungszeitraumes wurde keine außerordentliche Haushaltsbelastung bei der Gewerbesteuer abgebildet.

Die nachfolgende Tabelle zeigt eine Gegenüberstellung der Gewerbesteuererträge mit den jährlich zu entrichtenden Umlagen, bestehend aus den Kreisumlagen und der Gewerbesteuerumlage. Ab dem Jahr 2018 wird die seit 2014 veranlagte Solidaritätsumlage nicht mehr erhoben. Darüber hinaus endete ab dem Jahr 2020 der im Zuge des Bund-Länder-Finanzausgleichs erhobene Erhöhungsbetrag zur Gewerbesteuerumlage „Fonds Deutsche Einheit“. Trotz dieser Entlastungen wird deutlich, dass das innerhalb des Finanzplanungszeitraumes veranschlagte Gewerbesteueraufkommen kaum ausreichen wird, um die dargestellten Umlagen zu bedienen. Zugrunde gelegt werden die Hebesätze der Kreisumlagen nach dem Entwurf der Haushaltssatzung 2022/2023 des Kreises Herford.

Gewerbesteuer ./ . Umlagen



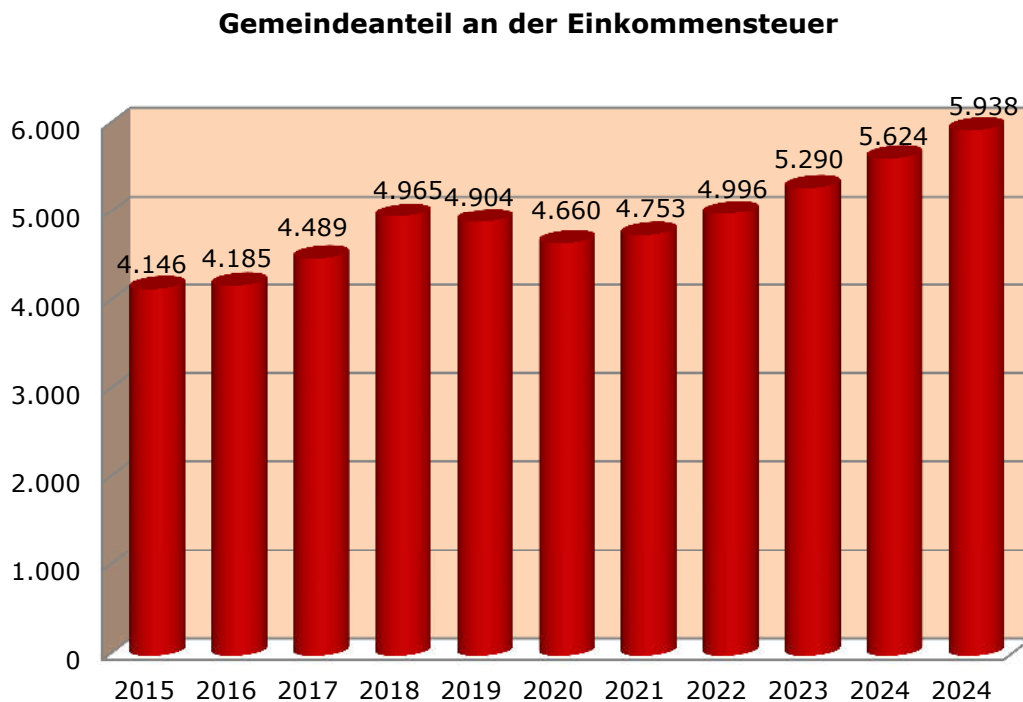
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:

Die Kalkulation des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer beruht auf den vorliegenden Orientierungsdaten 2022 bis 2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung des Landes NRW nach geltender Erlasslage.

Nach diesen Orientierungsdaten wird der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer für das Jahr 2021 auf landesweit 8,666 Mrd. € geschätzt. Die Expertenprognosen sagen für das Jahr 2022 eine Steigerung von 4,6 % voraus. Dieser Einschätzung folgend, wird unter Anwendung der für die Gemeinde Rödinghausen geltenden Schlüsselzahl (0,0005511) der Haushaltsansatz des Jahres 2022 auf 4.996.000 € festgesetzt.

Auch in der weiteren Finanzplanung wurde der im Zuge der SARS-CoV-2-Viruskrise mit enormen Planungsrisiken behafteten Prognose der Orientierungsdaten gefolgt. Diese sieht für das Jahr 2023 eine Steigerung von 5,9 % vor. Innerhalb der Finanzplanungsjahre 2024 und 2025 wird eine Steigerung von 6,3 %, bzw. 5,6 % angenommen.

Das nachstehende Diagramm zeigt die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer in dem Zeitraum von 2015 bis 2025 (das Jahr 2021 berücksichtigt das prognostizierte Ist-Aufkommen)



Finanzwirtschaftliche Auswirkungen der SARS-CoV-2-Viruskrise – Veranschlagung von außerordentlichen Erträgen im Sinne des § 4 Abs. 5 NKF-CIG

Die aus der SARS-CoV-2-Viruskrise resultierende Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Als Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde für das Haushaltsjahr 2022 ein außerordentlicher Ertrag in Höhe eines Betrages von 759 T€ veranschlagt. Die Kalkulation zu isolierender pandemischer Haushaltsbelastungen soll nach den Vorstellungen des NKF-CIG auf Grundlage einer Nebenrechnung erfolgen. Nach § 4 Abs. 3 NKF-CIG lag für das Haushaltsjahr 2021 dieser Nebenrechnung die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 vorgenommene und

fortgeschriebene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 der GO NRW zugrunde. Mit der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 ist die so erstellte Nebenrechnung fortzuschreiben. Diese Nebenrechnung gestaltet sich wie folgt:

2022: 5.755.000 € - 4.996.000 € = 759.000 €

2023: 6.043.000 € - 5.290.000 € = 753.000 €

2024: 6.361.000 € - 5.624.000 € = 737.000 €

2025: 6.647.000 € - 5.938.000 € = 709.000 €

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer:

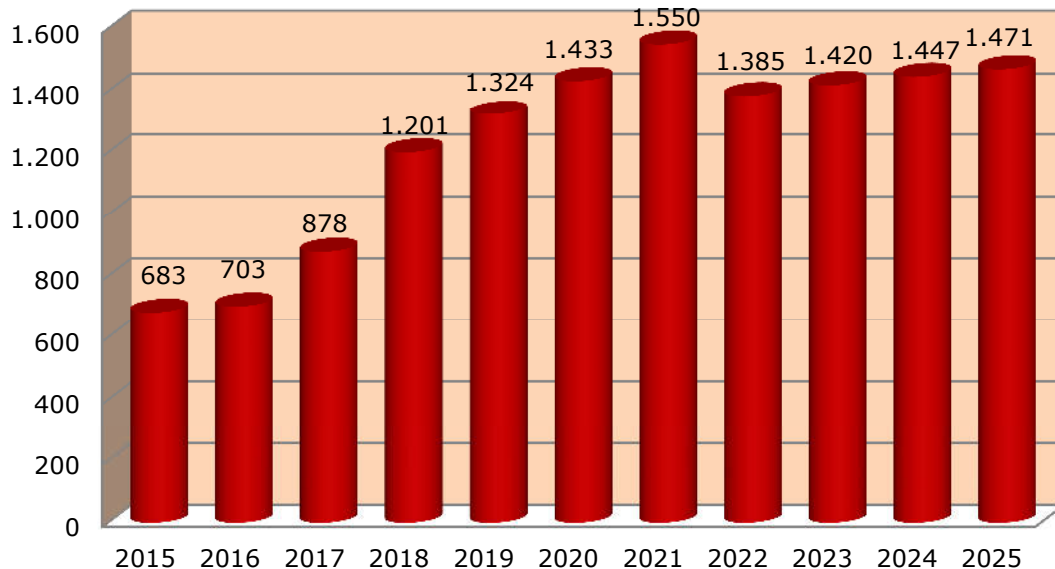
Seit 1998 erhalten die Gemeinden als Ausgleich für den Wegfall der Gewerbesteuer einen Anteil an dem Aufkommen der Umsatzsteuer.

Nach den Orientierungsdaten sowie nach den Ergebnissen des Arbeitskreises Steuerschätzung beläuft sich der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer auf landesweit 1,809 Mrd. €. Unter Anwendung der gemeindlichen Schlüsselzahl (0,000765455) sind Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von 1.385.000 € im Haushaltsjahr 2022 zu veranschlagen.

Der Finanzplanungszeitraum berücksichtigt die den Orientierungsdaten zugrunde liegenden Änderungsraten. In den vergangenen Jahren ist der über den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer fließende Teil der seit dem Jahr 2018 vom Bund gewährten Entlastungsmittel in Höhe von 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 Ausgaben für die Kosten der Unterkunft – 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 voraussichtlich erstmals auf der Grundlage des im Jahr 2016 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.

Das folgende Schaubild gibt einen Überblick über die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (voraussichtliches Ist-Ergebnis 2021).

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer



Finanzwirtschaftliche Auswirkungen der SARS-CoV-2-Viruskrise – Veranschlagung von außerordentlichen Erträgen im Sinne des § 4 Abs. 5 NKF-CIG

Die aus der SARS-CoV-2-Viruskrise resultierende Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Im Bereich des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer wurde für das Haushaltsjahr 2022 einschließlich des Finanzplanungszeitraumes kein außerordentlicher Ertrag ausgewiesen.

Kompensationsleistungen Familienleistungsgesetz sowie Steuervereinfachungsgesetz 2011:

Unverändert erhalten die Gemeinden zum Ausgleich ihrer zusätzlichen Belastungen in Zusammenhang des Familienleistungsausgleichs sowie des Steuervereinfachungsgesetzes 2011 eine finanzielle Kompensationsleistung. Auf der rechtlichen Grundlage der §§ 20, 21 des vorliegenden Entwurfs des GFG 2022 wurde die landesweite Erstattungsleistung auf 917.890.000 € festgesetzt. Unter Berücksichtigung der für die Gemeinde Rödinghausen geltenden Schlüsselzahl ist ein Haushaltsansatz für das Jahr 2022 in Höhe von 506.000 € zu veranschlagen.

Finanzwirtschaftliche Auswirkungen der SARS-CoV-2-Viruskrise – Veranschlagung von außerordentlichen Erträgen im Sinne des § 4 Abs. 5 NKF-CIG

Die aus der SARS-CoV-2-Viruskrise resultierende Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Für die Kompensationsleistung Familienleistungsgesetz sowie Steuervereinfachungsgesetz 2011 wurde für das Haushaltsjahr 2022 ein außerordentlicher Ertrag in Höhe eines Betrages von 9 T€ veranschlagt. Die Kalkulation zu isolierender pandemischer Haushaltsbelastungen soll nach den Vorstellungen des NKF-CIG auf Grundlage einer Nebenrechnung erfolgen. Nach § 4 Abs. 3 NKF-CIG lag für das Haushaltsjahr 2021

dieser Nebenrechnung die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 vorgenommene und fortgeschriebene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 der GO NRW zugrunde. Mit der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 ist die so erstellte Nebenrechnung fortzuschreiben. Diese Nebenrechnung gestaltet sich wie folgt:

2022: 515.000 € - 506.000 € = 9.000 €

2023: 532.000 € - 522.000 € = 10.000 €

2024: 546.000 € - 534.000 € = 12.000 €

2025: 560.000 € - 547.000 € = 13.000 €

Vergnügungssteuer:

Aktueller Rechtsprechung des Bundesverwaltungsgerichts folgend, passte die Gemeinde Rödinghausen mit Wirkung zum 01.01.2016 ihre Vergnügungssteuersatzung hinsichtlich der Besteuerung von Geldspielgeräten an. In Aufgabe des Stückzahlmaßstabs wurde mit der Besteuerung nach dem Einspielergebnis eine wirklichkeitsnähere rechtliche Grundlage geschaffen.

Derzeit sind in Rödinghausen 16 Geldspielgeräte mit Gewinnmöglichkeit in Gaststätten oder Spielhallen aufgestellt. Diese unterliegen der Vergnügungssteuer. Es wird ein Ertrag in Höhe von 45.000 € erwartet.

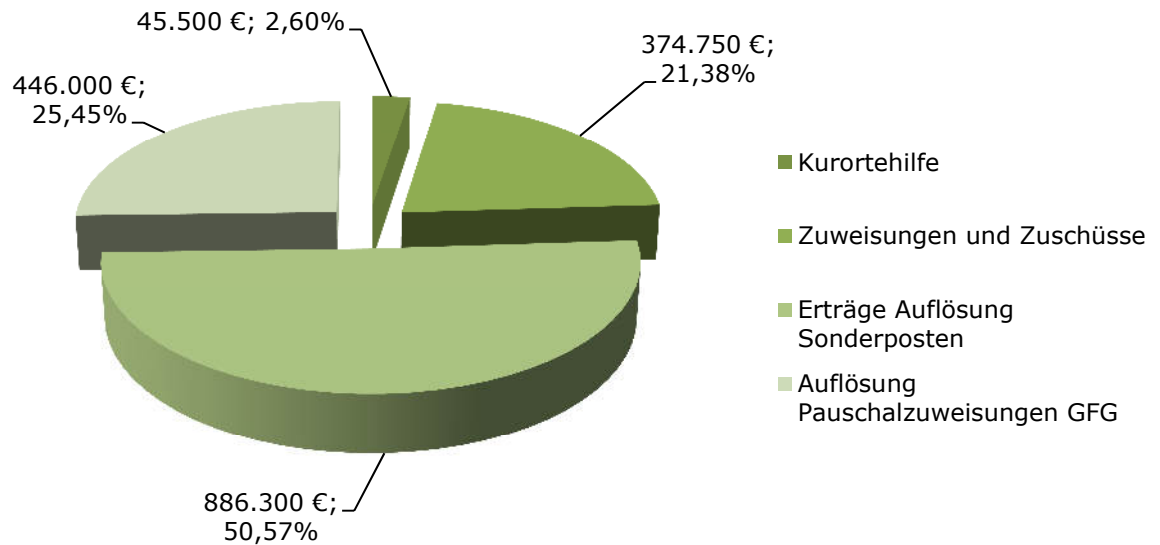
Hundesteuer:

Im Steueramt der Gemeinde Rödinghausen sind aktuell 1.015 Hunde gemeldet. Für das Haushaltsjahr 2022 werden Erträge aus der Hundesteuer in Höhe von 48.000 € erwartet.

5.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41)

Das nachfolgende Schaubild erläutert die Verteilung der Kontengruppe Zuwendungen und allgemeine Umlagen. Im Haushaltsjahr 2022 werden Finanzmittel in Höhe von 1.752.550 € eingeplant.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen



Aufgrund außergewöhnlicher oder unvorhersehbarer finanzieller Belastungssituation erhält die Gemeinde Rödinghausen auf der Grundlage des Gesetzesentwurfs zum Gemeindefinanzierungsgesetz (§19 Abs. 2 GFG 2022) wegen ihrer Funktion als anerkannter (Luft-)Kurort eine jährliche Zuweisung. Diese Kurortehilfe ist mit 45.500 € anzusetzen.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen verteilen sich im Haushaltsjahr 2022 auf die Produktbereiche:

Produktbereich	Bezeichnung	2022
01	Innere Verwaltung	15.300 €
02	Sicherheit und Ordnung	33.200 €
03	Schulträgeraufgaben	272.000 €
04	Kultur und Wissenschaft	200 €
05	Soziale Leistungen	0 €
06	Kinder-, Jugend- und Familienpflege	1.300 €
07	Gesundheitsdienste	48.500 €
08	Sportförderung	124.500 €
09	Räumliche Planung und Entwicklung	0 €
10	Bauen und Wohnen	0 €
11	Ver- und Entsorgung	4.500 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	383.500 €
13	Natur- und Landschaftspflege	3.300 €
14	Umweltschutz	0 €
15	Wirtschaft und Tourismus	0 €
	Gesamtsumme	886.300 €

Es wird deutlich, dass fast 90 % der ertragswirksam aufzulösenden Sonderposten auf die Produktbereiche Schulträgeraufgaben, Sportförderung sowie auf die Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV entfallen.

Aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke resultieren Erträge in Höhe eines Betrages von 820.750 €.

In dem Zusammenhang werden Landeszuwendungen für die Wahrnehmung kommunaler Aufgaben der schulischen Inklusion sowie für die Gewährleistung differenzierter Betreuungsangebote insbesondere im Bereich der offenen Ganztagschulen in Höhe von 214.000 € eingeplant.

Nach geltender Erlasslage des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen ist für Pauschalzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz zur Finanzierung kommunaler Aufgaben im Sportbereich (Sportpauschale) auch eine Verwendung der Finanzmittel für konsumtive Unterhaltungszwecke zulässig. Den Vorgaben folgend, wurde im Haushaltsplan ein Ertrag von 60.000 € abgebildet.

Ebenfalls ist es nach aktueller Erlasslage möglich, die nach dem Entwurf des Gemeindefinanzierungsgesetzes 2022 gewährte Schul- und Bildungspauschale konsumtiv zu veranschlagen. In dem Zusammenhang wurden Erträge in Höhe eines Betrages von 386.000 € berücksichtigt.

Mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz 2019 führte das Land eine neue Aufwands- und Unterhaltungspauschale ein. Die Verteilung erfolgt finanzkraftunabhängig jeweils zur Hälfte nach Einwohnern sowie nach der Gebietsfläche. Mit dieser neuen Pauschale wird der Zweck verfolgt, dem auf kommunaler Ebene vorherrschenden Investitions- und Sanierungstau zu begegnen. Nach der vorliegenden Modellrechnung erwartet die Gemeinde Rödinghausen im Jahr 2022 eine Zuweisung in Höhe von 136.500 €.

Als neue Zuweisung eigener Art ist im Entwurf zum GFG 2022 eine Klima- und Forstpauschale in Höhe von 10 Mio. € vorgesehen. Mit den großflächigen extremen Wetterereignissen Dürre und Sturm sowie dem Borkenkäferbefall und den damit

verbundenen Aufarbeitungs- und Transporttätigkeiten hat die Waldinfrastruktur stark gelitten. Mit der Klima- und Forstpauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden bei der Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur und bei der Beseitigung und Bekämpfung der Kalamitäten zu unterstützen. Die Verteilung soll je zur Hälfte nach der Fläche des Kommunalwaldes in Hektar und nach der Gesamtmenge des Schadholzeinschlages von Nadelholz nach Kubikmetern der Jahre 2018 bis 2020 erfolgen. Die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2022 sieht für die Gemeinde Rödinghausen einen Zuweisungsertrag in Höhe von 7.000 € vor.

Weitere sonstige Landeszuweisungen entfallen auf die Fließgewässer (Haushaltsjahr 2022 = 12.000 €) sowie auf die Gewährung des Heimatpreises (Haushaltsjahr 2022 = 5.000 €).

Mit Urteil vom 08. Mai 2012 hat der Verfassungsgerichtshof NRW zwei Bestimmungen des Gesetzes zur Abrechnung der Finanzierungsbeteiligung der Gemeinden und Gemeindeverbände an den finanziellen Belastungen des Landes Nordrhein-Westfalen in Folge der Deutschen Einheit – Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW – für nichtig und unvereinbar mit dem Recht der Kommunen auf Selbstverwaltung erklärt. Die Änderung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes durch den Landesgesetzgeber hat im Jahr 2013 dazu geführt, dass der Gemeinde Rödinghausen erstmalig rund 1,2 Mio. € zu Unrecht gezahlter Finanzierungsleistungen am Fonds Deutsche Einheit aus den Jahren 2007 bis 2011 erstattet wurden. Mit dem Abrechnungsjahr 2019 endet die Erstattungsleistung. Demzufolge wurde ab dem Haushaltsjahr 2022 kein Ertrag ausgewiesen.

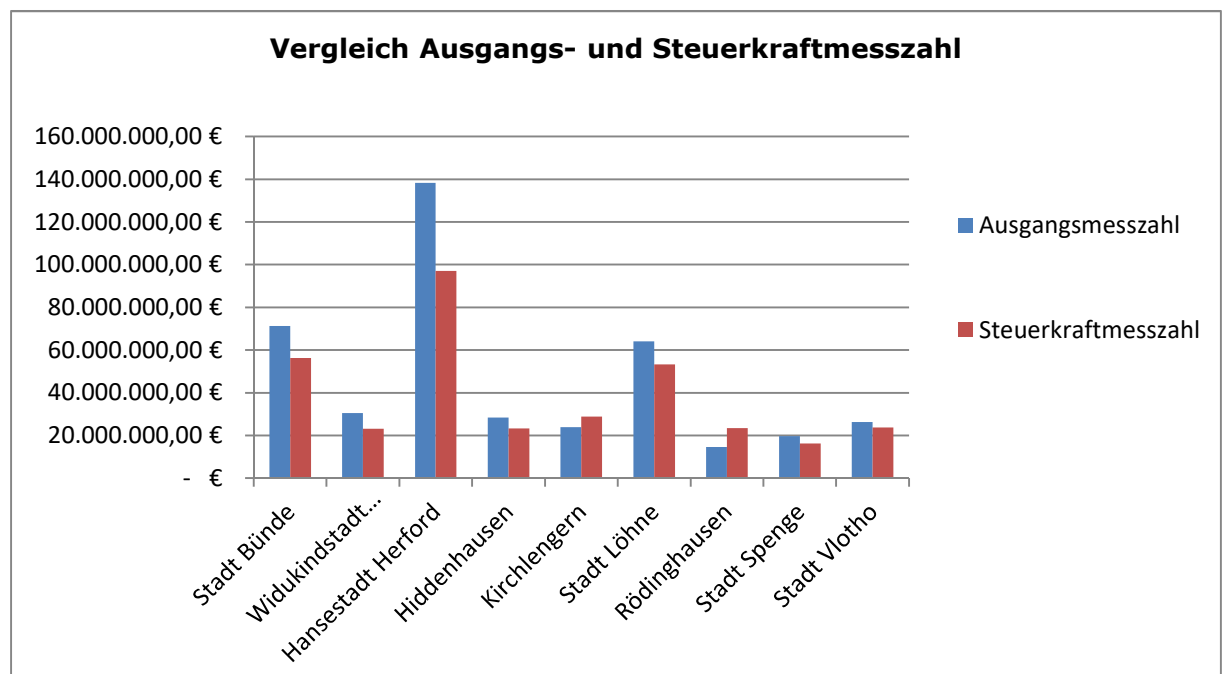
Schlüsselzuweisungen

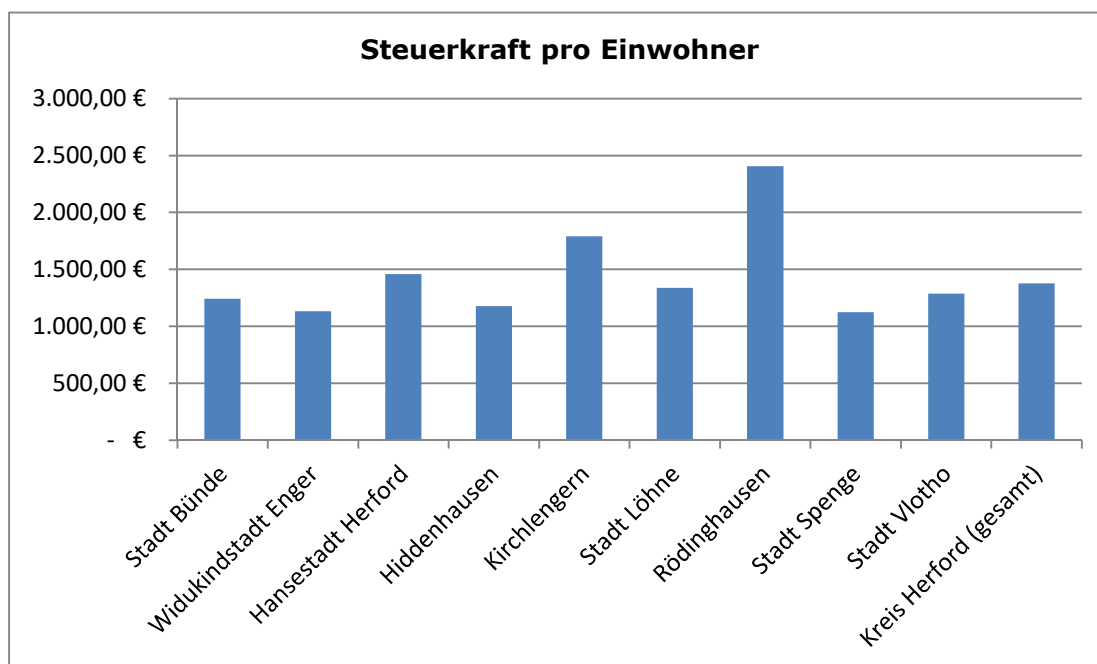
Die Gemeinde Rödinghausen erhält als finanzkräftige Kommune auch im Haushaltsjahr 2022 keine Schlüsselzuweisungen. Nach vorliegender Modellrechnung beträgt die gemeindliche Steuerkraftmesszahl 23.479.435 €. Während im Durchschnitt des Kreises Herford im Vergleich zu dem Referenzzeitraum 2021 ein Anstieg von 3,92 % zu verzeichnen ist, verringert sich die normierte Steuerkraft der Gemeinde Rödinghausen um 18,93 %. So betrug die normierte Steuerkraft aus der Festsetzung 2021 noch 28.961.675 €. Diese Abnahme begründet sich anhand vorgenommener außerordentlicher Herabsetzungen von Vorauszahlungen im Bereich der Gewerbesteuer in Zusammenhang mit der SARS-CoV-2-Viruskrise innerhalb der 2. Jahreshälfte 2020.

Der errechnete Finanzbedarf (Ausgangsmesszahl) wird nach der Modellrechnung zum GFG 2022 auf 14.666.981 € festgesetzt.

Nach § 7 Abs. 1 GFG 2022 erhält jede Gemeinde als Schlüsselzuweisung 90 % des Unterschiedsbetrages zwischen der dargestellten Ausgangsmesszahl und der maßgeblichen Steuerkraftmesszahl. Da die normierte Steuerkraft der Gemeinde Rödinghausen in Höhe eines Betrages von 8.812.454 € über dem errechneten (fiktiven) Finanzbedarf liegt, besteht somit unverändert kein Anspruch auf Gewährung von Schlüsselzuweisungen.

Zur weiteren Erläuterung der aktuellen Finanzsituation auf Ebene des Kreises Herford werden zwei Diagramme dargestellt. Einerseits erfolgt eine vergleichende Betrachtung zwischen Ausgangs- und Steuerkraftmesszahl, andererseits wird die jeweilige normierte Steuerkraft einer Kommune in Relation zu den Einwohnern (hier: maßgebliche Bevölkerung für den Hauptansatz 31.12.2020 zum GFG 2022) dargestellt.





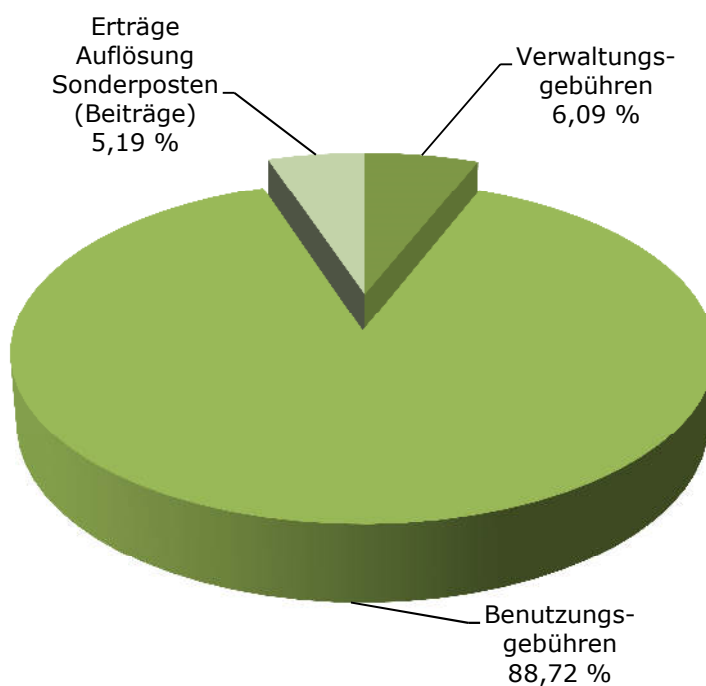
5.3 Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42)

Sonstige Transfererträge beinhalten im Wesentlichen Kostenerstattungen in Zusammenhang mit Rückzahlungsverpflichtungen sozialer Leistungen. Diese Sachverhalte spielen mit veranschlagten 11 T€ eine eher untergeordnete Rolle.

5.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43)

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte beinhalten Gebühren für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen (Verwaltungsgebühren) sowie für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren). Ferner fallen Erträge aus der Auflösung von beitragsfinanzierten Sonderposten an. Hierbei handelt es sich um die ertragswirksame Auflösung in der Vergangenheit erhaltener Anlieger- und Erschließungsbeiträge für das gemeindliche Infrastrukturvermögen.

Im Ergebnisplan des Jahres 2022 setzen sich die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte in Höhe eines Gesamtbetrages von 1.348.100 € wie folgt zusammen:



Die Benutzungsgebühren entfallen auf:

		2022
1.	Abfallbeseitigungsgebühren	702.000 €
2.	Benutzungsgebühren Unterkünfte für Schutzsuchende	290.000 €
3.	Elternbeitrag Schulbetreuung Offener Ganzttag	71.000 €
4.	Gebühren Bestattungswesen	65.000 €
5.	Elternbeitrag Schulbetreuung	44.000 €
6.	Gebühren Brandschutz	15.000 €
7.	Benutzungsgebühren Marktwesen	5.000 €
8.	Entleihgebühren Biblio- und Mediathek	4.000 €
	Summe:	1.196.000 €

Verwaltungsgebühren werden in Höhe eines Gesamtbetrages von 82.100 € veranschlagt und entfallen zu einem Großteil (65.000 €) auf den Verwaltungsbereich der Bürgerberatung.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen werden in Höhe eines Betrages von 70.000 € eingeplant.

5.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontenart 441, 442, 446)

Privatrechtliche Leistungsentgelte teilen sich wie folgt auf:

		2022
1.	Entgelt Elternanteil Essensausgabe	132.100 €
2.	Benutzungsentgelt Freibad	54.000 €
3.	Miet- und Pachterträge	19.650 €
4.	Erträge aus Verkauf	22.200 €
5.	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.850 €
	Summe:	233.800 €

Bei den Mieterträgen handelt es sich zum überwiegenden Teil um Erträge aus der Vermietung gemeindlicher Wohnungen sowie um Erträge aus der Vermietung von Diensträumen.

5.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 448); sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45)

Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden im Haushaltsjahr 2022 in einer Gesamthöhe von 846.050 € veranschlagt.

Hauptertragsquelle ist die Leistungspauschale auf der Rechtsgrundlage des Flüchtlingsaufnahmegesetzes. Diese wurde in Höhe eines Ansatzes von 310.000 € veranschlagt.

Die Einzelpositionen der Kontengruppe Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden nachfolgend aufgeführt:

		2022
1.	Leistungspauschale nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz	310.000 €
2.	Personalkostenerstattung Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH	270.000 €
3.	Verwaltungskostenerstattung vom Sondervermögen Abwasserbeseitigung	156.000 €
4.	Verwaltungskostenerstattung Kommunale Entwicklungsgesellschaft mbH	40.000 €
5.	Erstattungen aus Bereich Abfallentsorgung	46.700 €
6.	Kostenerstattung für Ausrichtung von Wahlen	10.000 €
7.	Erstattungen Bauhofleistungen KER u. Sondervermögen Abwasserbeseitigung	9.000 €
8.	Sonstige Kostenerstattungen	4.350 €
	Summe:	846.050 €

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf insgesamt 383.000 €.

		2022
1.	Konzessionsabgabe Strom	230.000 €
2.	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	36.100 €
3.	Konzessionsabgabe Gas	30.000 €
4.	Konzessionsabgabe Wasser	24.000 €
6.	Bürgschaftsprovisionen	25.300 €
7.	Säumniszuschläge, Mahngebühren	15.000 €
8.	Andere sonstige ordentliche Erträge	22.600 €
	Summe:	383.000 €

5.7 Finanzerträge (Kontengruppe 46)

Finanzerträge werden im Jahr 2022 in Höhe von 35.600 € eingeplant.

Im Zuge der Kommunalisierung der E.ON Westfalen Weser AG hatten sich zahlreiche Kommunen des Regierungsbezirks Detmold – und weitere niedersächsische Kommunen – unmittelbar oder mittelbar über kommunale Gesellschaften beziehungsweise Unternehmen als Kommanditistin an einer gegründeten Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG beteiligt. Die Beteiligung der Gemeinde Rödinghausen erfolgte mittelbar über die gemeindeeigene Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH. In dem Zusammenhang war es erforderlich, die im Hoheitsvermögen der Gemeinde Rödinghausen gehaltenen Aktienanteile an die KER mbH zu veräußern. Die rechtliche Grundlage wurde durch einen Aktienkauf- und Abtretungsvertrag geschaffen, welcher am 19. Juni 2013 zwischen der Gemeinde und der KER mbH geschlossen wurde. Der Kaufpreis für die Aktien betrug 1,3 Mio. €. Im weiteren Verlauf wurden die durch den E.ON Konzern gehaltenen Aktien an der E.ON Westfalen Weser AG durch die neu gegründete Gesellschaft Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG erworben. Dieser Erwerbsvorgang erfolgte zum Großteil fremdfinanziert. Der fremd zu finanzierende Anteil wurde durch Bürgschaften abgesichert. Die Gemeinde Rödinghausen übernahm in dem Zusammenhang durch Bürgschaftserklärung vom 20.06.2013 eine Ausfallbürgschaft für eine Kreditaufnahme der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG in Höhe eines maximalen Betrages von 3.359.840 € zuzüglich Nebenkosten von bis zu 335.984 €.

Der seinerzeitige Kaufpreis von 1,3 Mio. € ist kreditiert und wird entsprechend verzinst. In dem Zusammenhang werden Zinserträge von 22.400 € für das Jahr 2022 erwartet.

Aus der im Zusammenhang mit der Endfinanzierung des Baues der Grundschule Am Wiehen erfolgten Kreditaufnahme bei der NRW.Bank werden Finanzerträge aus negativer Verzinsung in Höhe von 12.500 € jährlich erzielt.

Als weitere Finanzerträge verbleiben im Jahr 2022 700 €.

6

Aufwendungen

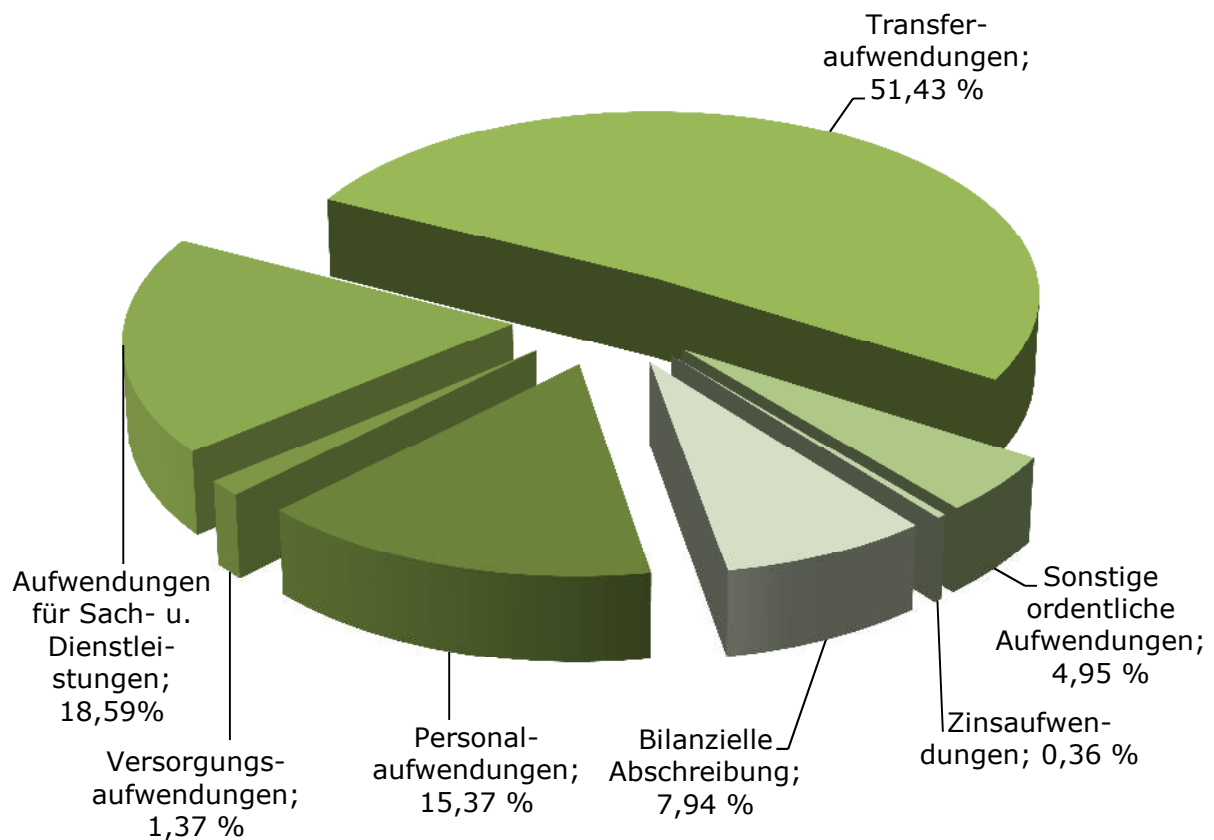
2022



6. Aufwendungen des Ergebnisplanes 2022

Die Gesamtaufwendungen des Ergebnisplanes in Höhe von 32.966.100 € teilen sich wie folgt auf:

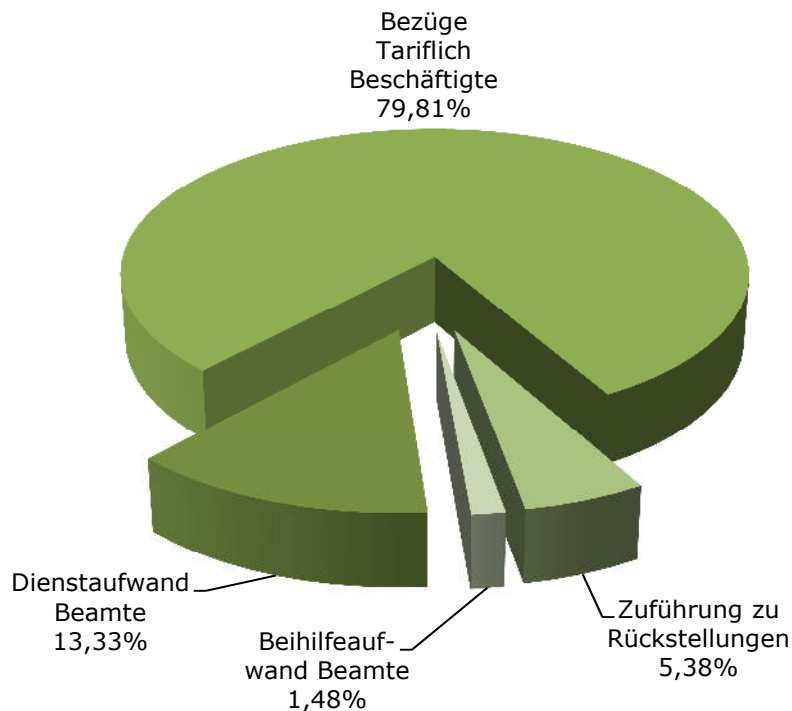
1.	Personalaufwendungen	5.066.400 €
2.	Versorgungsaufwendungen	450.000 €
3.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.127.800 €
4.	Bilanzielle Abschreibungen	2.616.700 €
5.	Transferaufwendungen	16.954.600 €
6.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.631.300 €
7.	Zinsaufwendungen	119.300 €
	Summe:	32.966.100 €



6.1 Personalaufwendungen (Kontengruppe 50)

Die Personalaufwendungen des Jahres 2022 belaufen sich auf insgesamt 5.066.400 €. Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

1.	Dienstaufwand Beamte	675.200 €
2.	Bezüge Tariflich Beschäftigte	4.043.700 €
3.	Zuführung zu Rückstellungen	272.500 €
4.	Beihilfeaufwand Beamte	75.000 €
	Summe:	5.066.400 €



Der Haushaltsansatz der Personalaufwendungen der Beamten bleibt im Vergleich zum Vorjahr nahezu unverändert.

Die Beihilfeaufwendungen bewegen sich auf einem Niveau von 75.000 €.

Personalaufwendungen für die tariflich Beschäftigten werden in Höhe eines Betrages von 4.043.700 € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um die Entgeltzahlungen einschließlich der Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung. Im Vergleich zum Plansatz des Vorjahres (2021: 3.851.850 €) erhöhen sich die Personalaufwendungen für die tariflich Beschäftigten somit um 191.850 €.

Im Oktober 2020 konnten sich die Vertragsparteien auf einen Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst verständigen. Die Einigung sah zum 01.04.2021 eine Entgelterhöhung von 1,4 % und ab dem 01.04.2022 um weitere 1,8 % vor. Der Tarifvertrag hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Die Haushaltsplanung berücksichtigt demzufolge die zum Zeitpunkt der Aufstellung der Haushaltssatzung geltenden tariflichen Regelungen.

Die Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge für den Beamtenbereich folgt im Regelfall im Nachgang zu den Tarifverhandlungen der tariflich Beschäftigten der Bundesländer. Verhandlungsauftritt ist im Oktober 2021.

Zuführungen zu Rückstellungen stellen eine wichtige Position der Personalaufwendungen dar. In der kommunalen Bilanz sind für bestehende Versorgungsansprüche sowie für andere fortdauernde Ansprüche aktiv beschäftigter Beamte, die diese nach dem Ausscheiden aus dem Dienst beanspruchen können, Pensions- und Beihilferückstellungen abzubilden. Diesen Rückstellungen ist im Jahr 2022 ein Betrag in Höhe von 185.500 € aufwandswirksam zuzuführen. Die dieser Kalkulation zugrunde liegenden Heubeckschen Richttafeln wurden im Jahr 2018 den neuesten Statistiken der gesetzlichen Rentenversicherung sowie des Statistischen Bundesamtes angepasst. Unter anderem wurde eine kontinuierlich steigende Lebenserwartung eingerechnet.

Eine Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen wird in Höhe eines Betrages von 37.000 € abgebildet.

Weitere aufwandswirksame Zuführungen in Höhe eines Betrages von 50.000 € wurden für sonstige Personalrückstellungen eingeplant.

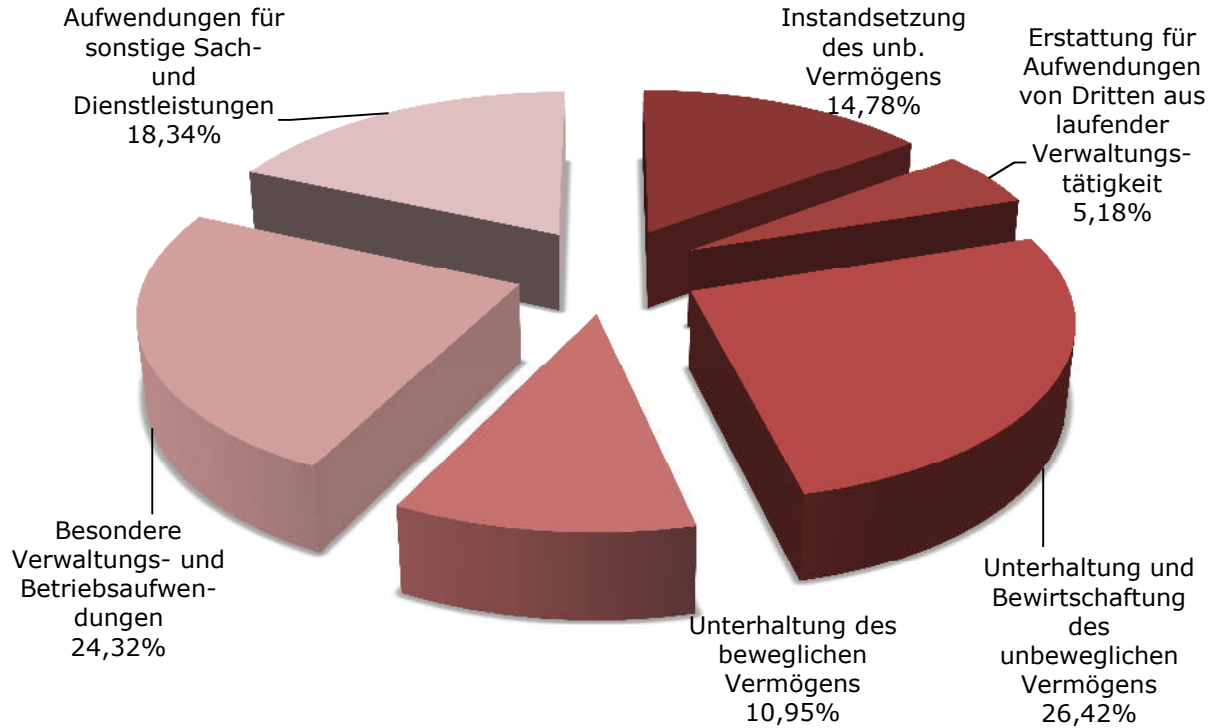
6.2 Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51)

Im Gegensatz zu den Personalaufwendungen, die für aktiv Beschäftigte anfallen, beziehen sich die Versorgungsaufwendungen auf bereits aus dem Dienst ausgeschiedene Mitarbeiter, die Versorgungsleistungen erhalten. Die laufenden Bezüge sowie Beihilfen sind lediglich finanzwirksam zu veranschlagen. Veränderungen der zu bildenden Pensions- und Beihilferückstellungen sind gleichwohl ergebniswirksam abzubilden.

Für das Jahr 2022 werden Aufwendungen aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe eines Betrages von 450.000 € eingeplant.

6.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52)

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52) sind im Jahr 2022 in Höhe von 6.127.800 € veranschlagt. Die Aufteilung in die einzelnen Kontenarten ist dem nachfolgenden Schaubild zu entnehmen:



Unter der Kontenart **Instandhaltung des unbeweglichen Vermögens (Kontenart 521)** erfasst man Aufwendungen für die Instandhaltung von Grundstücken, Gebäuden, baulichen Anlagen sowie für das Infrastrukturvermögen. Hier werden im Haushaltsjahr 2022 Aufwendungen in Höhe eines Gesamtbetrages von 905.600 € verursacht.

Für die **Instandhaltung der Grundstücke, Gebäude und baulichen Anlagen (Kontengruppe 5215)** steht ein Gesamtbetrag in Höhe von 565.600 € im Haushaltsjahr 2022 zur Verfügung.

Für die **Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (Kontengruppe 5216)** werden Haushaltsmittel in Höhe von 340.000 € bereit gestellt.

Unter anderem werden dem bilanziellen Festwert zuzuordnende Maßnahmen in die Instandhaltung des gemeindlichen Straßenbeleuchtungssystems unter dieser Kontenart erfasst. Darüber hinaus geht es auch um die allgemeine Instandsetzung sowie Aufwendungen für die Demontage und Überprüfung von Holzmasten. In dem Zusammenhang steht ein Haushaltsansatz in Höhe von gesamt 130.000 € bereit. Investitionskosten in die Erweiterung bzw. Neugestaltung der Straßenbeleuchtung wurden bei den einzelnen Baumaßnahmen veranschlagt.

Für die Unterhaltung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens (Straßen, Wege und Plätze) werden Haushaltsmittel in Höhe von 185.000 € eingeplant. Berücksichtigt sind sowohl das eigentliche Straßenvermögen zu einem Anteil von 115.000 € sowie die land- und forstwirtschaftlichen Wirtschaftswege zu einem Anteil von 70.000. 25.000 € entfallen zusätzlich auf die Unterhaltung der Wanderwege.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (Kontenart 523) belaufen sich im Haushaltsjahr 2022 auf 317.650 €. Hierbei handelt es sich unter anderem um Kosten für das Jobcenter Herford. Nach dem SGB II haben die Kommunen einen Anteil von 15,2 % der Verwaltungskosten zu tragen. Dieser Anteil beträgt für die Gemeinde Rödinghausen 50.000 €. Die Bearbeitung von Beihilfen im Rahmen der Krankenfürsorge der beamteten Dienstkräfte wird seit dem Jahr 2012 durch eine externe Stelle durchgeführt. Diese Delegation von Aufgaben verursacht Aufwendungen von 5.000 €. Darüber hinaus entstehen infolge der Kooperation mit dem Kommunalen Rechenzentrum Minden-Ravensberg/Lippe Kosten in Höhe von 262.500 €. Schließlich fällt hier noch ein Betriebskostenzuschuss an den Kosten für den lokalen Rundfunk in Höhe von 150 € an.

Für die **Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens (Kontenart 524)** entstehen Gesamtaufwendungen in Höhe von 1.618.850 €.

Für die **Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Kontengruppe 5241)** werden Aufwendungen in Höhe von 1.171.350 € eingeplant.

Die **Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (Kontengruppe 5242)** verursacht Aufwendungen in Höhe von 447.500 €. In dem Zusammenhang ist der Kostenanteil an der Straßenentwässerung in Höhe eines Betrages von 320.000 € zu erwähnen. Die Unterhaltung und Bewirtschaftung gemeindlicher Gewässer verursacht Aufwendungen von 15.000 €, für den Kostenträger 13 03 01 „Natur und Landschaft“ stehen 45.000 € bereit. Darüber hinaus wird in diesem Zusammenhang wie folgt geplant:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Jahr 2022 in €
1.	Aufwendungen Festwert Verkehrszeichen	25.000
2.	Aufwendungen für Winterdienst	20.000
3.	Aufwendungen Unterhaltung Löschwasserentnahmestellen	17.500
4.	Aufwendungen Brückenhauptprüfungen	5.000
	Summe:	67.500

Für die **Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Kontenart 525)** werden Gesamtaufwendungen in Höhe eines Betrages von 671.250 € veranschlagt.

Die **Unterhaltung des beweglichen Vermögens in Gestalt der gemeindlichen Fahrzeuge (Kontengruppe 5251)** führt zu Aufwendungen von 155.300 €.

Die **Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Kontengruppe 5255)** verursacht Aufwendungen in Höhe von 515.950 € an. Die Höhe der Gesamtaufwendungen steht in Zusammenhang mit dem Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb einer geringfügigen Wertgrenze von 800 €. Hier wurde einerseits die Planung den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst (Abgrenzung investiver und konsumtiver Planung). Für derartige Anschaffungen werden innerhalb des Haushaltsjahres 2022 insgesamt 417.500 € eingeplant. In dem Zusammenhang stehen allein für die Digitalisierung der gemeindlichen Schulen einschließlich zuwendungsfähiger Kosten aus dem Digitalpakt Haushaltsmittel sowie für weitere Anschaffungen insbesondere für die Ausstattung des neu gestalteten Lehrerzimmers in der Gesamtschule in Höhe von 267.500 € bereit. Für die weitere Unterhaltung des beweglichen Vermögens werden Haushaltsmittel von 98.450 € zur Verfügung gestellt-

Die **besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Kontenart 527)** nehmen mit 24,32 % und einem geplanten Aufwand von 1.490.450 € einen großen Anteil an den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen ein. Die Zusammensetzung wird nachfolgend erläutert:

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Jahr 2022 in €
1.	Aufwendungen für die Müllabfuhr	425.000
2.	Aufwendungen für die Ausgabe von Mittagessen OGTGS	130.000
3.	Aufwendungen Administration Digitalisierung	93.000
4.	Aufwendungen MVA Bielefeld-Herford	82.000
5.	Aufwendungen für Planungskosten	75.000
6.	Aufwendungen Förderprogramm „Aufholen nach Corona“	73.000
7.	Aufwendungen für die Durchführung von Märkten	50.000
8.	Aufwendungen Erwerb von Pässen und Ausweisen	50.000
9.	Aufwendungen für ein Mobilitätskonzept	50.000
10.	Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	49.200
11.	Aufwendungen für die Mittagsverpflegung	47.000
12.	Aufwendungen für einen Grünabfallsammelplatz	40.000
13.	Aufwendungen für Baumpflegearbeiten	35.000
14.	Zustandserfassung Infrastrukturvermögen	35.000
15.	Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	31.000
16.	Aufwendungen für Kompostierung von Bioabfall	25.000
17.	Aufwendungen für Sondermüllbeseitigung	25.000
18.	Aufwendungen Konzeptionierung Kinderspielplätze	20.000
19.	Aufwendungen für Wahlen	20.000
20.	Aufwendungen für Klimaschutzmaßnahmen	20.000
21.	Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen	17.000
22.	Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	15.000
23.	Aufwendungen für Standortmarketing/Öffentlichkeitsarbeit	15.000
24.	Aufwendungen Erwerb von Büchern und Medien	13.000
25.	Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	8.000
26.	Aufwendungen für Ferienspiele	7.000
27.	Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr	6.000
28.	Aufwendungen für Schulveranstaltungen	4.000
29.	Aufwendungen Projekt familiengerechte Kommune	3.000
30.	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	3.000
31.	Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	24.250
	Summe:	1.490.450

Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (Kontenarten 528 und 529) runden in Höhe eines Betrages 1.124.000 € diese Kontengruppe ab. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Aufwendungen für den Kooperationspartner des Betriebes der offenen Ganztagsgrundschulen. Hierfür stehen Mittel in Höhe von 492.000 bereit.

Kosten für die Schülerbeförderung fallen in Höhe eines Gesamtbetrages von 603.000 € an.

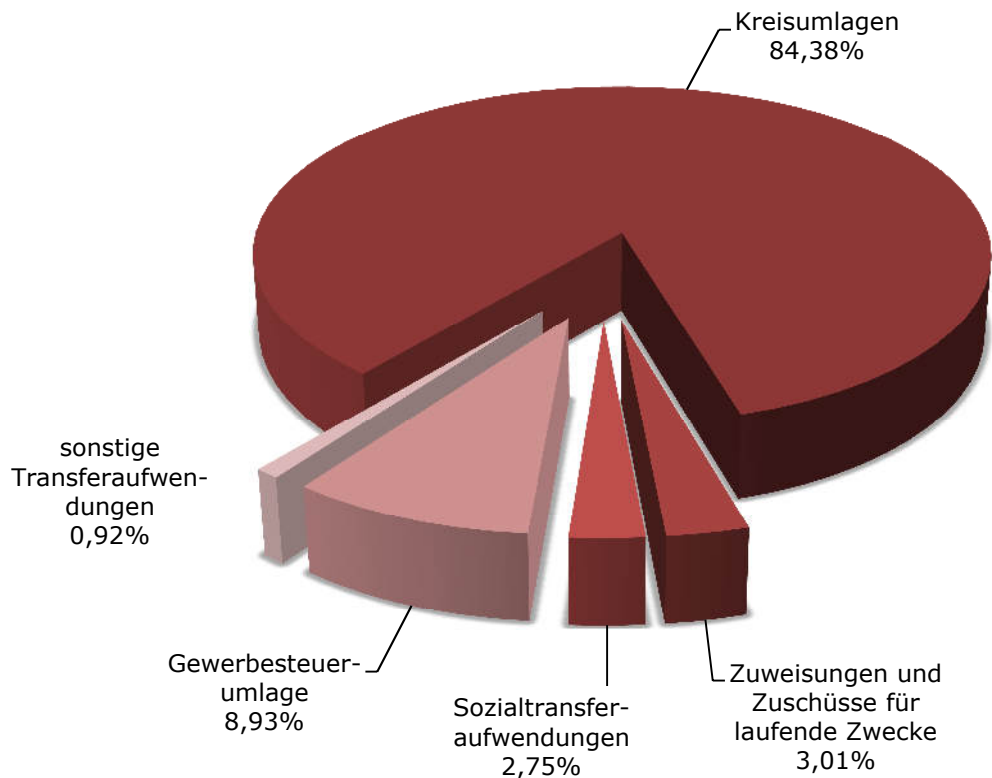
Ein Haushaltsansatz in Höhe von 20.000 € entfällt auf die Erstellung eines integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK). Eine derartige raumplanerische Konzeption gilt in vielen Fällen als Voraussetzung für die Generierung von Förderkulissen in Zusammenhang mit städtebaulichen Maßnahmen. Für weitere sonstige Dienstleistungen verbleiben noch 9.000 €.

6.4 Transferaufwendungen (Kontengruppe 53)

Transferaufwendungen stellen mit 16.954.600 € unverändert die umfangreichste Kontengruppe des Ergebnisplanes 2022 der Gemeinde Rödinghausen dar. Wie aus dem einleitenden Schaubild ersichtlich, nehmen die Transferaufwendungen somit einen prozentualen Anteil von über 50 % der Gesamtaufwendungen ein. Als Transferleistungen bezeichnet man Aufwandspositionen wie Zuweisungen, Zuschüsse oder Umlagen für allgemeine Zwecke oder Sozialtransferaufwendungen beispielsweise auf der Rechtsgrundlage des Asylbewerberleistungsgesetzes. Diese engen den finanziellen Spielraum einer Kommune erheblich ein. Insbesondere trifft das auf die Kreisumlagen und die Gewerbesteuerumlage zu.

Die nachfolgenden Schaubilder bringen zum Ausdruck, dass die Kreisumlagen mit 84,38 % den größten Anteil an den gesamten Transferaufwendungen einnehmen.

Transferaufwendungen 2022 (Kontengruppe 53)



6.4.1 Kreisumlagen

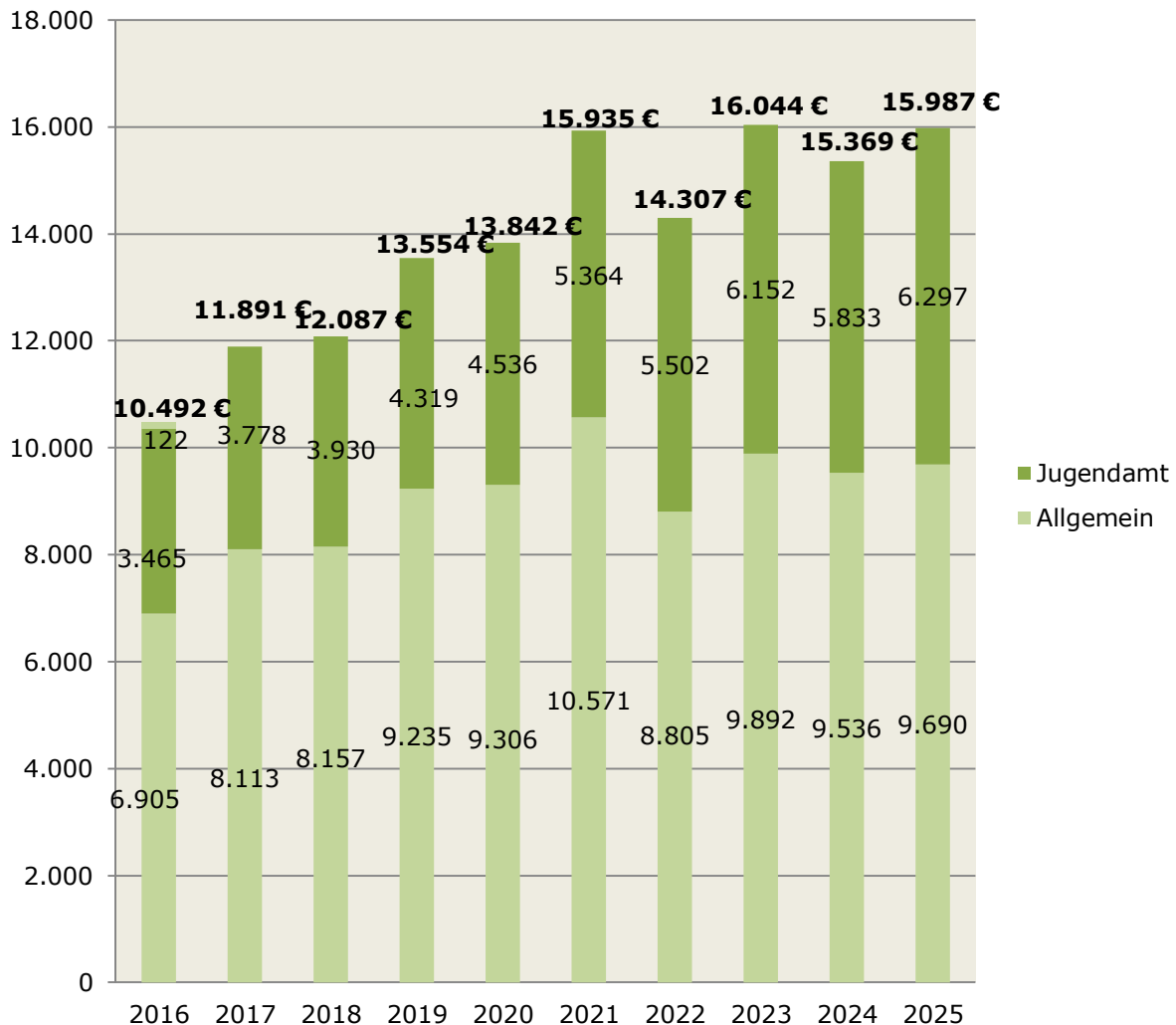
Der Verwaltungsentwurf zur Haushaltssatzung 2022/2023 des Kreises Herford wurde in der Sitzung des Kreistages am 29. Oktober 2021 eingebracht. Dieser sieht für die allgemeine Kreisumlage einen Hebesatz in Höhe von 37,50 % für das Planungsjahr 2022 vor (Vorjahr 2021 = 36,50 %). In dem Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage ist auch die für die Abfallbeseitigung erhobene Umlage zu einem Anteil von 0,53 % enthalten. Für das folgende Planungsjahr 2023 beabsichtigt der Kreis Herford, den Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage erneut auf 39,50 % anzuheben.

Für die kreisangehörigen Kommunen ohne eigenes Jugendamt wird eine spezifizierte Jugendamtsumlage erhoben. Im Vergleich zum Vorjahr (2021 = 18,52 %) ist hier für das Jahr 2022 eine erhebliche Steigerung auf 23,43 % vorgesehen. Für das Planungsjahr 2023 wird eine weitere erhebliche Anhebung auf dann 25,70 % zugrunde gelegt.

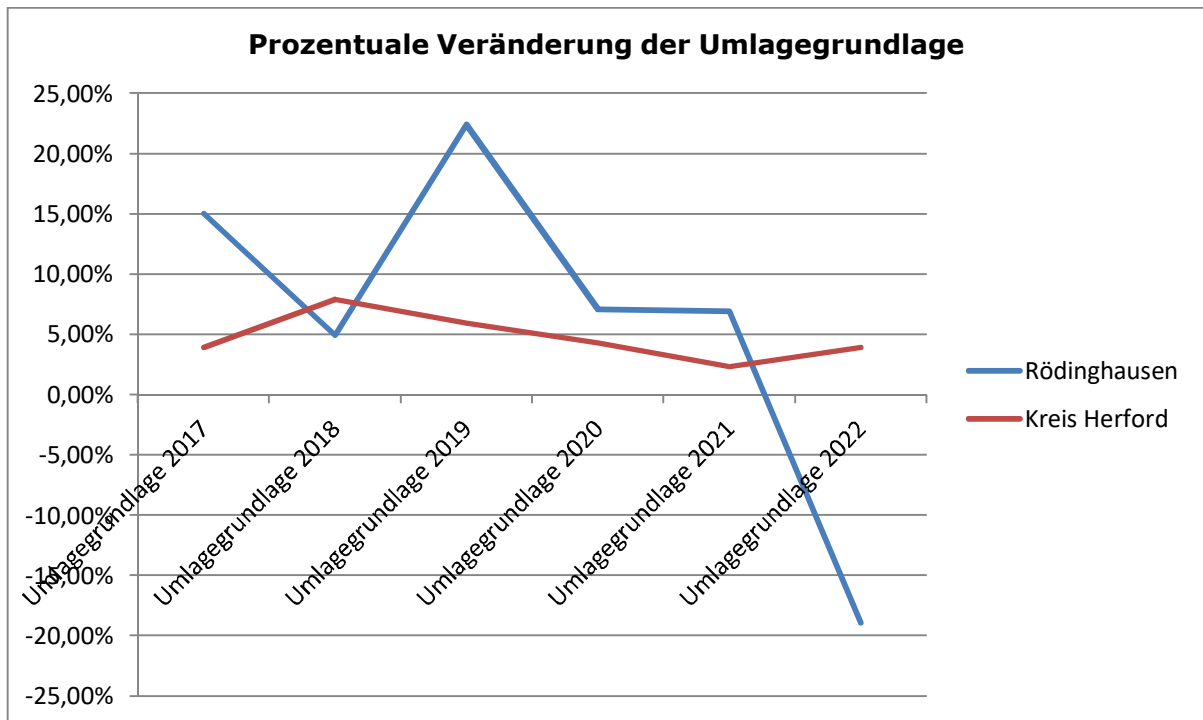
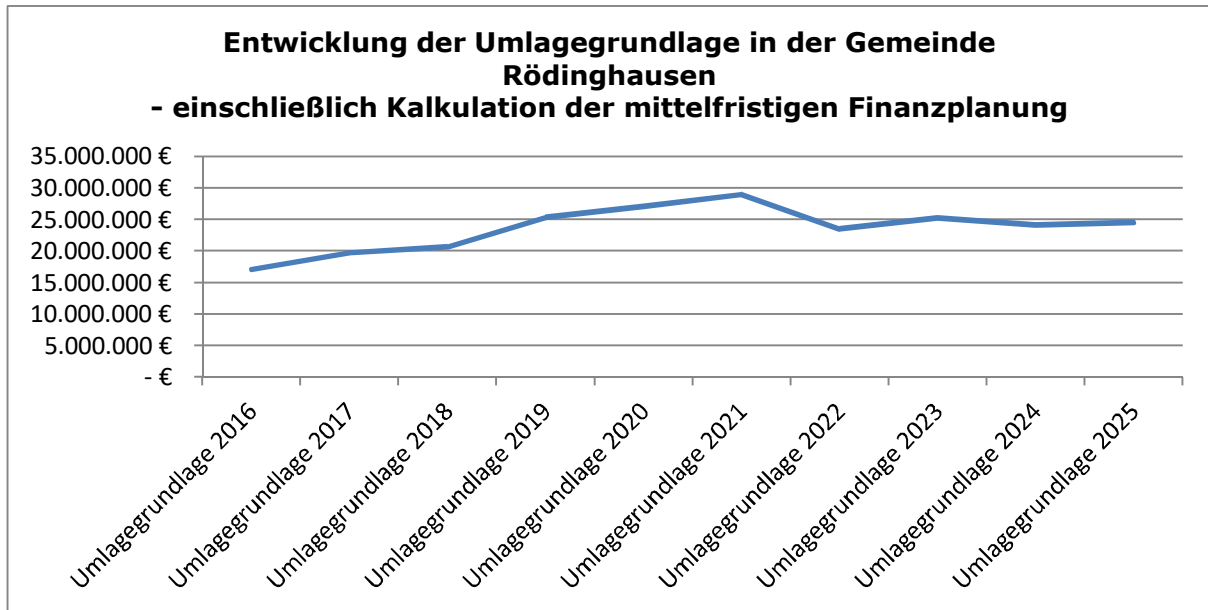
Innerhalb des Ergebnisplanes 2022 wurden nachfolgende Haushaltsansätze veranschlagt:

	2022
Allgemeine Kreisumlage	8.805.000 €
davon Kosten Abfallbeseitigung	125.000 €
Jugendamtsumlage	5.502.000 €
Summe:	14.307.000 €

In dem nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Kreisumlagen seit dem Jahr 2016 dargestellt (in T€):

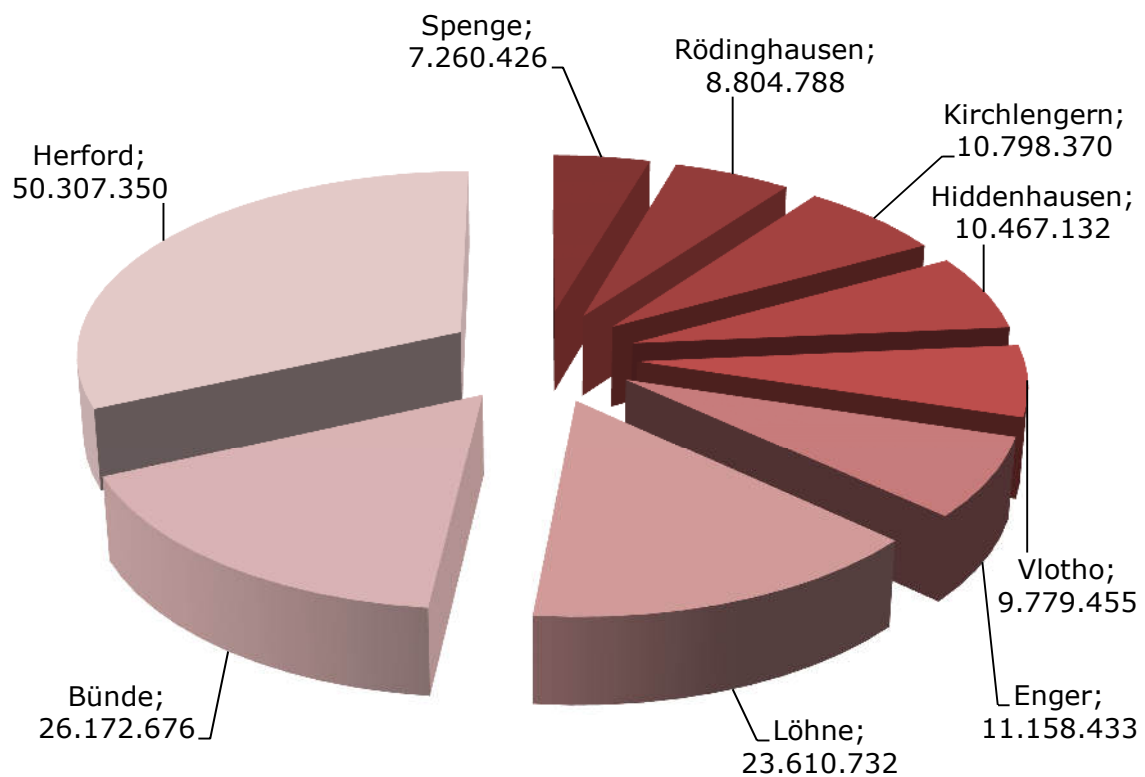


Es wird deutlich, dass die Gesamtaufwendungen für die Kreisumlagen im Vergleich zum Vorjahr deutlich abnehmen (- 1,628 Mio. €). Dieser Aspekt überrascht insofern, da sowohl der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage von 36,50 % auf 37,50 % als auch der Hebesatz der Jugendamtsumlage von 18,52% auf 23,43% im Vergleich zum Vorjahr ansteigt. Im Wesentlichen steht diese Entwicklung in Zusammenhang mit der gesunkenen Umlagegrundlage der Gemeinde Rödinghausen entsprechend der vorliegenden Modellrechnung des Landes zum GFG 2022. Diese beträgt danach 23.479.435 €. Während im Durchschnitt des Kreises Herford im Vergleich zu dem Referenzzeitraum 2021 ein Anstieg von 3,92 % zu verzeichnen ist, verringert sich die normierte Steuerkraft der Gemeinde Rödinghausen somit um 18,93 %. Denn die normierte Steuerkraft aus der Festsetzung 2021 betrug noch 28.961.675 €. Diese Abnahme begründet sich anhand vorgenommener außerordentlicher Herabsetzungen von Vorauszahlungen im Bereich der Gewerbesteuer in Zusammenhang mit der SARS-CoV-2-Viruskrise innerhalb der 2. Jahreshälfte 2020.



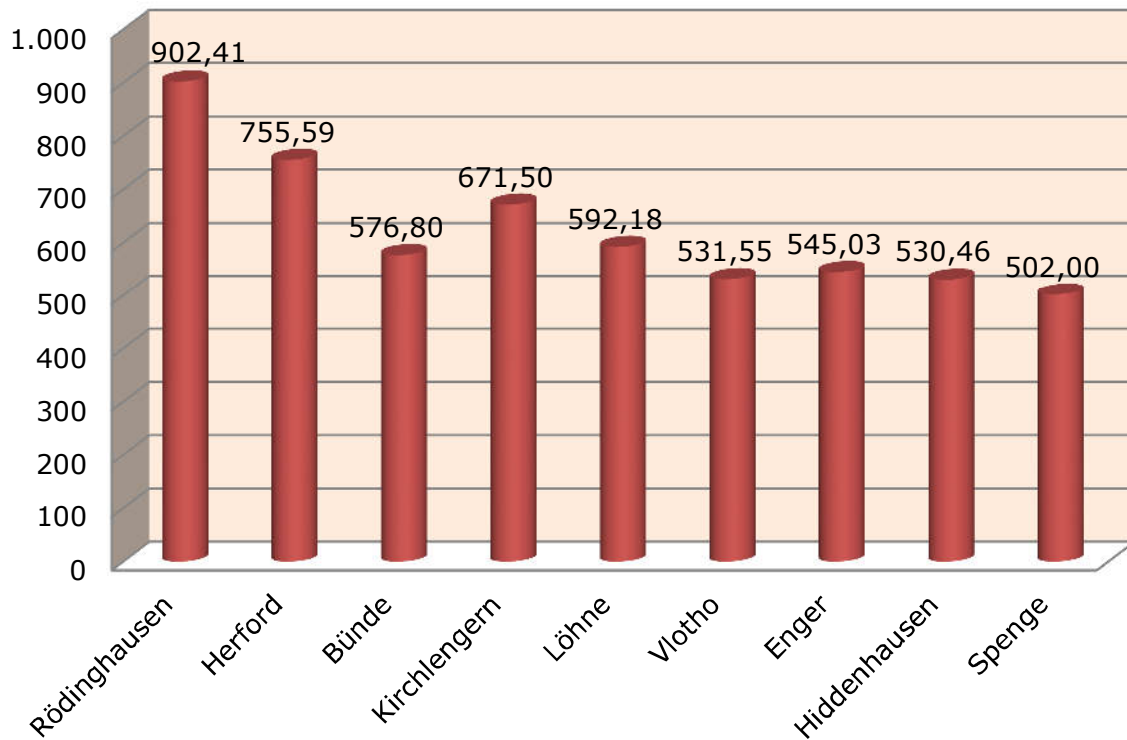
Das nachfolgende Schaubild zeigt den Anteil der kreisangehörigen Kommunen an der allgemeinen Kreisumlage des Jahres 2022. Die Umlagegrundlagen der kreisangehörigen Städte und Gemeinde steigen im Jahr 2022 um rund 15,9 Mio. € im Vergleich zum Jahr 2021 auf jetzt 422.291.630 €. Bei dem zugrunde zu legenden Hebesatz errechnet sich somit eine Gesamtkreisumlage von 158.359.361 €. Allein durch die gestiegene Umlagegrundlage ergeben sich somit Mehrerträge von fast 6 Mio. € auf Seiten des Kreises Herford. Dieser Umstand wird häufig als Mitnahmeeffekt bezeichnet.

**Allgemeine Kreisumlage 2022 in €;
37,50 % Hebesatz**



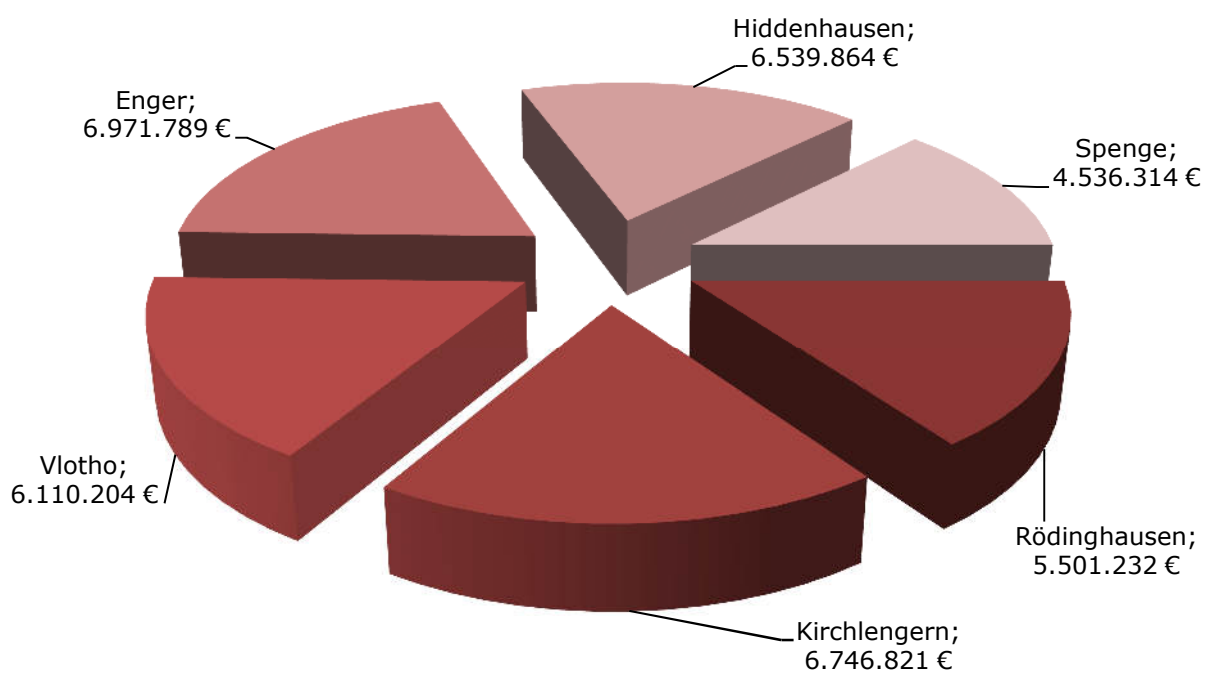
Nunmehr folgt eine Darstellung der „Pro-Kopf-Belastung“ der Einwohner bezogen auf die allgemeine Kreisumlage. Es wird deutlich, dass die Gemeinde Rödinghausen überproportional in Bezug auf ihre Gemeindegröße belastet wird; ein Indikator der unverändert hohen Steuerkraft. Als Quelle der Einwohnerstatistik dient die maßgeblich Bevölkerung für den Hauptansatz 31.12.2020 des GFG 2022. Die durchschnittliche Belastung auf Kreisebene beträgt im Jahr 2022 631,59 €/Einwohner.

**Allgemeine Kreisumlage 2022
in € pro Einwohner**

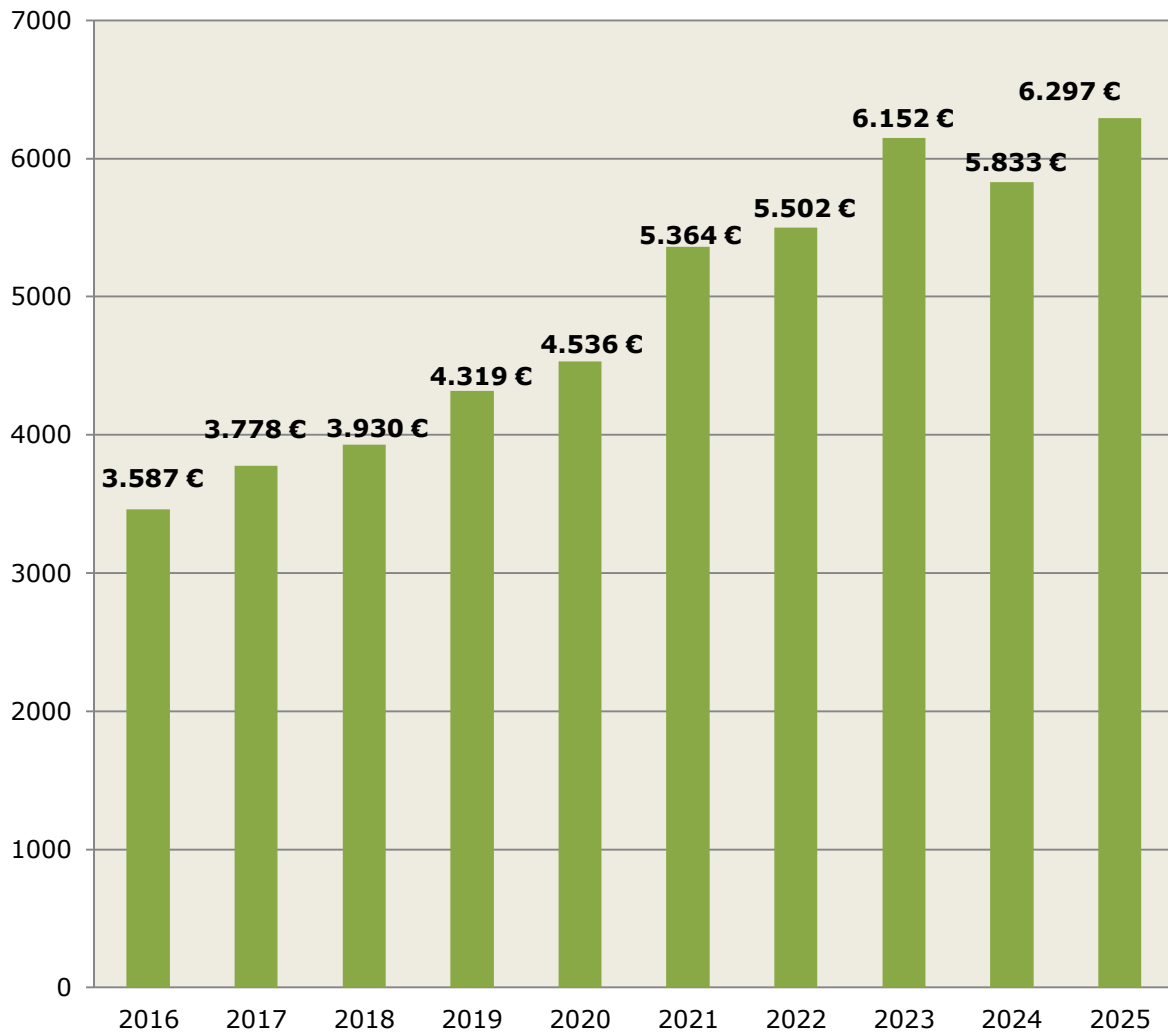


Bei der Berechnung der Jugendamtsumlage des Jahres 2022 wird ein Hebesatz von 23,43 % zugrunde gelegt. Das nachfolgende Schaubild verdeutlicht den Anteil der kreisangehörigen Kommunen ohne eigenes Jugendamt an der Jugendamtsumlage des Jahres 2022.

**Jugendamtsumlage 2022 in €;
Hebesatz 23,43 %**



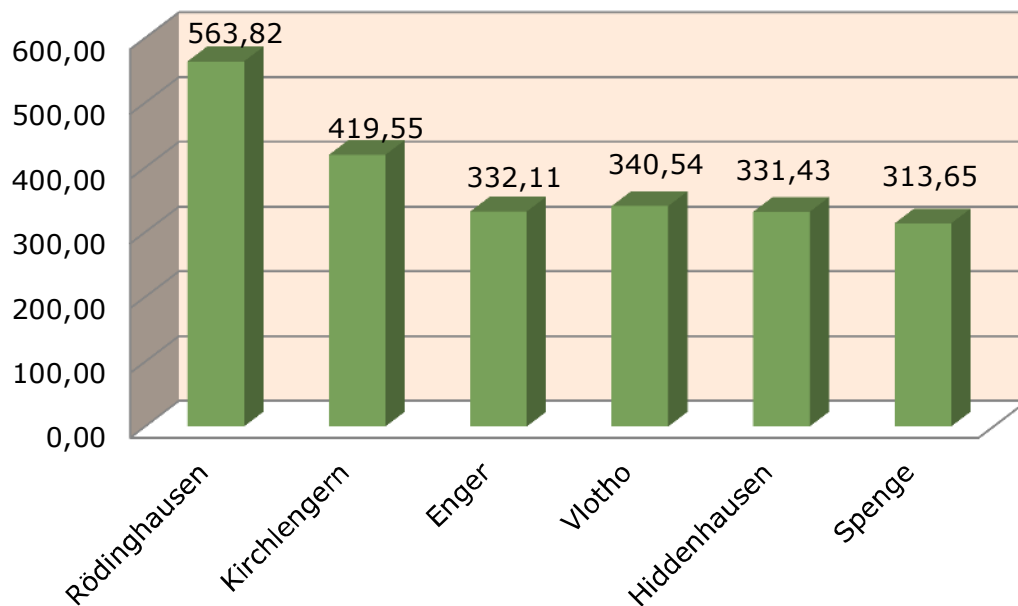
Nach Anrechnung eines Hebesatzes von 23,43 % wird von den kreisangehörigen Kommunen ohne eigenes Jugendamt im Jahr 2022 eine Jugendamtsumlage in Höhe von insgesamt 36.406.223 € erhoben.

Entwicklung der Jugendamtsumlage

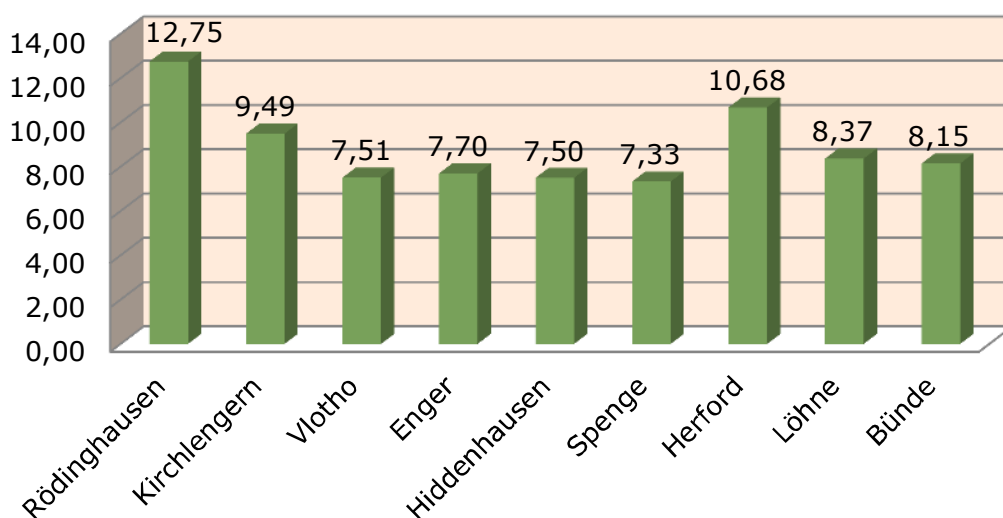
Die Tabelle bringt zum Ausdruck, dass die Jugendamtsumlage seit dem Jahr 2016 prinzipiell kontinuierlich gestiegen ist. Insbesondere die mit der Entwicklung der Hebesätze innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2025 verbundenen Steigerungen der Zahlbeträge sind finanziell in der Gemeinde Rödinghausen erschwert darstellbar.

Nunmehr folgt eine Darstellung der „Pro-Kopf-Belastung“ der Einwohner bezogen auf die Jugendamtsumlage sowie die Abfallbesitigungsumlage. Entsprechend der allgemeinen Kreisumlage wird auch hier deutlich, dass die Gemeinde Rödinghausen entsprechend ihrer Steuerkraft und in Bezug auf ihre Einwohnergröße überproportional belastet wird. Als Quelle der Einwohnerstatistik dient die maßgeblich Bevölkerung für den Hauptansatz 31.12.2020 des GFG 2022. Die Durchschnittsbelastung auf Kreisebene beträgt bezogen auf die Kommunen ohne eigenes Jugendamt 368,10 €/Einwohner.

**Jugendamtsumlage 2022
in € pro Einwohner**



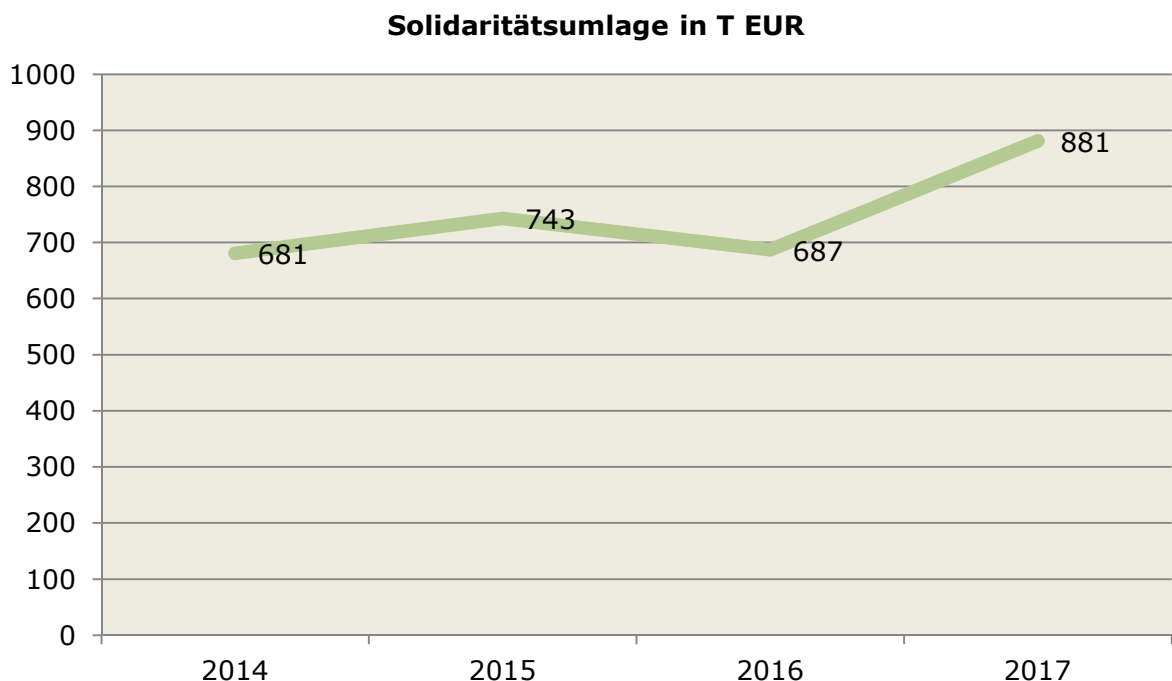
Abfallumlage 2022 pro Einwohner in Euro



6.4.2 Solidaritätsumlage

Der nordrhein-westfälische Landesgesetzgeber hat am 09.11.2011 das „Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz)“ erlassen, mit dem das Land in den Jahren 2011 bis 2020 Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation den nachhaltigen Haushaltsausgleich ermöglichen wollte. Mit der zweiten Änderung des Stärkungspaktgesetzes vom 03.12.2013 führte das Land dann mit Wirkung zum 01.01.2014 eine als Abundanzumlage ausgestaltete sogenannte „Solidaritätsumlage“ ein. Diese Umlage war von solchen Gemeinden aufzubringen, bei denen nach Maßgabe der jeweiligen Gemeindefinanzierungsgesetze die Steuerkraftmesszahl die Ausgangsmesszahl übersteigt und in mindestens zwei der vier vorangegangenen Jahre überstiegen hat. Die Gemeinde Rödinghausen wurde als nachhaltig abundante Kommune erstmalig im Jahr 2014 zur Zahlung dieser Solidaritätsumlage herangezogen. Infolge einer vorgenommen gesetzlichen Änderung innerhalb des Stärkungspaktgesetzes wurde diese Solidaritätsumlage ab dem Jahr 2018 aufgehoben.

Gleichwohl soll in dem nachfolgenden Schaubild zum Ausdruck gebracht werden, in welchem Maße die Gemeinde Rödinghausen von dieser Umlage innerhalb des Zahlungszeitraumes 2014 bis 2017 beeinträchtigt war:



Die Gemeinde Rödinghausen war somit im Jahresschnitt in Höhe eines Betrages von rund 750 T€ belastet.

Abschließend bleibt zu erwähnen, dass 72 von der Umlage betroffene Kommunen – darunter auch die Gemeinde Rödinghausen – am 05.12.2014 Verfassungsbeschwerde auf Bundes- sowie Landesebene gegen die Einführung der Solidaritätsumlage unter anderem wegen des Verstoßes gegen die verfassungsrechtlich gesicherte kommunale Finanzhoheit erhoben haben. Mit Urteil vom 30.08.2016 wies der Verfassungsgerichtshof NRW die dort anhängige Verfassungsbeschwerde zurück. 71 – so auch die Gemeinde Rödinghausen – der ursprünglich 72 klageführenden Kommunen halten allerdings unverändert an der vorliegenden Verfassungsbeschwerde vor dem Bundesverfassungsgericht fest.

Bis zum gegenwärtigen Zeitpunkt hat das Bundesverfassungsgericht noch nicht darüber entschieden, ob die vorliegende Beschwerde zur Entscheidung angenommen werden wird.

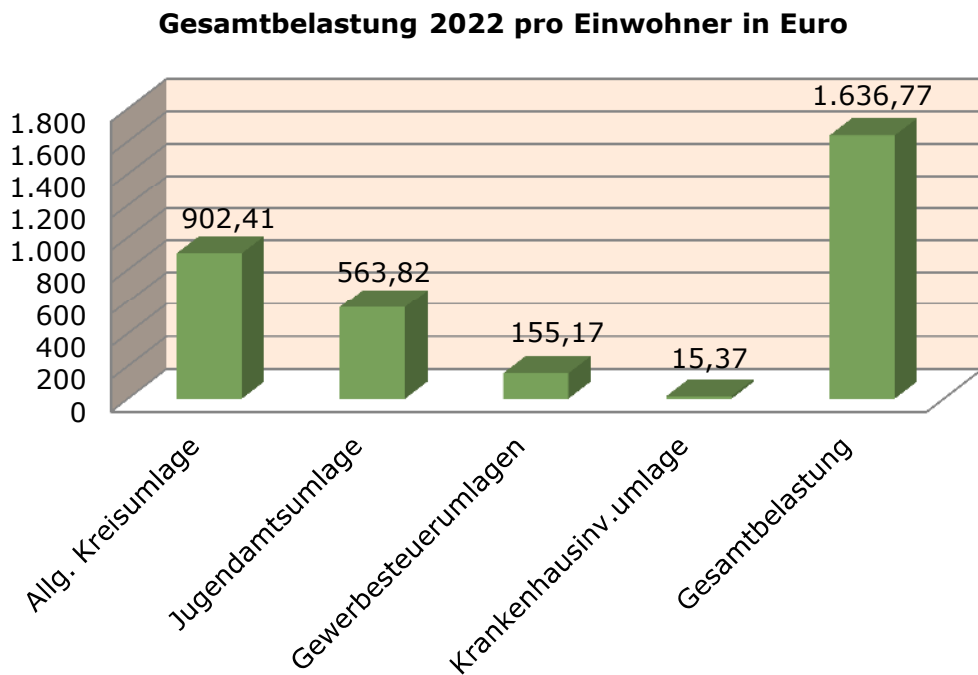
6.4.3 Sonstige Umlagen

Als weitere größere Transferaufwandspositionen ist die **Gewerbsteuerumlage** mit einem Anteil von 8,93% an den gesamten Transferaufwendungen zu erwähnen. Bis in das Jahr 2019 setzten sich die Gewerbsteuerumlagen aus der regulär erhobenen Umlage sowie aus einem Erhöhungsbetrag „Fonds Deutsche Einheit“ zusammen. Nach geltendem Bundesrecht endete die einheitslastenbedingte Erhöhung nach § 6 Abs. 3 Gemeindefinanzreformgesetz zum 31.12.2019. Infolge dessen wurde im Haushaltsjahr 2022 eine Gewerbsteuerumlage in Höhe von 1.514.000 € veranschlagt.

Als **Krankenhausinvestitionsumlage** wird im Jahr 2022 ein Betrag in Höhe von 150.000 € berücksichtigt.

6.4.4 Gesamtdarstellung der Umlagen

Die Gemeinde Rödinghausen ist unverändert in hohem Maße umlagebelastet. In einem abschließenden Schaubild soll dargestellt werden, in welchem Umfang die Einwohner Rödinghausens hiervon rechnerisch betroffen sind. Bezogen auf die erhobenen Umlagen wird eine gesamte Belastung pro Einwohner ermittelt. Als Quelle der Einwohnerstatistik dient die maßgeblich Bevölkerung für den Hauptansatz 31.12.2020 des GFG 2022. Es bleibt festzuhalten, dass jeder Einwohner rechnerisch einen Umlagebeitrag in Höhe von 1.636,77 € beizusteuern hat.



6.5 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Bei den **Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke (Kontenart 531)** handelt es sich um folgende Positionen:

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2022
Zuschuss Evangelische Kirchengemeinde (Kindertagesstätten)	180.000 €
Zuschuss Deutsches Rotes Kreuz (Kindertagesstätten)	105.000 €
Betriebskostenzuschuss Sportanlage Schwenningdorf	28.300 €
Zuwendung Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford	28.000 €
Zuschuss Sportförderung	28.000 €
Zuschuss Kuckucksnest e. V. (Kindertagesstätte)	24.000 €
Zuschuss Förderprogramm „Sonnenenergie für die Sonnenseite“	20.000 €
Zuschuss Forstbetriebsverband	20.000 €
Zuschuss Windelentsorgung	20.000 €
Schulkostenbeitrag Musikschule	15.000 €
Betriebskostenzuschuss TUS Bruchmühlen e. V.	14.600 €
Betriebskostenzuschuss SV Rödinghausen e. V.	6.500 €
Zuschuss Führerscheinerwerb Feuerwehr	6.000 €
Versorgungsumlage Zweckverband Volkshochschule	4.800 €
Zuschuss Kulturförderrichtlinien	3.000 €
Zuschuss Naturerlebnispfad	2.000 €
Zuschuss Wirtschaftsförderung	2.000 €
Zuschuss Jugndfreizeiten	1.600 €
Zuschuss Gemeindesportverband	1.200 €
Weitere sonstige Zuwendungen und Zuschüsse	1.000 €
Gesamtaufwand	511.000 €

6.6 Sozialtransferaufwendungen

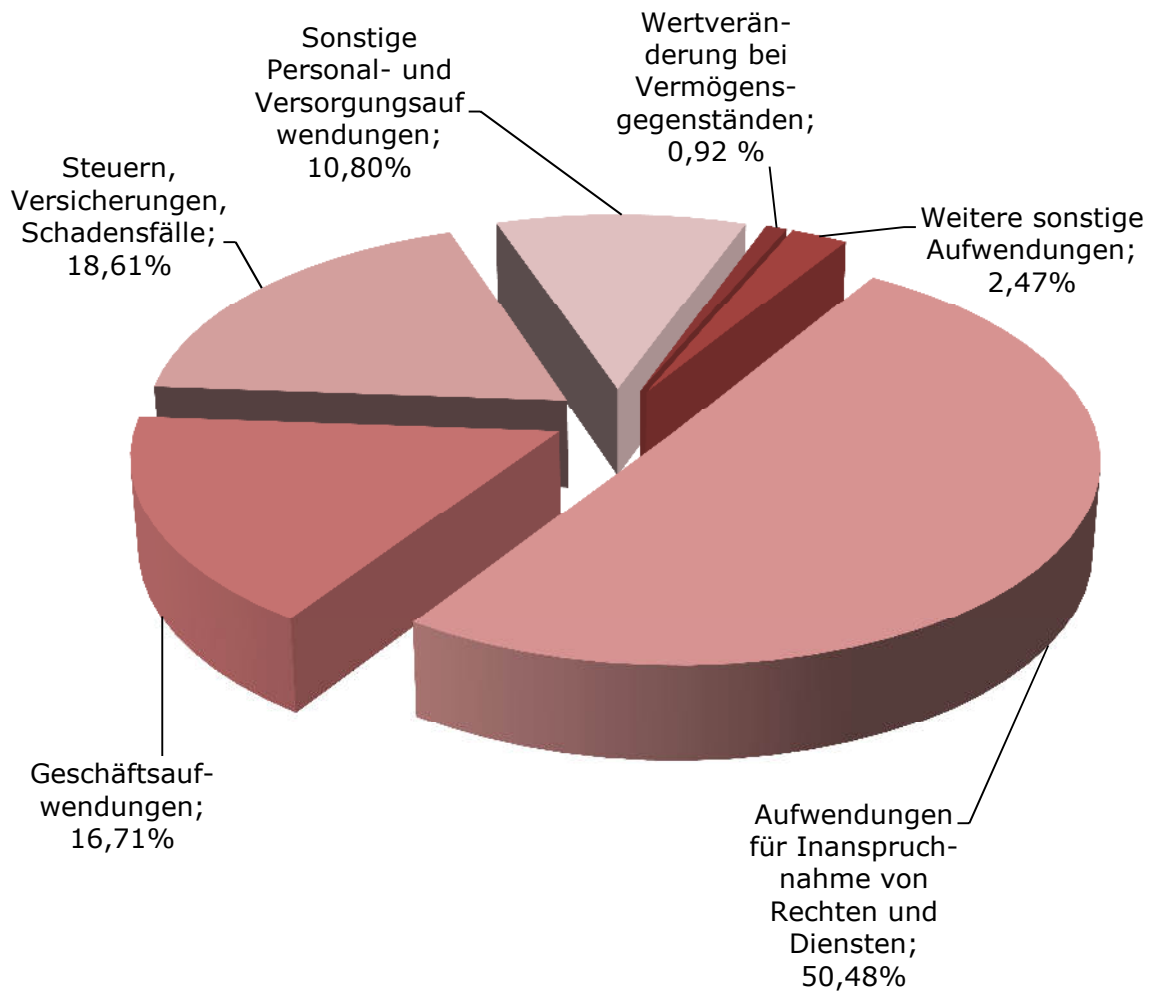
Sozialtransferaufwendungen (Kontenart 533) beinhalten in erster Linie Hilfen auf Grundlage des Asylbewerberleistungsgesetzes. Diese Sozialleistungen kommen Personen zugute, die nach Zuweisung der Gemeinde Rödinghausen das Anerkennungsverfahren durchlaufen.

Die Haushaltsansätze werden wie folgt festgelegt:

Bezeichnung	2022
Aufwand Geldleistungen nach dem AsylbLG	310.000 €
Aufwand Grundleistungen nach dem AsylbLG	84.000 €
Aufwand stationäre Krankenhilfe nach dem AsylbLG	45.000 €
Aufwand ambulante Krankenhilfe nach dem AsylbLG	25.000 €
Aufwand sonstige soziale Leistungen	2.000 €
Gesamtaufwendungen für soziale Transferleistungen	466.000 €

6.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 54)

Sonstige ordentliche Aufwendungen werden im Haushaltsjahr 2022 in Höhe eines Gesamtbetrages von 1.631.300 € veranschlagt. Somit nimmt diese Kontengruppe mit einem Prozentanteil von 4,95 % an den Gesamtaufwendungen einen geringeren Umfang ein. Die prozentuale Zusammensetzung der einzelnen Kontenarten verdeutlicht das nachstehende Schaubild:



Im Bereich der **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontenart 541)** werden Kosten in Höhe eines Gesamtbetrages von 176.250 € veranschlagt. In dem Zusammenhang handelt es sich zu 89.600 € um Aufwendungen für die Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung. Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung des Personalbestandes der Gemeinde Rödinghausen entstehen in Höhe von 61.350 €. Kosten für Dienstreisen sowie für die Arbeitssicherheit werden zu einem Betrag von 23.550 € veranschlagt. Weitere sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen fallen in Höhe von 1.750 € an.

Die **Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Kontenart 542)** in Höhe von 823.450 € beinhalten unter anderem Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten in Höhe von 216.400 €. Darunter erfasst man Entschädigungszahlungen an ehrenamtlich Tätige im Feuerwehrbereich oder in den politischen Vertretungen.

Aufwendungen für Mieten und Pachten inklusive Leasing entstehen im Jahr 2022 in Höhe eines Gesamtbetrages von 523.050 €. Dieser enorme Haushaltsansatz erklärt sich vornehmlich aus der Anmietung von Wohnungen zur Unterbringung schutzsuchender Flüchtlinge oder aber von Personen, die bereits das Asylverfahren erfolgreich durchlaufen haben.

Weitere Aufwendungen innerhalb dieser Kontenart resultieren aus Dienstleistungen für den Bereich der EDV (34.000 €), aus Kosten im Zusammenhang mit Prüfung und Beratung (3.000 €). Ferner wurde ein Betrag von 47.000 € für entstehende Arbeiten in Zusammenhang mit der Digitalisierung der Verwaltungsdienstleistungen der Gemeinde Rödinghausen.

Die **Geschäftsaufwendungen (Kontenart 543)** in Höhe von 272.600 € verteilen sich wie folgt:

- Beratungsleistungen Glasfaserausbau	60.000 €
- Konzessionierungsverfahren Gas und Wasser	15.000 €
- Aufwendungen für repräsentative Tätigkeiten	14.600 €
- Bücher und Zeitschriften	16.850 €
- Post- und Fernspreckgebühren	61.550 €
- Bürobedarf	34.600 €
- Öffentliche Bekanntmachungen	17.000 €
- weitere sonstige Geschäftsaufwendungen	53.000 €

Aufwendungen für **Steuern, Versicherungen und Schadensfälle (Kontenart 544)** werden in Höhe eines Gesamtbetrages von 303.650 € veranschlagt.

Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen (Kontenart 547) beruhen auf der vorzunehmenden Bewertung kommunaler Forderungen. In dem Zusammenhang werden Aufwendungen in Höhe von 15.000 € eingeplant.

Weitere sonstige ordentliche Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Kontenart 549) entfallen auf die Verfügungsmittel des Bürgermeisters zu einem Betrag von 500 €, auf Fraktionszuwendungen in Höhe von 8.800 € sowie auf eingeplante Zuführungsbeträge zu Rückstellungen (31.050 €).

6.8 Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57)

Die Gemeinde ist dazu verpflichtet, im Rahmen ihrer jährlichen Haushaltswirtschaft die Wertminderungen des gemeindlichen Vermögens als Ressourcenverbrauch produktorientiert und periodengerecht darzustellen. Es bedarf daher der Veranschlagung dieses Ressourcenverbrauches in Gestalt von Abschreibungen.

Wie unter Ziffer 7 „Darstellung der Investitionstätigkeit“ noch eingehender erläutert wird, sind in den nächsten Jahren unverändert Investitionen geplant. Naturgemäß verursachen diese Investitionen auch Folgekosten in Gestalt der Abschreibungen. Die Entwicklung sowie Aufteilung der Abschreibungen lässt sich an der produktorientierten Veranschlagung ausmachen:

Entwicklung der Abschreibungen 2022 bis 2025 in €

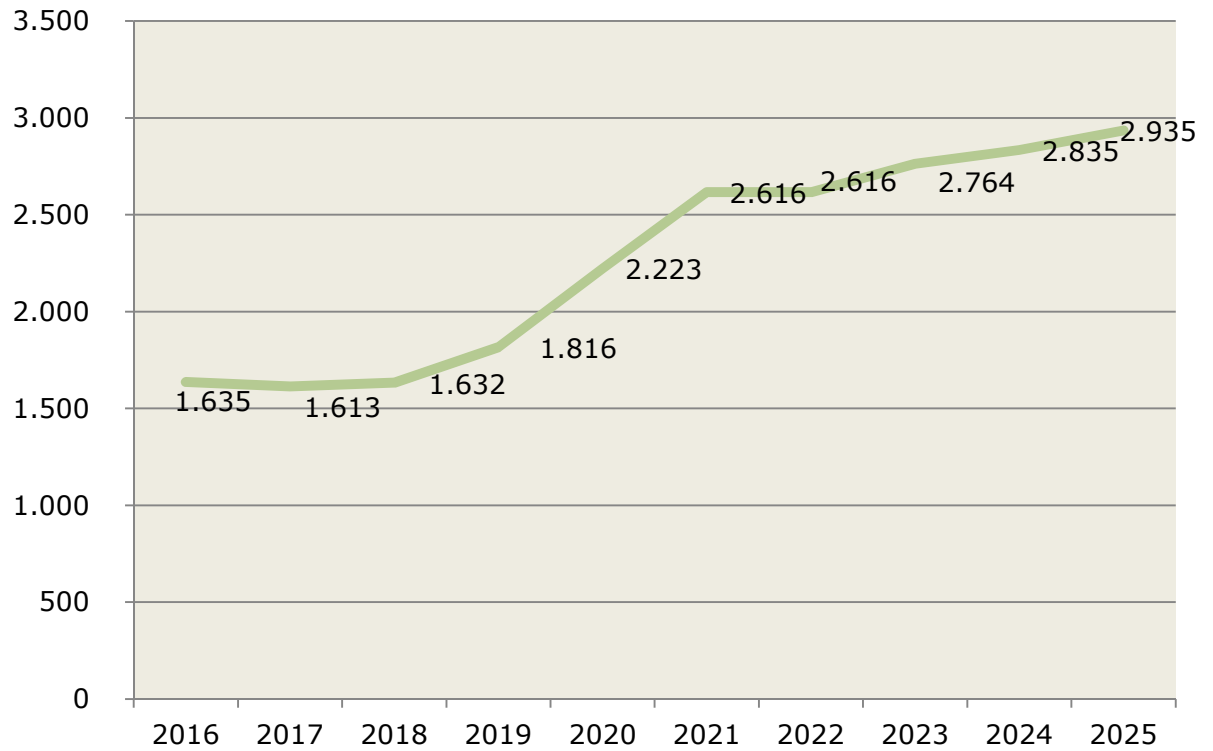
Produkt	2022	2023	2024	2025
01 01 01	500	400	500	400
01 03 01	1.500	1.500	1.500	1.500
01 03 03	105.500	106.500	63.500	60.000
01 03 04	22.000	22.000	22.000	22.000
01 06 01	13.800	15.800	20.000	23.500
01 07 01	14.500	15.000	15.800	16.300
01 07 02	1.500	1.500	1.500	1.500
02 03 03	1.000	1.000	1.000	1.000
02 04 01	700	700	700	700
02 08 01	203.000	245.000	243.000	273.000
02 08 02	30.500	32.500	80.000	78.000
03 01 01	37.000	38.000	15.000	11.000
03 01 06	287.000	287.000	287.000	287.000
03 02 01	64.500	67.000	47.000	51.000
03 02 02	500	500	500	500
03 02 04	240.000	275.000	380.000	455.000
03 04 02	100	500	500	1.000
04 02 01	4.800	4.600	4.600	4.500
05 03 02	11.000	12.000	13.000	13.000
06 03 01	1.000	1.000	1.000	1.000
06 03 02	3.000	5.500	7.500	9.000
07 01 02	96.000	97.000	97.000	97.000
07 01 04	69.000	69.000	68.000	66.000
08 01 01	45.000	45.000	44.000	43.000
08 02 01	44.000	48.000	49.000	49.000
08 02 02	301.000	303.000	304.000	305.000
11 01 01	2.300	4.600	4.600	4.600
11 02 01	8.800	8.800	8.800	5.600
12 01 01	981.700	1.014.000	1.008.000	1.010.000
13 01 01	2.000	2.000	2.000	2.000
13 02 01	16.000	30.000	35.000	33.000
13 03 01	7.500	9.800	9.800	9.800
Gesamt	2.616.700	2.764.200	2.835.800	2.935.400

Die Summe der Abschreibungen beläuft sich somit im Ergebnisplan auf 2.616.700 €. Ein enormer Anteil entfällt auf die Abschreibung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens.

Abschreibungen auf geringwertige Vermögensgegenstände werden hingegen nicht mehr veranschlagt. Diese Anschaffungen werden aufgrund entsprechender

Regelungen innerhalb des NKF- Weiterentwicklungsgesetzes unmittelbar aufwandswirksam gebucht.

**Entwicklung der bilanziellen Abschreibungen
2016 bis 2025 in T€**



6.9 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 55)

Unter dieser Kontengruppe werden die Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen sowie für kurzfristige Liquiditätssicherungskredite erfasst. Hier ist von einem Planansatz von 119.300 € auszugehen. Dieser Betrag entfällt zu einem Anteil von 112.300 € auf die Verzinsung langfristiger Investitionskredite; zu einem Anteil von 7.000 € sind kurzfristige Kredite zur Liquiditätssicherung zu verzinsen.

In § 5 der Haushaltssatzung 2022 ist für die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung unverändert gegenüber dem Vorjahr ein Höchstbetrag von 8.000.000 € festgesetzt.

7

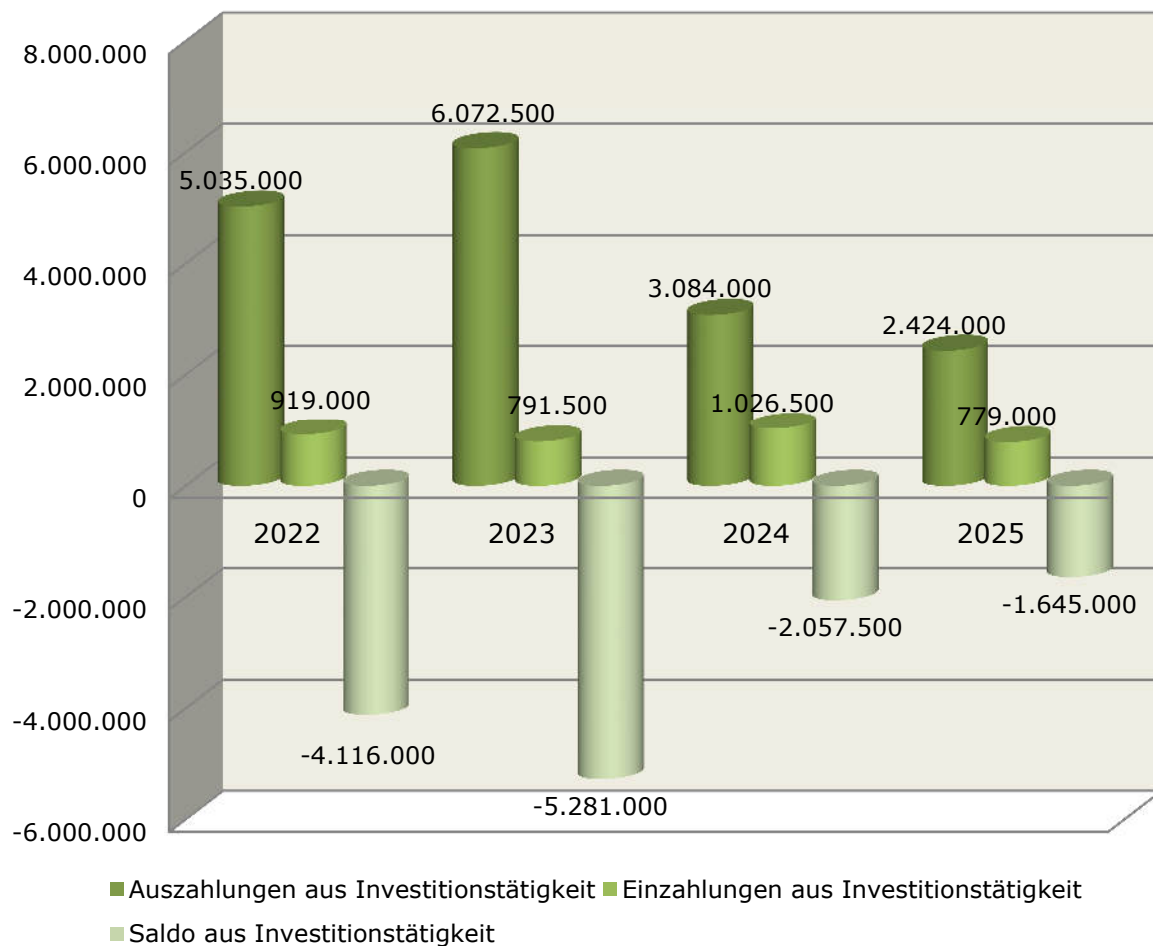
Darstellung der Investitionstätigkeit 2022



7. Darstellung der Investitionstätigkeit

7.1 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

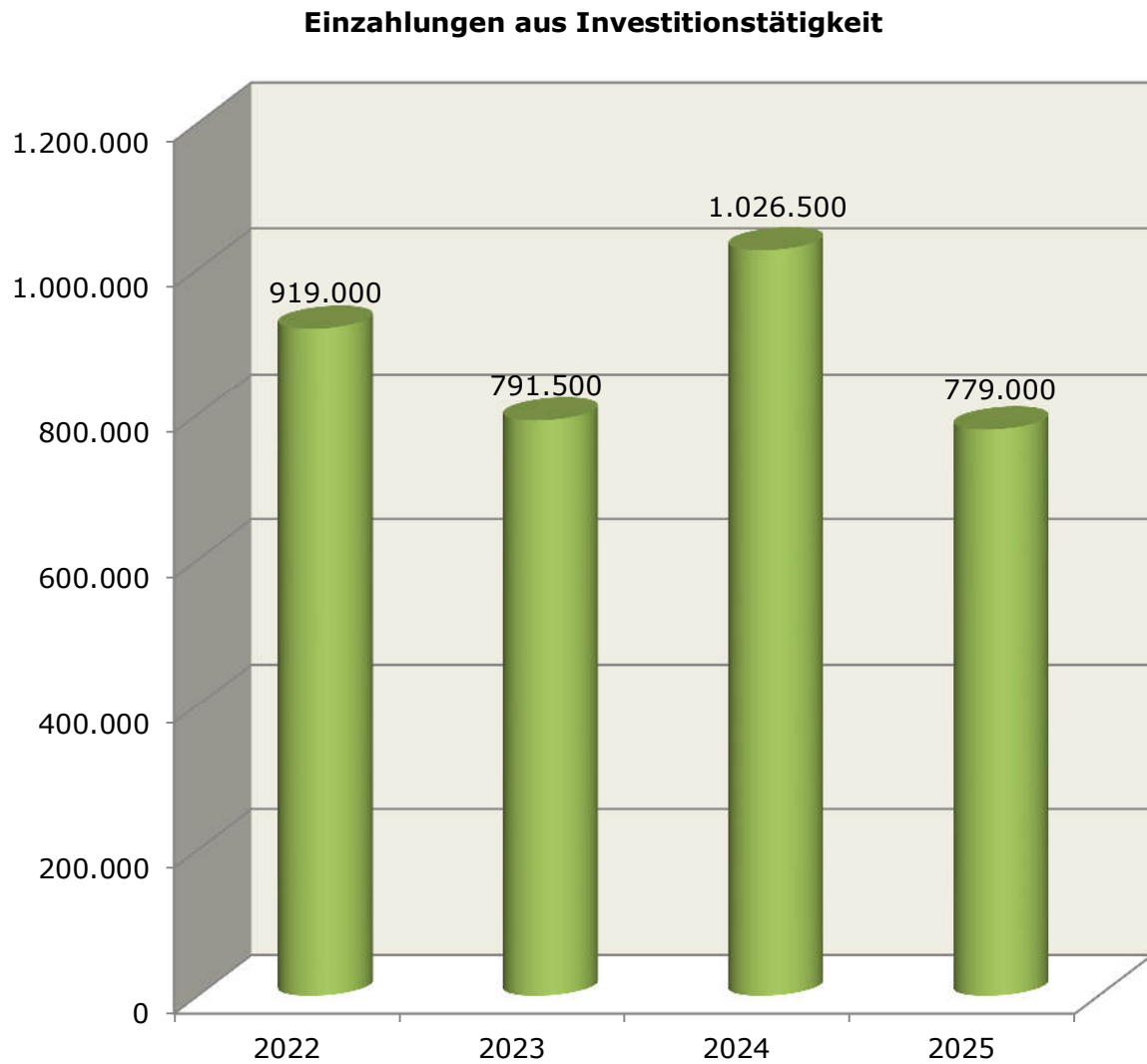
Nachfolgende Tabelle vergleicht die Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit in den Jahren 2022 bis 2025.



Das Schaubild verdeutlicht, dass sich im Haushaltsjahr 2022 ein negativer Saldo aus der Investitionstätigkeit ergibt. Infolge dessen ist eine Aufnahme langfristiger Investitionskredite erforderlich. In § 2 der Haushaltssatzung wurde eine Kreditermächtigung Höhe eines Gesamtbetrages von 3.698.500 € aufgenommen.

7.2 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Folgenden werden die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit einer näheren Betrachtung unterzogen. Zunächst wird die Entwicklung der Einzahlungen in dem Zeitraum 2022 bis 2025 dargestellt. In dem Zusammenhang werden die Investitionsmaßnahmen der Kontenart 681 (Einzahlungen aus Zuwendungen) abgebildet.



Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen entfallen auf die jährlichen Pauschalförderungen nach dem GFG. Betragsmäßig im Vordergrund steht die allgemeine Investitionspauschale.

Nach der geltenden Erlasslage des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes NRW ist für Pauschalzuweisungen nach dem GFG zur Finanzierung kommunaler Aufgaben im Sportbereich (Sportpauschale) sowie kommunaler Aufgaben im Schulbereich (Schulpauschale/Bildungspauschale) unter eingeschränkten Voraussetzungen auch eine Verwendung der Finanzmittel für konsumtive Instandsetzungszwecke haushaltsrechtlich zulässig. Den Vorgaben folgend, wurden die entsprechenden Zuwendungen ertragswirksam veranschlagt. Ferner werden Landeszuwendungen für diverse Investitionsmaßnahmen im Bereich des gemeindlichen Infrastrukturvermögens erwartet. Eine Übersicht liefert die nachfolgende Tabelle:

Bezeichnung	Maßnahme	Planungsjahre			
		2022	2023	2024	2025
A020801026	Landeszuwendung Errichtung Warnsystem	20.000	20.000	20.000	0
I120101099	Landeszuwendung Straßenausbau „In der Lage“	82.500	0	0	0
I120101222	Landeszuwendung Straßenausbau „Bursiek“	52.500	0	0	0
I120101224	Landeszuwendung Straßenausbau „Am Freibad“	25.000	0	0	0
I120101228	Landeszuwendung Straßenausbau „Schiemker Weg“	0	22.500	0	0
I120101236	Landeszuwendung Straßenausbau „Dieselstraße“	0	0	65.000	0
I120101237	Landeszuwendung Straßenausbau „Zum Natten“	0	0	45.000	0
I120101238	Landeszuwendung Straßenausbau „Böschfeldweg“	0	0	65.000	0
I120101239	Landeszuwendung Straßenausbau „Rilkestraße“	0	0	67.500	0
6811100	Investitionspauschale Land	710.000	720.000	735.000	750.000
6811400	Feuerschutzpauschale	29.000	29.000	29.000	29.000
Summe		919.000	791.500	1.026.500	779.000

7.3 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Eine Übersicht der veranschlagten investiven Auszahlungen liefert das folgende Schaubild. Anschließend erfolgt eine Darstellung der Kontenarten 782 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden), 783 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen), 784 (Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen) sowie 785 (Auszahlungen für Baumaßnahmen).



Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden fallen innerhalb des Zeitraumes der Jahre 2022 bis 2025 wie folgt an:

Bezeichnung	Maßnahme	Planungsjahre			
		2022	2023	2024	2025
A010702001	Grunderwerb Flächenpool	70.000	70.000	70.000	70.000
Summe		70.000	70.000	70.000	70.000

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen werden für unterschiedliche Verwaltungsbereiche vorgenommen.

Bezeichnung	Maßnahme	Planungsjahre			
		2022	2023	2024	2025
A010101001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Verwaltungsführung	1.000	1.000	1.000	1.000
A010301001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Zentrale Dienste	8.000	8.000	8.000	8.000
A010303002	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Bauhof	46.000	12.000	12.000	12.000
A010303003	Erwerb von Fahrzeugen - Bauhof	90.000	60.000	40.000	60.000
A010601001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - TUIV	14.500	8.000	8.000	8.000
A010601002	Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen - TUIV	15.000	20.000	65.000	20.000
A010701001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Verwaltungsgebäude	2.000	2.000	2.000	2.000
A020801001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Brandschutz	80.000	55.000	35.000	35.000
A020801025	Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen	990.000	330.000	160.000	670.000
A020801026	Aufbau eines gemeindlichen Warnsystems	20.000	20.000	20.000	0
A030101001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Grundschulen	10.500	10.500	10.500	10.500
A030101004	Erwerb digitaler Endgeräte - Grundschulen	15.500	0	0	0
A030201001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Gesamtschulen	28.000	48.000	48.000	28.000
A030201004	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Inklusion	8.500	8.500	8.500	8.500
A030201006	Erwerb digitaler Endgeräte - Gesamtschule	0	0	12.000	0
A040201001	Erwerb digitaler Endgeräte - Biblio- und Mediathek	1.000	1.000	1.000	1.000
A050302001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Übergangwohnheime	11.500	9.000	9.000	9.000
A060302001	Erwerb von Spielgeräten	50.000	30.000	30.000	20.000
A070102001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Haus des Gastes	20.000	5.500	5.500	5.500
A080101001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Sportförderung	8.500	8.500	8.500	8.500
A080201001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - Freibad	2.000	2.000	2.000	2.000
A080202001	Erwerb von beweglichem Vermögen > 800 € - BgA Sportstätten	10.000	10.000	10.000	10.000
diverse	Erwerb von beweglichem Vermögen unterhalb Wertgrenze	417.500	412.500	408.000	380.000
Summe		1.849.500	1.061.500	904.000	1.299.000

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auszahlungen für Baumaßnahmen sind im Jahr 2022 in Höhe eines Gesamtbetrages von 3.115.500 € vorgesehen. Die nachstehende Tabelle vermittelt einen Überblick über die Baumaßnahmen im Zeitraum 2022 bis 2025:

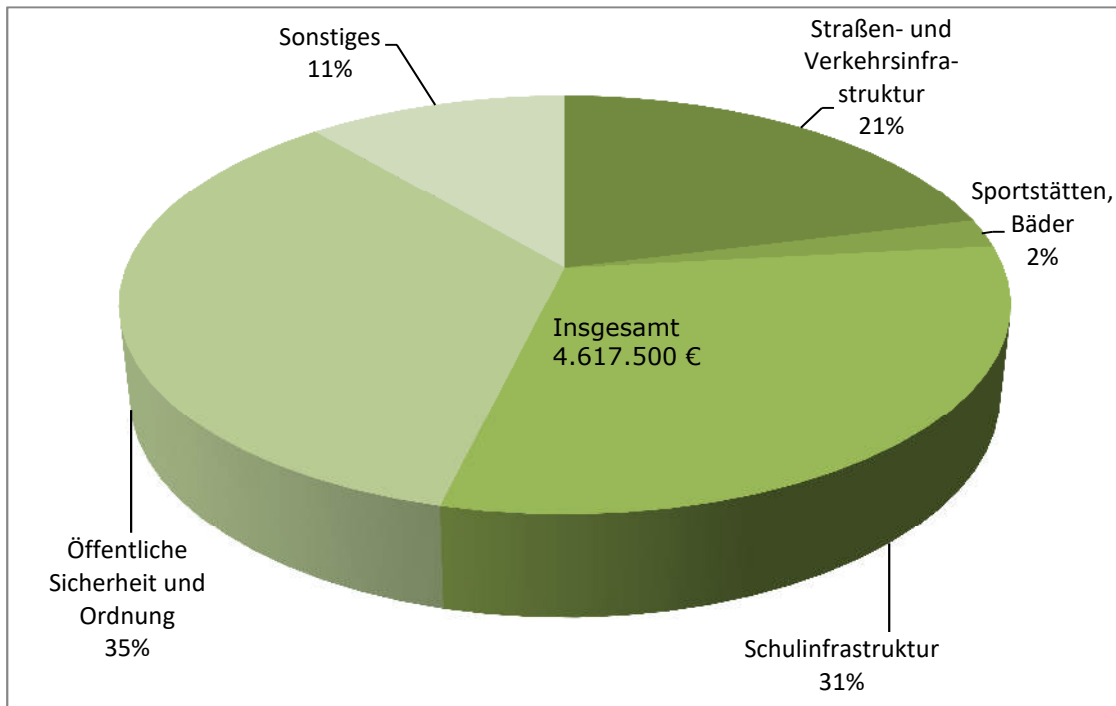
Bezeichnung	Maßnahme	Planungsjahre			
		2022	2023	2024	2025
I010701001	Zentralisierung Verwaltungsstandort	0	0	150.000	0
I020802014	Baumaßnahme Feuerwehrhaus Rödinghausen/Schwenningdorf	200.000	2.800.000	0	0
I030106009	Digitale Infrastruktur Grundschulen	5.000	5.000	5.000	5.000
I030204003	Neuausstattung Naturwissenschaften	0	0	0	90.000
I030204006	Errichtung Inklusionsräume Gesamtschule	30.000	30.000	30.000	30.000
I030204008	Digitale Infrastruktur Gesamtschule	10.000	10.000	10.000	10.000
I030204012	Baumaßnahme Gesamtschule	1.300.000	1.400.000	1.300.000	0
I080201002	Investitionen Freibad	80.000	90.000	10.000	10.000
I110101001	Grünabfallsammelplatz	130.000	0	0	0
I120101019	Straßenausbau „Auf der Drift“	140.000	0	0	0
I120101098	Straßenausbau „Am Holtacker“	25.000	0	0	0
I120101099	Straßenausbau „In der Lage“	185.000	0	0	0
I120101205	Straßenausbau „Bremer Feld“	0	30.000	0	0
I120101212	Straßenausbau „Nordbachsiek“	0	0	100.000	200.000
I120101213	Ausbau Gehweg „Rüschener Straße“	0	100.000	0	0
I120101222	Straßenausbau „Bursiek“	115.000	0	0	0
I120101224	Straßenausbau „Am Freibad“	60.000	0	0	0

Bezeichnung	Maßnahme	2022	2023	2024	2025
I120101225	Straßenausbau „Fichtenweg“	0	20.000	0	0
I120101226	Straßenausbau „Studieker Weg“	0	75.000	0	0
I120101227	Straßenausbau „Burkamp“	0	100.000	0	0
I120101228	Straßenausbau „Schiemker Weg“	0	60.000	0	0
I120101229	Straßenausbau „Schnurrbartstraße“	0	0	0	270.000
I120101234	Straßenausbau „Industriestraße“	450.000	0	0	0
I120101236	Straßenausbau „Dieselstraße“	0	0	130.000	0
I120101237	Straßenausbau „Zum Natten“	0	0	90.000	0
I120101238	Straßenausbau „Böschfeldweg“	0	0	130.000	0
I120101239	Straßenausbau „Rilkestraße“	0	0	135.000	0
I120101240	Straßenausbau „Walskebruch“	0	0	20.000	0
I120101059	Straßenausbau „Kleine Heide“	0	0	0	80.000
I120101242	Straßenausbau „Schwarzer Weg“	0	0	0	200.000
I120101243	Straßenausbau „Nordbachweg“	0	0	0	60.000
I120101244	Straßenausbau „Dreiangen“	0	0	0	100.000
I130301002	Gestaltung Ausgleichsfläche „Auf der Drift“	70.000	0	0	0
I130201002	Neugestaltung gemeindlicher Friedhöfe	315.500	221.000	0	0
Summe		3.115.500	4.941.000	2.110.000	1.055.000

7.4 Analyse der Investitionstätigkeit

Die Gemeinde Rödinghausen betreibt im Haushaltsplanjahr 2022 ein Investitionsprogramm in Volumen von rund 4,6 Mio. € (ohne Anschaffungen von geringwertigen Vermögensgegenständen). Aus dem nachfolgenden Schaubild wird das jährliche Investitionsvolumen in einzelne Aufgabenbereiche unterteilt.

Inhaltliche Aufteilung der Investitionsbereiche



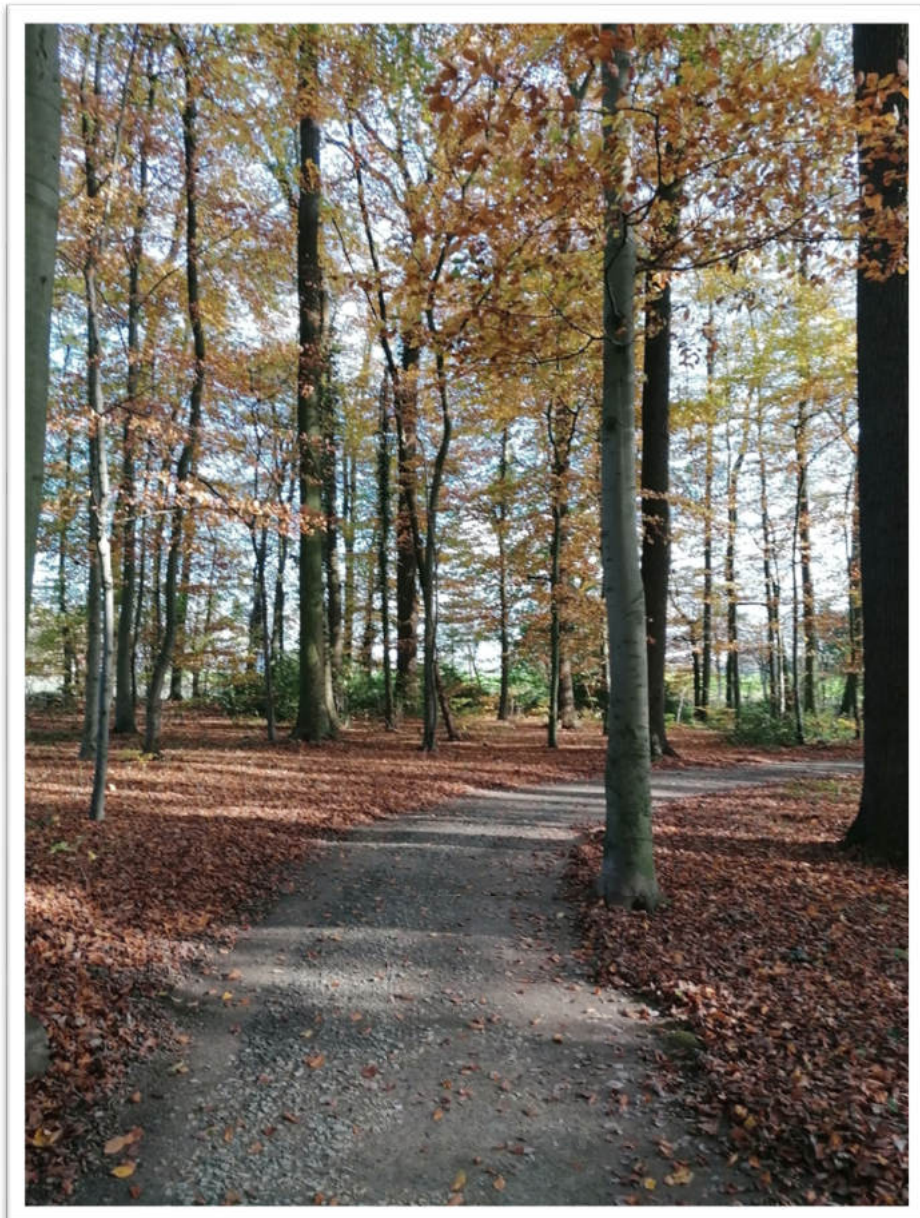
8

Anlagen

zum

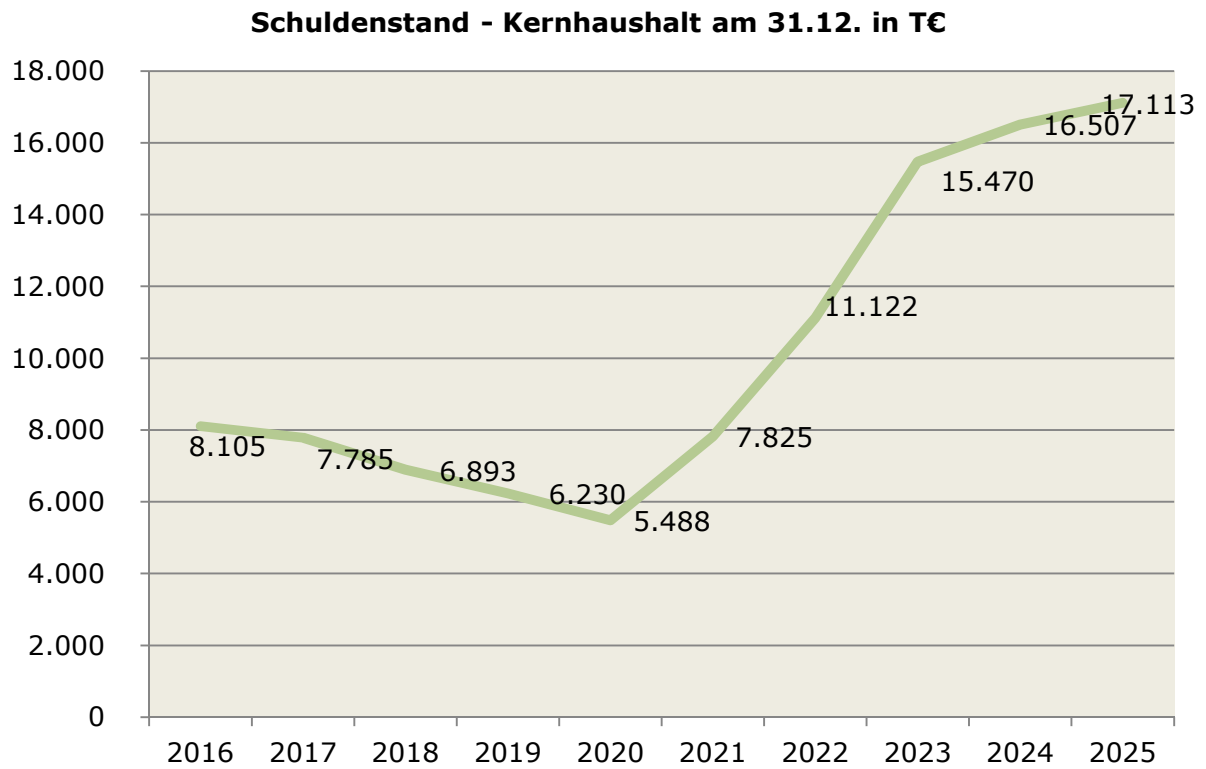
Haushaltsplan

2022



8. Anlagen zum Haushaltsplan 2022

8.1 Schuldenstand (für langfristige Investitionskredite)



8.2 Bürgschaften

Name des Schuldners	Kreditgeber	Darlehenssumme ursprünglich in €	verbürgte Restschuld			
			Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
			TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
KER mbH	NRW Bank	1.728.166,56	345	288	230	170
KER mbH	NRW Bank	28.000,00	19	17	15	13
KER mbH	NRW Bank	35.000,00	23	22	21	20
KER mbH	Sparkasse Herford	1.182.464,72	454	384	284	80
KER mbH	Sparkasse Herford	330.000,00	256	253	250	247
KER mbH	Sparkasse Herford	920.000,00	0	736	736	736
KER mbH	Sparkasse Herford	1.130.000,00	0	904	904	904
KER mbH	Sparkasse Herford	850.000,00	0	680	680	680
WWE GmbH & Co KG	Dt. Bank Luxembourg S.A., Commerzbank AG, Bielefeld, NORD/LB Luxembourg S.A., NRW Bank	3.359.840,00	2.459	2.321	2.182	2.042
Summe		9.563.471,28	3.556	5.605	5.302	4.892

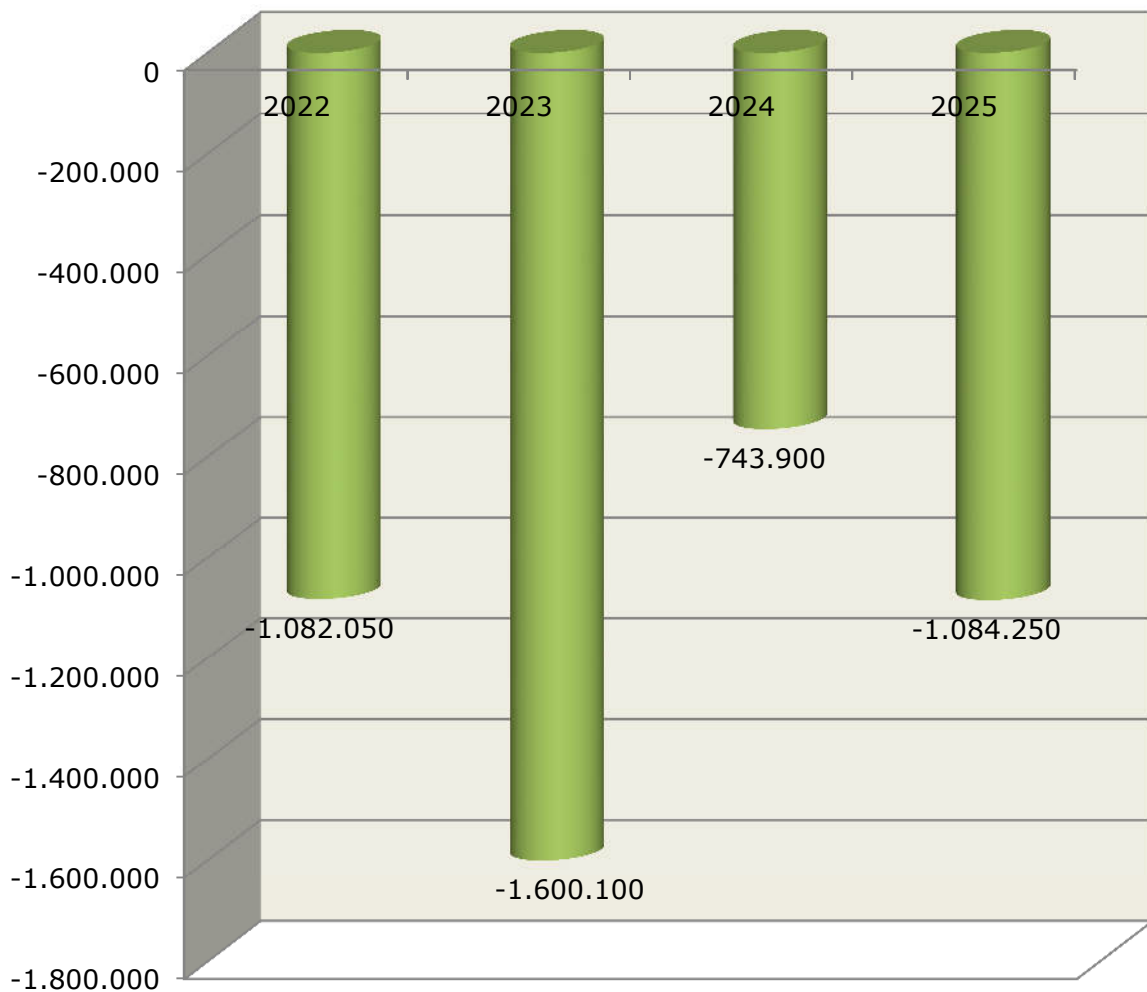
8.3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeit	Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1. Anleihen	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.489	7.825	11.122	15.470
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen				
2.5 vom privaten Kreditmarkt	5.489	7.825	11.122	15.470
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	5.489	7.825	11.122	15.470
2.5.2 von übrigen Kreditgebern				
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	2.355	0	1.250	3.690
3.1 vom öffentlichen Bereich				
3.2 vom privaten Kreditmarkt	2.355	0	1.250	3.690
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	837	250	500	500
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	74	8	15	15
7. sonstige Verbindlichkeiten	122	120	150	150
8. erhaltene Anzahlungen	467	0	0	0
9. Summe aller Verbindlichkeiten	9.344	8.203	13.037	19.825
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten / Bürgschaften	3.556	5.605	5.302	4.892

8.4 Kassenlage

Die haushaltswirtschaftliche Situation hat –wie der Finanzplan aufzeigt – Auswirkungen auf die Liquidität. In dem nachfolgenden Diagramm ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Differenz von Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit) in den Planungsjahren dargestellt. Dieser Saldo zeigt die Selbstfinanzierungskraft der Gemeinde aus laufender Verwaltungstätigkeit. Es zeigt sich, dass der Finanzplan 2022 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung 2023 bis 2025 über keine Eigenfinanzierungskraft verfügt.

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit



8.5 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres (T€):	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2022 T€	2023 T€	2024 T€	2025 T€	Folgejahre T€
2021	825	0	0	0	0
2022	0	4.841	1.460	670	0
Summe	825	4.841	1.460	670	0

Die im Haushaltsjahr 2022 veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen verursachen voraussichtliche Auszahlungen innerhalb des Haushaltsjahres 2023:

Bezeichnung	Maßnahme	Betrag
A020801025	Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen	330.000 €
I020802014	Investitionsmaßnahme Feuerwehrhaus Schwenningdorf/ Rödinghausen	2.800.000 €
I030204012	Baumaßnahme Gesamtschule	1.400.000 €
I080201002	Investitionen Freibad	90.000 €
I130201002	Neugestaltung gemeindlicher Friedhöfe	221.000 €

8.6 Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
		2022 -€-	2021 -€-	2020 -€-	
1	SPD	2.800	3.200	3.032	
2	CDU	2.000	2.400	1.992	
3	WiR	0	0	1.087,92	
4	FDP	1.400	1.700	228	
5	Bündnis 90 / Die Grünen	1.900	2.200	306	
insgesamt:		8.100	9.500	6.645,92	

Der Gesamtbetrag von 8.800 € ist bei dem Produkt 01 01 01 unter dem Sachkonto 54920001 veranschlagt. Über die Verwendung der Mittel ist ein Nachweis zu führen.

Teil B: Geldwerte Leistungen

Für die Fraktionsarbeit wird kein Personal gestellt, die Bereitstellung von Fahrzeugen erfolgt ebenfalls nicht.

Jede Fraktion hat die Möglichkeit, im Rahmen ihrer Fraktionsarbeit Räume im „Haus des Gastes“ zu nutzen. Von dieser Möglichkeit wird zum Teil Gebrauch gemacht.

8.7 Nebenrechnung zu dem außerordentlichen Ertrag nach § 4 Abs. 5 NKF-CIG

Nach § 4 Abs.5 Satz 3 NKF-CIG ist die im Zuge der Isolation Corona-bedingter Finanzschäden anzustellende Nebenrechnung dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

Außerordentlicher Ertrag aus der Isolation der Gewerbesteuer

Die aus der SARS-CoV-2-Viruskrise resultierende Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Im Bereich der Gewerbesteuer wurde für das Haushaltsjahr 2022 ein außerordentlicher Ertrag in Höhe eines Betrages von 200 T€ veranschlagt. Für die Kalkulation des Haushaltsansatzes orientiert sich die Gemeinde Rödinghausen an den aus Vorjahren vorliegenden Anträgen auf Anpassung bzw. Herabsetzung der bestehenden Steuerschuld, sofern diese unzweifelhaft erkennbar auf die Viruskrise zurückzuführen sind. Eine konkrete Nebenrechnung ist insofern entbehrlich.

Außerordentlicher Ertrag aus der Isolation des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer

Die aus der SARS-CoV-2-Viruskrise resultierende Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Als Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde für das Haushaltsjahr 2022 ein außerordentlicher Ertrag in Höhe eines Betrages von 759 T€ veranschlagt. Die Kalkulation zu isolierender pandemischer Haushaltsbelastungen soll nach den Vorstellungen des NKF-CIG auf Grundlage einer Nebenrechnung erfolgen. Nach § 4 Abs. 3 NKF-CIG lag für das Haushaltsjahr 2021 dieser Nebenrechnung die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 vorgenommene und fortgeschriebene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 der GO NRW zugrunde. Mit der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 ist die so erstellte Nebenrechnung fortzuschreiben. Diese Nebenrechnung gestaltet sich wie folgt:

2022: 5.755.000 € - 4.996.000 € = 759.000 €
2023: 6.043.000 € - 5.290.000 € = 753.000 €
2024: 6.361.000 € - 5.624.000 € = 737.000 €
2025: 6.647.000 € - 5.938.000 € = 709.000 €

Außerordentlicher Ertrag aus der Isolation des Familienleistungsausgleiches

Die aus der SARS-CoV-2-Viruskrise resultierende Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Für die Kompensationsleistung Familienleistungsgesetz sowie Steuervereinfachungsgesetz 2011 wurde für das Haushaltsjahr 2022 ein außerordentlicher Ertrag in Höhe eines Betrages von 9 T€ veranschlagt. Die Kalkulation zu isolierender pandemischer Haushaltsbelastungen soll nach den Vorstellungen des NKF-CIG auf Grundlage einer Nebenrechnung erfolgen. Nach § 4 Abs. 3 NKF-CIG lag für das Haushaltsjahr 2021 dieser Nebenrechnung die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für die Jahre 2019 und 2020 vorgenommene und fortgeschriebene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung nach § 84 der GO NRW zugrunde. Mit der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 ist die so erstellte Nebenrechnung fortzuschreiben. Diese Nebenrechnung gestaltet sich wie folgt:

2022: 515.000 € - 506.000 € = 9.000 €
2023: 532.000 € - 522.000 € = 10.000 €
2024: 546.000 € - 534.000 € = 12.000 €
2025: 560.000 € - 547.000 € = 13.000 €

9

Ergebnisplan und Finanzplan 2022



9.1

Ergebnisplan und Finanzplan 2022



Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.495.095,87	26.079.000	27.388.000	26.148.000	26.536.000	26.904.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.811.785,80	3.439.750	1.752.550	1.762.950	1.772.550	1.776.650
+ Sonstige Transfererträge	2.499,75	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.251.870,78	1.267.250	1.348.100	1.344.600	1.341.100	1.337.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.928,38	164.250	233.800	243.650	246.450	249.400
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	792.133,80	795.500	846.050	856.550	854.050	874.050
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.605.238,32	451.350	383.000	1.264.600	346.500	346.400
= Ordentliche Erträge	34.117.552,70	32.200.100	31.962.500	31.631.350	31.107.650	31.499.100
- Personalaufwendungen	4.429.094,70	4.824.150	5.066.400	5.101.000	5.178.300	5.213.600
- Versorgungsaufwendungen	1.049.187,29	449.000	450.000	461.000	466.000	475.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.160.952,80	5.540.650	6.127.800	5.917.600	6.001.000	6.065.300
- Bilanzielle Abschreibungen	2.095.350,16	2.615.750	2.616.700	2.764.200	2.835.800	2.935.400
- Transferaufwendungen	16.705.699,58	18.778.700	16.954.600	18.568.600	17.901.600	18.505.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.914.678,93	1.533.800	1.631.300	1.578.600	1.519.000	1.506.650
= Ordentliche Aufwendungen	32.354.963,46	33.742.050	32.846.800	34.391.000	33.901.700	34.701.550
= Ordentliches Ergebnis	1.762.589,24	-1.541.950	-884.300	-2.759.650	-2.794.050	-3.202.450
+ Finanzerträge	25.437,39	45.350	35.600	34.500	33.400	32.300
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.477,09	109.900	119.300	189.000	237.200	259.000
= Finanzergebnis	-96.039,70	-64.550	-83.700	-154.500	-203.800	-226.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.666.549,54	-1.606.500	-968.000	-2.914.150	-2.997.850	-3.429.150
+ Außerordentliche Erträge	3.268.449,05	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
= Außerordentliches Jahresergebnis	3.268.449,05	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
= Jahresergebnis	4.934.998,59	-410.000	0	-2.151.150	-2.248.850	-2.707.150
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.934.998,59	-410.000	0	-2.151.150	-2.248.850	-2.707.150

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.736.135,10	26.079.000	27.388.000	26.148.000	26.536.000	26.904.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.926.733,33	2.659.750	866.250	871.550	883.850	894.150
+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.207,39	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.154.807,22	1.186.250	1.278.100	1.279.600	1.281.100	1.282.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.186,35	164.250	233.800	243.650	246.450	249.400
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	878.866,50	795.500	846.050	856.550	854.050	874.050
+ Sonstige Einzahlungen	577.880,02	407.350	346.900	346.600	346.500	346.400
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.296,14	45.350	35.600	34.500	33.400	32.300
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.474.112,05	31.340.450	31.005.700	29.791.450	30.192.350	30.593.900
- Personalauszahlungen	4.422.749,60	4.597.150	4.793.900	4.848.500	4.920.300	4.993.100
- Versorgungsauszahlungen	424.769,74	535.000	535.000	560.000	575.000	590.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.945.738,88	5.652.650	6.435.300	5.505.100	5.593.000	5.685.300
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	121.058,84	109.900	119.300	189.000	237.200	259.000
- Transferauszahlungen	17.872.536,87	19.358.700	18.599.600	18.738.600	18.071.600	18.675.600
- Sonstige Auszahlungen	1.525.950,11	1.489.400	1.604.650	1.550.350	1.539.150	1.475.150
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.312.804,04	31.742.800	32.087.750	31.391.550	30.936.250	31.678.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.161.308,01	-402.350	-1.082.050	-1.600.100	-743.900	-1.084.250
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.735.302,67	2.954.500	919.000	791.500	1.026.500	779.000
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	79.022,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.090,00	90.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.815.414,67	3.044.500	919.000	791.500	1.026.500	779.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	303.182,22	30.000	70.000	70.000	70.000	70.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.912.689,58	4.916.000	3.165.500	4.971.000	2.140.000	1.075.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.492.752,04	1.405.800	1.799.500	1.031.500	874.000	1.279.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.708.623,84	6.351.800	5.035.000	6.072.500	3.084.000	2.424.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.893.209,17	-3.307.300	-4.116.000	-5.281.000	-2.057.500	-1.645.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.731.901,16	-3.709.650	-5.198.050	-6.881.100	-2.801.400	-2.729.250
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	606.940,06	4.417.600	3.744.800	4.916.000	1.698.000	1.315.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.050.000,00	0	8.000.000	6.750.000	4.310.000	2.610.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.297.326,49	1.837.300	401.600	521.000	613.000	658.500
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.900.000,00	0	6.750.000	4.310.000	2.610.000	420.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.459.613,57	2.580.300	4.593.200	6.835.000	2.785.000	2.846.500
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.272.287,59	-1.129.350	-604.850	-46.100	-16.400	117.250
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.529.620,80	0	600.000	-4.850	-50.950	-67.350
+ Einzahlungen an fremden Finanzmitteln	506.975,29	0	0	0	0	0
- Auszahlungen an fremden Finanzmitteln	493.980,56	0	0	0	0	0

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Liquide Mittel	270.327,94	-1.129.350	-4.850	-50.950	-67.350	49.900

9.2

Ergebnisplan und Finanzplan mit Sachkonten 2022



Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.495.095,87	26.079.000	27.388.000	26.148.000	26.536.000	26.904.000
40110001 Grundsteuer A	92.374,46	92.000	92.000	93.000	93.000	94.000
40120001 Grundsteuer B	1.710.966,59	1.703.000	1.716.000	1.730.000	1.745.000	1.761.000
40130001 Gewerbesteuer	18.050.555,37	17.500.000	18.600.000	17.000.000	17.000.000	17.000.000
40130002 Gewerbesteuer aus Niederschlagungen	-2.574,00	0	0	0	0	0
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.660.193,69	4.753.000	4.996.000	5.290.000	5.624.000	5.938.000
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.433.429,00	1.550.000	1.385.000	1.420.000	1.447.000	1.471.000
40310001 Vergnügungssteuer	31.011,01	33.000	45.000	45.000	45.000	45.000
40320001 Hundesteuer	46.841,26	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
40510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	472.298,49	402.000	506.000	522.000	534.000	547.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.811.785,80	3.439.750	1.752.550	1.762.950	1.772.550	1.776.650
41210001 Kurortehilfe vom Land	41.760,00	44.000	45.500	47.000	49.000	51.000
41210002 Erstattung Elternbeiträge durch Land NRW	20.398,20	0	0	0	0	0
41310002 Zuweisung Gewerbesteuerausgleichsgesetz	568.624,00	0	0	0	0	0
41400002 Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	48.761,70	0	0	0	0	0
41410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	372.000	311.000	315.000	320.000	325.000
41410002 Sportpauschale (konsumtiver Anteil)	60.000,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
41410003 Landeszuweisung (OGTGS)	193.636,50	186.000	197.000	199.000	201.000	201.000
41410004 Sonstige Landeszuweisungen Fließgewässser	2.611,71	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
41410005 Sonstige Landszuweisungen Schulbereich	49.847,41	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
41410006 Unterhaltungs- und Aufwandspauschale nach dem GFG	104.569,96	112.000	136.500	139.000	142.000	145.000
41410010 Sonstige Landeszuweisungen	133.899,69	106.500	0	0	0	0
41410013 Landeszuweisung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
41410014 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	7.000	7.300	7.600	7.900
41418881 Schulpauschale (konsumtiver Teil)	0,00	0	75.000	75.000	75.000	75.000
41470001 Zuschüsse für laufende Zwecke v. privaten Unterneh	7.273,16	0	0	0	0	0
41470002 Zuschüsse von privaten Unternehmen	7.510,00	250	250	250	250	250
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	673.256,36	673.500	791.300	796.400	794.200	790.000
41616661 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.518,00	4.500	4.500	4.500	4.500	2.500
41618881 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	89.927,00	102.000	90.500	90.500	90.000	90.000
41810001 Erstattung Einheitslastenabrechnung	1.800.192,11	1.740.000	0	0	0	0
+ Sonstige Transfererträge	2.499,75	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
42110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	2.499,75	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.251.870,78	1.267.250	1.348.100	1.344.600	1.341.100	1.337.600
43110001 Verwaltungsgebühren	72.687,31	79.700	82.100	82.100	82.100	82.100
43210001 Benutzungsgebühren	383.076,27	383.500	379.000	379.500	380.000	380.500
43210002 Gebühren Abfallbeseitigung	613.536,10	608.050	702.000	702.000	702.000	702.000
43210004 Elternbeiträge Schulbetreuung	24.082,40	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
43210005 Elternbeiträge Schulbetreuung OGTGS	47.351,70	71.000	71.000	72.000	73.000	74.000
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	74.517,53	81.000	70.000	65.000	60.000	55.000
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	36.619,47	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.928,38	164.250	233.800	243.650	246.450	249.400
44110001 Mieten und Pachten	26.713,10	14.900	16.200	16.200	16.200	16.200
44118881 Mieten und Pachten	6.947,63	7.000	3.450	6.900	6.900	6.950
44210001 Erträge aus Verkauf	7.173,53	2.500	22.200	23.700	23.700	23.700
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.900,30	4.850	5.850	5.850	5.850	5.850
44610002 Entgelt Schulbetreuung	-108,00	0	0	0	0	0
44610003 Entgelt Schulbetreuung OGTGS	1.273,70	0	0	0	0	0
44610004 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Grundschulen	50.055,00	95.000	90.000	91.000	92.000	93.000
44610005 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Gesamtschule	6.168,00	35.000	42.100	43.000	43.800	44.700
44618881 Benutzungsentgelte 7 %	4.495,32	5.000	35.000	35.000	35.000	35.000
44618882 Benutzungsentgelte 19 %	4.784,84	0	19.000	22.000	23.000	24.000
44618883 Benutzungsentgelte 5 %	2.450,00	0	0	0	0	0
44618884 Benutzungsentgelte 16 %	3.074,96	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	792.133,80	795.500	846.050	856.550	854.050	874.050
44810001 Kostenerstattung vom Land	326.482,00	324.000	310.000	310.000	310.000	310.000
44810002 Kostenerstattung für Wahlen vom Land	0,00	0	10.000	10.000	0	10.000
44820002 Erstattung von Lehrgangsaufwendungen	2.744,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44850001 Kostenerstattung Sondervermögen Abwasserbeseitigung	6.791,17	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44850002 Verwaltungskostenbeitrag Sondervermögen Abwasserbeseitigung	151.448,63	152.500	156.000	160.000	163.000	167.000
44850003 Kostenerstattung KERmbH	4.449,20	14.000	4.000	4.000	4.000	4.000
44850004 Verwaltungskostenbeitrag KERmbH	40.857,12	38.000	40.000	41.500	42.000	43.000
44850005 Erstattung aus Vergütungen	254.307,67	250.000	270.000	275.000	279.000	284.000
44870001 Kostenerstattung von privaten Unternehmen	4.496,04	4.500	25.200	25.200	25.200	25.200
44870002 Kostenerstattung DS für PPK	0,00	0	21.500	21.500	21.500	21.500
44880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	557,17	1.500	850	850	850	850
44888881 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	0	500	500	500	500
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.605.238,32	451.350	383.000	1.264.600	346.500	346.400
45110001 Konzessionsabgabe Strom	215.524,59	250.000	230.000	230.000	230.000	230.000
45110002 Konzessionsabgabe Wasser	23.867,63	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
45110003 Konzessionsabgabe Gas	30.653,78	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
45610001 Bußgelder	330,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
45620001 Säumniszuschläge und Mahngebühren	19.174,69	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45620002 Verspätungszuschläge	2.050,00	0	0	0	0	0
45620004 Stundungszinsen Erschließungsbeiträge	46,00	0	0	0	0	0
45620005 Gewerbesteuer Habenzinsen	8.534,50	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
45620007 Sollzinsen Gewerbesteuer	0,00	30.000	0	0	0	0
45630001 Erträge aus Bürgschaften	20.259,00	20.000	25.300	25.000	24.900	24.800
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	206.061,03	44.000	36.100	918.000	0	0
45826661 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	316,14	0	0	0	0	0
45828881 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.022.532,83	0	0	0	0	0
45830001 Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	2.403,52	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	13.116,30	20.750	7.000	7.000	7.000	7.000
45910002 Erträge aus Schadenfällen	9.153,60	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	18.151,47	0	0	0	0	0
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	114,81	0	0	0	0	0
45916661 Andere sonstige ordentliche Erträge	11.879,40	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
45918881 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.069,03	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	34.117.552,70	32.200.100	31.962.500	31.631.350	31.107.650	31.499.100
- Personalaufwendungen	4.429.094,70	4.824.150	5.066.400	5.101.000	5.178.300	5.213.600
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	660.073,04	675.300	675.200	674.900	684.900	695.300
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	2.830.017,26	3.003.800	3.144.800	3.187.000	3.235.100	3.283.400
50190001 Aufwendungen Sonstige Beschäftigte	5.067,14	3.000	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	222.877,00	233.600	248.200	252.100	255.700	259.400
50290001 Beitrag Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	263,92	0	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	576.637,81	611.450	650.700	659.500	669.600	680.000
50390001 Beitrag Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	1.032,35	0	0	0	0	0
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	83.095,22	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	0,00	135.000	140.000	148.000	157.000	126.000
50610001 Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäftigte	0,00	42.000	45.500	48.000	51.000	44.500
50710001 Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	0,00	0	37.000	6.500	0	0
50710002 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	48.084,30	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
50718882 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	1.946,66	0	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	1.049.187,29	449.000	450.000	461.000	466.000	475.000
51410001 Aufwendungen Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.643,74	0	0	0	0	0
51510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger	822.080,00	305.000	312.000	324.000	333.000	345.000
51610001 Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempfänger	224.463,55	144.000	138.000	137.000	133.000	130.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.160.952,80	5.540.650	6.127.800	5.917.600	6.001.000	6.065.300
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	371.252,20	448.500	472.600	471.600	484.700	497.700
52156661 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	289,54	2.500	3.000	3.500	3.000	3.500
52158881 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	69.923,91	84.000	90.000	93.000	94.000	95.000
52160001 Aufwand Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	100.461,79	110.000	115.000	120.000	125.000	130.000
52160002 Aufwand Instandhaltung Straßenbeleuchtung	26.641,56	45.000	25.000	27.000	29.000	31.000
52160003 Aufwand Instandhaltung landw. Wirtschaftswege	48.556,95	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
52160005 Aufwand Unterhaltung von Wanderwegen	4.736,69	5.000	25.000	25.000	5.000	5.000
52160006 Aufwand Festwert Straßenbeleuchtung	6.874,71	40.000	75.000	40.000	30.000	30.000
52160008 Aufwand Demontage u. Überprüfung Straßenbeleuchtung	0,00	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52180001 Zuführung zu Instandhaltungsrücklagen	950.800,00	0	0	0	0	0
52188881 Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	35.000,00	0	0	0	0	0
52330001 Aufwand Kostenerstattung KRZ	198.154,46	216.500	220.500	231.500	243.000	255.000
52330002 Aufwand Innovationserstattung KRZ	33.750,15	41.500	42.000	44.000	46.000	48.000
52360001 Aufwand für Bearbeitung kommunaler Aufgaben	47.179,75	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52360002 Aufwand für Beihilfearbeitung	3.817,00	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
52370001 Betriebskostenzuschuss lokaler Rundfunk	121,42	150	150	150	150	150
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	50.276,02	719.750	849.400	834.300	850.200	866.100
52410002 Aufwendungen für Strom	145.287,35	500	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	144.002,20	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	32.509,87	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	323.292,97	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	31.478,45	0	0	0	0	0
52410009 Aufwendungen für Stromkosten Straßenbeleuchtung	62.506,16	70.000	70.000	72.000	74.000	76.000
52416661 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	900	950	1.000	1.050	1.100
52416662 Aufwendungen für Strom	286,28	0	0	0	0	0
52418881 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	10.151,81	230.000	251.000	258.000	262.000	266.000
52418882 Aufwendungen für Strom	23.124,42	0	0	0	0	0
52418883 Aufwand für Heizung	59.323,13	0	0	0	0	0
52418884 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	14.392,05	0	0	0	0	0
52418885 Aufwendungen für Reinigung	75.648,76	0	0	0	0	0
52418886 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	2.197,95	0	0	0	0	0
52420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastruktur-	48.040,67	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
52420002 Aufwand Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie	3.031,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52420003 Aufwand Brückenhauptprüfungen	0,00	6.500	5.000	0	8.500	0
52420004 Aufwand Festwert Verkehrszeichen	10.240,36	10.000	25.000	20.000	10.000	10.000
52420005 Aufwand Unterhaltung Löschwasserstellen	17.606,66	17.500	17.500	19.000	21.000	23.000
52420006 Aufwand Winterdienst	1.235,14	20.000	20.000	21.000	22.000	23.000
52420007 Aufwand Anteil Straßenentwässerung	292.900,00	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	149.978,25	131.000	155.300	156.400	158.500	160.600
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	64.454,09	59.200	93.450	90.700	92.950	95.200
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	425.775,90	148.500	312.500	147.000	142.000	143.500
52550003 Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	341.076,70	118.000	92.000	252.000	252.000	222.000
52550004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	0,00	106.500	0	0	0	0
52558881 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.738,69	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
52558882 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	30.912,69	15.000	13.000	13.500	14.000	14.500
52710001 Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	38.811,99	46.400	49.200	50.200	50.200	50.200
52710002 Aufwendungen für Aufholen nach CoronaAufholen nach Corona	0,00	0	73.000	0	0	0
52730001 Aufwendungen f. Lehr- und Unterrichtsmittel	24.961,99	31.000	31.000	32.000	32.000	32.000
52730002 Aufwendungen für die Ausgabe von Mittagessen OGTGS	57.243,07	98.000	130.000	132.000	134.000	136.000
52730005 Aufwendungen für Schulveranstaltungen	2.667,97	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52730008 Aufwendungen für die Mittagsverpflegung	10.793,73	35.000	47.000	48.000	49.000	50.000
52790001 Aufwendungen Projekt Audit familiengerechteKommune	2.836,86	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790002 Aufwendungen für Gleichstellungsangelegenheiten	0,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500
52790004 Aufwendungen Ordnungsbehördliche Maßnahmen	8.054,94	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790005 Aufwendungen f. d. Durchführung von Märkten	4.397,11	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52790006 Aufwendungen f. d. Erwerb von Pässen und Ausweisen	33.889,06	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52790007 Aufwendungen f. d. Erwerb v. Familienstambüchern	890,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790008 Aufwendungen für Wahlen	36.897,60	20.000	20.000	0	20.000	40.000
52790009 Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr	3.633,45	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52790011 Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	19.656,00	1.500	15.000	4.000	4.000	4.000
52790012 Aufwendungen f. d. Öffentlichkeitsarbeit	2.023,27	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790013 Aufwendungen für die Grundschulbetreuung	950,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790014 Aufwendungen für Betreuungsangebot	0,00	1.000	0	0	0	0
52790015 Aufwendungen f. d. Erwerb von Büchern und Medien	8.283,28	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
52790016 Aufwand für kulturelle Veranstaltungen	7.256,92	14.000	17.000	18.000	19.000	20.000
52790017 Aufwendungen f. d. Durchführung der Ferienspiele	3.880,68	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52790018 Aufwendungen für Getränkeeinkauf	707,32	0	0	0	0	0
52790019 Aufwendungen f. d. Fremdenverkehrsförderung	1.976,59	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790020 Aufwendungen für Planungskosten	113.347,81	90.000	75.000	85.000	90.000	90.000
52790021 Aufwendungen für die Müllabfuhr	314.612,77	410.000	425.000	425.000	425.000	425.000
52790022 Aufwendungen für Umweltschutzmaßnahmen	908,46	0	0	0	0	0
52790023 Aufwendungen für Klimaschutzmaßnahmen	1.935,80	10.000	20.000	20.000	25.000	30.000
52790024 Aufwendungen f. besondere Ereignisse	1.080,00	250	250	250	250	250
52790025 Aufwendungen f. d. Altenbetreuung und Seniorenfeiern	4.318,37	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790026 Aufwendungen f. d. Jugendpflege	1.569,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790027 Aufwendungen f. Überprüfung d. Kinderspielplätze	1.908,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790028 Aufwendungen f. besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwand	467,65	0	0	0	0	0
52790029 Aufwendungen für Veranstaltungskalender	16.200,28	0	0	0	0	0
52790030 Aufwendungen MVA Bielefeld-Herford	81.312,86	81.000	82.000	82.000	82.000	82.000
52790032 Aufwendungen f. Standortmarketing / Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	21.270,78	30.000	15.000	5.000	5.000	5.000
52790033 Aufwand f. d. Brandschutzerziehung	0,00	500	500	500	500	500
52790035 Aufwendungen Förderprogramm "Jung kauft Alt"	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
52790036 Aufwendungen f. d. Sondermüllbeseitigung	22.992,36	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52790037 Aufwendungen f. d. Erstellung Baumkataster	5.159,22	5.000	0	0	0	0
52790038 Aufwendungen für Brandschauen	1.152,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790039 Aufwendungen f. d. Kompostierung von Bioabfall	29.413,38	24.500	25.000	25.000	25.000	25.000
52790040 Aufwendungen für Baumpflegearbeiten	21.380,73	40.000	35.000	40.000	40.000	40.000
52790041 Aufwand Administration Digitalisierung	53.053,90	92.000	93.000	96.000	99.000	102.000
52790042 Aufwendungen Wirtschaftswegekonzept	571,20	0	0	0	0	0
52790043 Zustandserfassung Infrastrukturvermögen	0,00	25.000	35.000	2.500	2.500	2.500
52790044 Aufwand f. Konzeptionierung Kinderspielplätze	0,00	20.000	20.000	0	0	0
52790045 Aufwendungen für Mobilitätskonzept	0,00	20.000	50.000	0	0	0
52790047 Aufwendungen f Grünabfallsammelplatz	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.171,33	0	0	0	0	0
52910001 Aufwand Schülerbeförderung	561.020,51	566.000	603.000	615.000	624.000	633.000
52910003 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.740,18	9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
52910005 Aufwand f. d. Erstellung ISEK	0,00	20.000	20.000	15.000	10.000	0
52910011 Aufwendungen f. d. Kooperationspartner	367.523,95	492.000	492.000	500.000	515.000	520.000
- Bilanzielle Abschreibungen	2.095.350,16	2.615.750	2.616.700	2.764.200	2.835.800	2.935.400
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	1.752.637,76	2.253.950	2.260.600	2.399.800	2.469.400	2.571.200
57116661 Abschreibung auf Sachanlagen	0,00	8.800	11.100	13.400	13.400	10.200
57118881 Abschreibung auf Sachanlagen	342.712,40	353.000	345.000	351.000	353.000	354.000
- Transferaufwendungen	16.705.699,58	18.778.700	16.954.600	18.568.600	17.901.600	18.505.600
53120001 Aufwand Schulkostenbeitrag Musikschule	6.203,88	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
53130001 Aufwand Zuwendung Zweckverband VHS im Kreis Herford	26.754,83	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
53130002 Aufwand Versorgungsumlage Zweckverband VHS imKreis Herford	3.787,95	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
53170001 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Unternehmen	120.000,00	0	0	0	0	0
53180001 Aufwendungen f. Zuschuss Führerscheinerwerb	4.198,41	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
53180002 Zuschuss Verein Deutscher Schiedsmänner	239,00	250	250	250	250	250
53180003 Zuschuss Biologiezentrum	50,00	50	50	50	50	50
53180004 Zuschuss Schülermitverwaltung	200,00	200	200	200	200	200
53180005 Zuschuss Förderverein	2.000,00	2.000	0	0	0	0
53180006 Zuschuss n. d. Kulturförderrichtlinien	1.475,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
53180007 Zuschuss DRK u. a.	13.000,00	250	250	250	250	250
53180008 Zuschuss evangelische Kirchengemeinde	109.803,59	165.000	180.000	182.000	185.000	187.000
53180009 Zuschuss Freizeiten, Lager, etc.	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
53180010 Zuschuss zur Errichtung und Unterhaltung Naturerlebnispfad	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53180011 Zuschuss Sportförderung	24.749,23	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
53180012 Zuschuss Windelentsorgung	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53180013 Zuschuss Breitbandverkabelung	14.238,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
53180014 Zuschuss Forstbetriebsverband	0,00	0	20.000	20.000	20.000	0
53180015 Zuschuss Gemeinschaft deutscher Wald	73,00	100	100	100	100	100
53180016 Aufwand für Wirtschaftsförderung	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53180017 Zuschuss DRK	89.775,00	105.000	105.000	107.000	109.000	110.000
53180018 Zuschuss Jugendherbergswerk	150,00	150	150	150	150	150
53180019 Zuschuss Gemeindesportverband	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
53180020 Zuschuss Kuckucksnest	18.332,98	22.000	24.000	24.500	25.000	25.500
53180021 Betriebskostenzuschuss SV Rödinghausen e. V.	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
53180022 Betriebskostenzuschuss TUS Bruchmühlen e. V.	14.460,00	15.000	14.600	14.600	14.600	14.600
53180023 Betriebskostenzuschuss Sportanlage Schwenningdorf	28.300,00	30.000	28.300	28.300	28.300	28.300
53180024 Sonstige Zuschüsse	2.000,00	0	0	0	0	0
53180025 Zuschuss für Denkmalförderungsmaßnahmen	2.000,00	0	0	0	0	0
53180027 Zuschuss Förderprogramm "Sonnenenergie für die Sonnenseite"	11.229,83	20.000	20.000	22.500	25.000	27.500
53390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53390004 Aufwand Grundleistungen nach dem AsylbLG	85.868,54	85.000	84.000	84.000	84.000	84.000
53390005 Aufwand Geldleistungen pers. Bedürfnisse AsylbLG	294.618,23	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
53390006 Aufwand ambulante Krankenhilfe AsylbLG	38.793,86	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
53390007 Aufwand stationäre Krankenhilfe AsylbLG	29.351,27	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
53410001 Gewerbesteuerumlage	1.628.804,01	1.425.000	1.514.000	1.384.000	1.384.000	1.384.000
53420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	119.925,16	0	0	0	0	0
53740001 Kreisumlage	9.306.487,58	10.572.000	8.805.000	9.892.000	9.536.000	9.690.000
53750001 Jugendamtsumlage	4.536.472,79	5.364.000	5.502.000	6.152.000	5.833.000	6.297.000
53910001 Übernahme des Freibadeintritts	0,00	600	600	600	600	600
53910002 Investitionsumlage Krankenhaus	145.129,00	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
53910003 Zuschuss Materialien (Deutschkurse etc.)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53910004 Weiterleitung Landeszuwendung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
53950001 Verlustabdeckung Sondervermögen Abwasserbeseit.	0,00	275.000	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.914.678,93	1.533.800	1.631.300	1.578.600	1.519.000	1.506.650
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.375,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	27.578,97	36.400	60.750	55.550	53.550	35.550
54120002 Personalratsaufwendungen	205,80	200	250	250	250	250
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	127.849,88	34.500	88.800	82.900	65.000	65.200
54120004 Aufwendungen für Arbeitssicherheit	23.741,71	10.000	10.000	7.500	5.000	5.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	9.241,03	15.100	13.550	13.550	13.550	13.550
54120007 Dienstreisen Loga	3,30	0	0	0	0	0
54128881 Aufwand Aus- und Fortbildung	25,00	600	600	600	600	600
54128883 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	800	800	800	800	800
54128886 Aufwendungen für Dienstreisen	15,00	0	0	0	0	0

Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54210001 Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	98.386,60	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
54210002 Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	68.398,28	76.400	76.400	76.400	76.400	76.400
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	386.840,46	406.900	381.850	382.050	382.250	382.450
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	66.442,09	118.000	105.200	105.200	105.200	105.200
54228881 Aufwand für Mieten und Pachten	13.773,50	13.000	13.500	13.500	0	0
54230001 Aufwendungen für Leasing	3.649,08	23.400	22.500	22.500	13.000	8.000
54290001 Aufwand für ADV-Dienstleistungen	30.722,06	51.500	34.000	34.000	34.000	34.000
54290002 Aufwand f. d. Erstellung Brandschutz-	0,00	22.000	3.000	0	0	0
54290003 Aufwand f. d. Durchführung von Prüfungen	21.760,00	1.500	0	0	0	0
54290004 Aufwendungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	10.699,26	0	0	0	0	0
54290005 Aufwand eGovernment	0,00	23.000	47.000	52.000	54.000	56.000
54296664 Aufwendungen f. Jahresabschluss und Beratungs-	1.306,74	0	0	0	0	0
54298884 Aufwendungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	2.381,46	0	0	0	0	0
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	75.371,01	47.200	47.700	47.900	48.100	48.300
54310003 Aufwend. Konzessionsverfahren Wasserversorgung	0,00	10.000	5.000	10.000	0	0
54310004 Aufwend. Konzessionsverfahren Gasversorgung	0,00	0	10.000	15.000	0	0
54310005 Aufwendungen für Repräsentation	21.540,65	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
54310006 Kosten im Kontokorrentverkehr	1.682,14	2.000	0	0	0	0
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	16.225,90	16.200	16.850	16.850	16.850	16.850
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	63.272,47	63.400	60.350	62.400	64.450	66.500
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	31.858,91	36.150	34.600	35.600	36.600	37.600
54310010 Aufwand künstl. / kulturelle Bildung an Schulen	3.659,60	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310011 Beratungsleistungen Breitbandausbau	0,00	0	60.000	0	0	0
54310020 Aufwendungen f. öffentliche Bekanntmachungen	0,00	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
54310050 Rücklastschriftgebühr	140,74	300	300	300	300	300
54318881 Geschäftsaufwendungen	1.937,94	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
54318888 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	799,67	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	154.558,02	204.150	208.700	211.350	214.000	216.250
54410002 Mitgliedsbeitrag Forstbetriebsverband Rödinghausen	0,00	0	100	100	100	100
54410003 Aufwand sonstige Beiträge	8.393,00	600	2.600	2.700	2.800	2.900
54410004 Aufwand Schülerunfallversicherung	74.379,62	81.000	77.000	78.000	79.000	80.000
54416661 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	768,66	1.600	0	0	0	0
54416665 Gewerbesteuer	0,00	1.000	0	0	0	0
54418881 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	11.135,58	13.200	13.250	13.250	13.250	13.250
54456665 Gewerbesteuer	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
54466661 Aufwendungen für Versicherungen	0,00	0	1.000	1.100	1.100	1.100
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	26.169,98	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Gemeinde Rödinghausen Ergebnisplan



Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54910001 Verfügungsmittel	382,90	500	500	500	500	500
54920001 Fraktionszuwendungen	6.645,92	9.500	8.800	8.800	8.800	8.800
54950001 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	365.000,00	0	0	0	0	0
54950003 Zuführung sonstige Rückstellung Jugendamtsumlage	152.960,00	0	0	0	0	0
54950004 Zuführung Prüfungsrückstellungen	0,00	21.000	22.000	23.000	24.000	25.000
54950005 Zuführung Rückstellungen für Jahresabschlüsse	0,00	5.000	5.500	6.000	6.500	7.000
54956662 Zuführung Rückstellung für Jahresabschlüsse	1.600,00	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800
54958882 Zuführung Rückstellung für Jahresabschlüsse	1.800,00	1.800	1.900	1.950	2.000	2.100
= Ordentliche Aufwendungen	32.354.963,46	33.742.050	32.846.800	34.391.000	33.901.700	34.701.550
= Ordentliches Ergebnis	1.762.589,24	-1.541.950	-884.300	-2.759.650	-2.794.050	-3.202.450
+ Finanzerträge	25.437,39	45.350	35.600	34.500	33.400	32.300
46150001 Zinserträge von verbundenen Unternehmen	191,28	21.000	0	0	0	0
46158881 Zinserträge von verbundenen Unternehmen	24.504,27	23.500	22.400	21.300	20.200	19.100
46170001 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500
46180001 Zinserträge	63,44	0	0	0	0	0
46188881 Zinserträge sonst. inländischer Bereich	0,00	150	0	0	0	0
46510002 Gewinnanteile aus Beteiligungen (Dividenden)	678,40	700	700	700	700	700
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121.477,09	109.900	119.300	189.000	237.200	259.000
55170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	93.148,11	84.100	92.400	161.100	212.200	235.000
55170002 Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	1.757,99	5.000	7.000	9.000	7.000	7.000
55170003 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	3.016,50	0	0	0	0	0
55170004 Erstattungszinsen Gewerbesteuer manuell	204,00	0	0	0	0	0
55178881 Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	21.611,60	20.800	19.900	18.900	18.000	17.000
55990001 Verwarentgelt	1.738,89	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	-96.039,70	-64.550	-83.700	-154.500	-203.800	-226.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.666.549,54	-1.606.500	-968.000	-2.914.150	-2.997.850	-3.429.150
+ Außerordentliche Erträge	3.268.449,05	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
40130009 Gewerbesteuer außerordentlicher Ertrag Isolation	0,00	150.000	200.000	0	0	0
40210009 Gemeindeanteil Einkommensteuer Isolation	0,00	707.000	759.000	753.000	737.000	709.000
40310009 Vergnügungssteuer außerord. Ertrag Isolation	0,00	14.000	0	0	0	0
40510009 Leistungen Familienleistungsausgleich Isolation	0,00	96.000	9.000	10.000	12.000	13.000
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	3.268.449,05	72.500	0	0	0	0
49110010 Umlagebelastung Komp. Gewerbesteuer Isolation	0,00	157.000	0	0	0	0
59110001 Außerordentliche Aufwendungen Corona	0,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	3.268.449,05	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
= Jahresergebnis	4.934.998,59	-410.000	0	-2.151.150	-2.248.850	-2.707.150
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	4.934.998,59	-410.000	0	-2.151.150	-2.248.850	-2.707.150

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.736.135,10	26.079.000	27.388.000	26.148.000	26.536.000	26.904.000
60110001 Grundsteuer A	92.198,05	92.000	92.000	93.000	93.000	94.000
60120001 Grundsteuer B	1.710.458,80	1.703.000	1.716.000	1.730.000	1.745.000	1.761.000
60130001 Gewerbesteuer	18.235.394,61	17.500.000	18.600.000	17.000.000	17.000.000	17.000.000
60130002 Gewerbesteuer aus Niederschlagungen	-2.574,00	0	0	0	0	0
60210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.700.152,55	4.753.000	4.996.000	5.290.000	5.624.000	5.938.000
60220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.447.733,82	1.550.000	1.385.000	1.420.000	1.447.000	1.471.000
60310001 Vergnügungssteuer	33.541,07	33.000	45.000	45.000	45.000	45.000
60320001 Hundesteuer	46.931,71	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
60510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	472.298,49	402.000	506.000	522.000	534.000	547.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.926.733,33	2.659.750	866.250	871.550	883.850	894.150
61210001 Kurortehilfe vom Land	41.760,00	44.000	45.500	47.000	49.000	51.000
61210002 Erstattung Elternbeiträge durch Land NRW	20.398,20	0	0	0	0	0
61310002 Zuweisung Gewerbesteuerausgleichsgesetz	568.624,00	0	0	0	0	0
61400002 Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	48.761,70	0	0	0	0	0
61410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	372.000	311.000	315.000	320.000	325.000
61410002 Sportpauschale (konsumtiver Anteil)	60.000,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
61410003 Landeszuweisung OGTGS	193.636,50	186.000	197.000	199.000	201.000	201.000
61410004 Sonstige Landeszuweisungen Fließgewässer	11.220,29	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
61410005 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	52.787,41	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
61410006 Unterhaltungs- und Aufwandspauschale nach dem GFG	104.569,96	112.000	136.500	139.000	142.000	145.000
61410010 Sonstige Landeszuwendungen	5.000,00	106.500	0	0	0	0
61410013 Landeszuweisung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
61410014 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	7.000	7.300	7.600	7.900
61418881 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	0	75.000	75.000	75.000	75.000
61470001 Zuschüsse für laufende Zwecke v. privaten Unternehm	7.273,16	0	0	0	0	0
61470002 Zuschüsse von privaten Unternehmen	7.510,00	250	250	250	250	250
61810001 Erstattung Einheitslastenabrechnung	1.800.192,11	1.740.000	0	0	0	0
+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.207,39	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	3.207,39	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.154.807,22	1.186.250	1.278.100	1.279.600	1.281.100	1.282.600
63110001 Verwaltungsgebühren	73.137,73	79.700	82.100	82.100	82.100	82.100
63210001 Benutzungsgebühren	394.759,62	383.500	379.000	379.500	380.000	380.500
63210002 Gebühren Abfallbeseitigung	615.440,93	608.050	702.000	702.000	702.000	702.000
63210003 Gebühren Abfallbeseitigung manuell	811,69	0	0	0	0	0
63210004 Elternbeiträge Schulbetreuung	23.790,40	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
63210005 Elternbeiträge Schulbetreuung OGTGS	46.866,85	71.000	71.000	72.000	73.000	74.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.186,35	164.250	233.800	243.650	246.450	249.400

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
64110001 Mieten und Pachten	25.033,87	14.900	16.200	16.200	16.200	16.200
64118881 Mieten und Pachten	6.900,00	7.000	3.450	6.900	6.900	6.950
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	7.173,53	2.500	22.200	23.700	23.700	23.700
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.903,89	4.850	5.850	5.850	5.850	5.850
64610002 Entgelt Schulbetreuung	-5,70	0	0	0	0	0
64610003 Entgelt Schulbetreuung OGTGS	2.498,60	0	0	0	0	0
64610004 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Grundschulen	54.798,23	95.000	90.000	91.000	92.000	93.000
64610005 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Gesamtschule	6.168,00	35.000	42.100	43.000	43.800	44.700
64618881 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.495,32	5.000	35.000	35.000	35.000	35.000
64618882 Sonstige Benutzungsentgelte	9.800,80	0	19.000	22.000	23.000	24.000
64618883 Benutzungsentgelte 5 %	2.450,00	0	0	0	0	0
64618884 Benutzungsentgelte 16 %	1.969,81	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	878.866,50	795.500	846.050	856.550	854.050	874.050
64810001 Kostenerstattung vom Land	324.750,00	324.000	310.000	310.000	310.000	310.000
64810002 Kostenerstattung für Wahlen	0,00	0	10.000	10.000	0	10.000
64820001 Kostenerstattung für Wahlen	6.210,06	0	0	0	0	0
64820002 Erstattung von Lehrgangsaufwendungen	2.744,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
64850001 Kostenerstattung Sondervermögen Abwasserbeseitigung	8.294,00	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
64850002 Verwaltungskostenbeitrag Sondervermögen Abwasserbeseitigung	151.925,64	152.500	156.000	160.000	163.000	167.000
64850003 Kostenerstattung KERmbH	12.006,00	14.000	4.000	4.000	4.000	4.000
64850004 Verwaltungskostenbeitrag KERmbH	38.302,28	38.000	40.000	41.500	42.000	43.000
64850005 Erstattung aus Vergütungen	326.975,95	250.000	270.000	275.000	279.000	284.000
64870001 Kostenerstattung von privaten Unternehmen	4.375,46	4.500	25.200	25.200	25.200	25.200
64870002 Kostenerstattung DSD für PPK	0,00	0	21.500	21.500	21.500	21.500
64880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	2.253,49	1.500	850	850	850	850
64888881 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	1.028,82	0	500	500	500	500
+ Sonstige Einzahlungen	577.880,02	407.350	346.900	346.600	346.500	346.400
65110001 Konzessionsabgabe Strom	215.524,59	250.000	230.000	230.000	230.000	230.000
65110002 Konzessionsabgabe Wasser	23.867,63	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
65110003 Konzessionsabgabe Gas	30.653,78	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
65213001 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	5.662,97	0	0	0	0	0
65220001 Einzahlung aus Vorsteuerüberhang (Steuern)	175.794,15	0	0	0	0	0
65610001 Bußgelder	330,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
65620001 Säumniszuschläge und Mahngebühren	18.483,40	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
65620002 Verspätungszuschläge	875,00	0	0	0	0	0
65620004 Stundungszinsen Erschließungsbeiträge	215,25	0	0	0	0	0
65620005 Gewerbesteuer Habenzinsen	4.505,50	0	0	0	0	0
65620007 Sollzinsen Gewerbesteuer	0,00	30.000	0	0	0	0

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
65630001 Einzahlungen aus Bürgschaften	43.197,71	20.000	25.300	25.000	24.900	24.800
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	14.014,11	20.750	7.000	7.000	7.000	7.000
65910002 Zahlungen für Schadenfälle	9.153,60	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	18.344,13	0	0	0	0	0
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	140,01	0	0	0	0	0
65916661 Andere sonstige ordentliche Erträge	16.049,16	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
65918881 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.069,03	100	100	100	100	100
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	26.296,14	45.350	35.600	34.500	33.400	32.300
66150001 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen	1.050,03	21.000	0	0	0	0
66158881 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen	24.504,27	23.500	22.400	21.300	20.200	19.100
66170001 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500
66180001 Zinseinzahlungen	63,44	0	0	0	0	0
66188881 Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	0,00	150	0	0	0	0
66510002 Gewinnanteile aus Beteiligungen (Dividenden)	678,40	700	700	700	700	700
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.474.112,05	31.340.450	31.005.700	29.791.450	30.192.350	30.593.900
- Personalauszahlungen	4.422.749,60	4.597.150	4.793.900	4.848.500	4.920.300	4.993.100
70110001 Besoldung Beamte	673.397,27	675.300	675.200	674.900	684.900	695.300
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	2.861.339,72	3.003.800	3.144.800	3.187.000	3.235.100	3.283.400
70190001 Sonstige Beschäftigte	5.006,57	3.000	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	222.877,00	233.600	248.200	252.100	255.700	259.400
70290001 Beitrag Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	263,92	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	587.332,77	611.450	650.700	659.500	669.600	680.000
70390001 Beitrag Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	1.032,35	0	0	0	0	0
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	71.500,00	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
- Versorgungsauszahlungen	424.769,74	535.000	535.000	560.000	575.000	590.000
71210001 Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	322.207,00	400.000	400.000	425.000	440.000	455.000
71410001 Auszahlungen Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	102.562,74	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.945.738,88	5.652.650	6.435.300	5.505.100	5.593.000	5.685.300
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	416.938,92	948.500	887.600	471.600	484.700	497.700
72156661 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	289,54	2.500	3.000	3.500	3.000	3.500
72158881 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	130.258,17	84.000	90.000	93.000	94.000	95.000
72160001 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	114.165,88	110.000	425.000	120.000	125.000	130.000
72160002 Auszahlungen Unterhaltung Straßenbeleuchtung	300.934,73	45.000	25.000	27.000	29.000	31.000
72160003 Auszahlung Unterhaltung landw. Wirtschaftswege	49.385,44	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
72160005 Auszahlungen Unterhaltung Wanderwege	4.940,00	5.000	25.000	25.000	5.000	5.000
72160006 Auszahlungen Festwert Straßenbeleuchtung	137.882,28	40.000	75.000	40.000	30.000	30.000
72160008 Auszahlung Demontage u. Überprüfung Straßenbeleuchtung	0,00	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
72330001 Auszahlung Kostenerstattung KRZ	209.928,70	216.500	220.500	231.500	243.000	255.000

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
72330002 Auszahlung Innovationserstattung KRZ	40.631,04	41.500	42.000	44.000	46.000	48.000
72360001 Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	45.255,28	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72360002 Aufwand für Beihilfearbeitung	434,09	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
72370001 Betriebskostenzuschuss lokaler Rundfunk	121,42	150	150	150	150	150
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	55.037,96	719.750	849.400	834.300	850.200	866.100
72410002 Auszahlung Strom	141.996,10	500	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	143.075,95	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	27.221,38	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	314.647,53	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	31.766,03	0	0	0	0	0
72410009 Auszahlungen für Strom Straßenbeleuchtung	54.911,13	70.000	70.000	72.000	74.000	76.000
72416661 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	900	950	1.000	1.050	1.100
72416662 Auszahlungen Strom	88,48	0	0	0	0	0
72418881 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	10.419,34	230.000	251.000	258.000	262.000	266.000
72418882 Auszahlungen für Strom	26.006,21	0	0	0	0	0
72418883 Auszahlungen für Heizung	67.563,94	0	0	0	0	0
72418884 Auszahlungen für Wasser und Kanal	22.341,58	0	0	0	0	0
72418885 Auszahlungen für Reinigung	78.581,85	0	0	0	0	0
72418886 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	2.356,37	0	0	0	0	0
72420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastruktur-	48.571,07	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
72420002 Auszahlungen Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie	984,80	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
72420003 Auszahlungen Brückenhauptprüfungen	0,00	6.500	5.000	0	8.500	0
72420004 Auszahlungen Festwert Verkehrszeichen	10.614,66	10.000	25.000	20.000	10.000	10.000
72420005 Unterhaltung von Löschwasserstellen	18.974,03	17.500	17.500	19.000	21.000	23.000
72420006 Auszahlungen für Winterdienst	4.421,72	20.000	20.000	21.000	22.000	23.000
72420007 Auszahlungen f. Anteil Straßenentwässerung	292.900,00	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	145.375,60	131.000	155.300	156.400	158.500	160.600
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	58.658,07	59.200	93.450	90.700	92.950	95.200
72558881 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	3.738,69	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
72710001 Auszahlungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	38.952,05	46.400	49.200	50.200	50.200	50.200
72710002 Auszahlungen für Aufholen nach Corona	0,00	0	73.000	0	0	0
72730001 Auszahlungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	26.144,57	31.000	31.000	32.000	32.000	32.000
72730002 Auszahlungen für die Ausgabe von Mittagessen OGTGS	56.426,69	98.000	130.000	132.000	134.000	136.000
72730005 Auszahlungen für Schulveranstaltungen	2.647,97	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
72730008 Auszahlungen für Mittagsverpflegung	11.973,73	35.000	47.000	48.000	49.000	50.000
72750001 Außerordentliche Auszahlungen Corona	-751,51	0	0	0	0	0
72790001 Auszahlung Projekt Audit familiengerechte Kommune	4.263,80	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790002 Auszahlungen für Gleichstellungsangelegenheiten	0,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
72790004 Auszahlungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	8.054,94	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72790005 Auszahlungen für die Durchführung von Märkten	6.898,23	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72790006 Auszahlungen für den Erwerb von Pässen und Ausweisen	33.115,08	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
72790007 Auszahlungen f. d. Erwerb von Familienstambüchern	890,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72790008 Auszahlungen für Wahlen	36.897,60	20.000	20.000	0	20.000	40.000
72790009 Auszahlungen für die Jugendfeuerwehr	5.516,13	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
72790011 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	34.232,98	1.500	15.000	4.000	4.000	4.000
72790012 Auszahlungen Öffentlichkeitsarbeit	2.473,10	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790013 Auszahlungen für die Grundschulbetreuung	950,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
72790014 Auszahlungen f. Betreuungsangebote	0,00	1.000	0	0	0	0
72790015 Auszahlungen f. d. Erwerb von Büchern und Medien	8.869,75	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
72790016 Auszahlungen für kulturelle Veranstaltungen	7.681,96	14.000	17.000	18.000	19.000	20.000
72790017 Auszahlungen für Ferienspiele	3.880,68	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72790018 Auszahlungen für Getränkeeinkauf	637,23	0	0	0	0	0
72790019 Auszahlungen für die Fremdenverkehrsförderung	1.976,59	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790020 Auszahlungen für Planungskosten	136.005,26	90.000	75.000	85.000	90.000	90.000
72790021 Auszahlungen für Müllabfuhr	319.052,11	410.000	425.000	425.000	425.000	425.000
72790022 Auszahlungen für Umweltschutzmaßnahmen	908,46	0	0	0	0	0
72790023 Auszahlungen für Klimaschutzmaßnahmen	1.935,80	10.000	20.000	20.000	25.000	30.000
72790024 Auszahlungen für besondere Ereignisse	1.080,00	250	250	250	250	250
72790025 Auszahlungen f. d. Altenbetreuung u. Seniorenfeiern	4.658,32	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
72790026 Auszahlungen für die Jugendpflege	1.908,73	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790027 Auszahlungen f. d. Überprüfung der Kinderspielplätze	1.908,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790028 Auszahlungen f. besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwand	410,59	0	0	0	0	0
72790029 Auszahlungen für Veranstaltungskalender	17.399,35	0	0	0	0	0
72790030 Auszahlungen f. MVA Bielefeld-Herford	81.794,56	81.000	82.000	82.000	82.000	82.000
72790032 Auszahlungen f. Standortmarketing / Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	21.544,38	30.000	15.000	5.000	5.000	5.000
72790033 Auszahlungen f. d. Brandschutzerziehung	0,00	500	500	500	500	500
72790035 Auszahlungen Förderprogramm "Jung kauft Alt"	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
72790036 Auszahlungen f. d. Sondermüllbeseitigung	22.992,36	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
72790037 Auszahlungen f. d. Erstellung Baumkataster	5.159,22	5.000	0	0	0	0
72790038 Auszahlungen f. Brandschauen	576,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
72790039 Auszahlungen f. d. Kompostierung von Biomüll	28.310,51	24.500	25.000	25.000	25.000	25.000
72790040 Auszahlungen für Baumpflegearbeiten	25.383,38	40.000	35.000	40.000	40.000	40.000
72790041 Auszahlung Administration Digitalisierung	55.953,90	92.000	93.000	96.000	99.000	102.000
72790042 Auszahlungen Wirtschaftswegekonzept	571,20	0	0	0	0	0
72790043 Zustandserfassung Infrastruktur	0,00	25.000	35.000	2.500	2.500	2.500
72790044 Auszahlungen f. Konzeptionierung Kinderspielplätze	0,00	20.000	20.000	0	0	0

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
72790045 Auszahlungen für Mobilitätskonzept	0,00	20.000	50.000	0	0	0
72790047 Auszahlungen f Grünabfallsammelplatz	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
72810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.171,33	0	0	0	0	0
72910001 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	538.600,37	566.000	603.000	615.000	624.000	633.000
72910003 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.740,18	9.500	9.000	9.000	9.000	9.000
72910005 Auszahlung Erstellung städteb. Entwicklungsk. ISEK	0,00	20.000	20.000	15.000	10.000	0
72910011 Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	367.523,95	492.000	492.000	500.000	515.000	520.000
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	121.058,84	109.900	119.300	189.000	237.200	259.000
75170001 Zinsauszahlungen Kreditinstitut	93.148,11	84.100	92.400	161.100	212.200	235.000
75170002 Zinsausz. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	1.251,74	5.000	7.000	9.000	7.000	7.000
75170003 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	3.308,50	0	0	0	0	0
75178881 Zinsauszahlungen Kreditinstitut	21.611,60	20.800	19.900	18.900	18.000	17.000
75990001 Verwarentgelt	1.738,89	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	17.872.536,87	19.358.700	18.599.600	18.738.600	18.071.600	18.675.600
73120001 Schulkostenbeitrag Musikschule	3.783,93	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
73130001 Zuwendung Zweckverband VHS im Kreis Herford	26.754,83	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
73130002 Versorgungsumlage Zweckverband VHS im KreisHerford	0,00	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
73170001 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	120.000,00	400.000	1.200.000	0	0	0
73180001 Zuschuss Führerscheinerwerb	4.198,41	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
73180002 Zuschuss Verein Deutscher Schiedsmänner	239,00	250	250	250	250	250
73180003 Zuschuss Biologiezentrum	50,00	50	50	50	50	50
73180004 Zuschuss Schülermitverwaltung	200,00	200	200	200	200	200
73180005 Zuschuss Förderverein	2.000,00	2.000	0	0	0	0
73180006 Zuschuss n. d. Kulturförderrichtlinien	1.475,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
73180007 Zuschuss DRK u. a.	13.000,00	250	250	250	250	250
73180008 Zuschuss evangelische Kirchengemeinde	123.219,91	165.000	200.000	202.000	205.000	207.000
73180009 Zuschuss Freizeiten, Lager, etc.	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
73180010 Zuschuss zur Errichtung und Unterhaltung Natur-erlebnispfad	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
73180011 Zuschuss Sportförderung	24.749,23	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
73180012 Zuschuss Windelentsorgung	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
73180014 Zuschuss Forstbetriebsverband	0,00	0	20.000	20.000	20.000	0
73180015 Zuschuss Gemeinschaft Deutscher Wald	73,00	100	100	100	100	100
73180016 Auszahlungen für Wirtschaftsförderung	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
73180017 Zuschuss DRK	89.775,00	105.000	105.000	107.000	109.000	110.000
73180018 Zuschuss Jugendherbergswerk	150,00	150	150	150	150	150
73180019 Zuschuss Gemeindesportverband	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
73180020 Zuschuss Kuckucksnest	18.332,98	22.000	24.000	24.500	25.000	25.500
73180021 Betriebskostenzuschuss SV Rödinghausen e. V.	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
73180022 Betriebskostenzuschuss TUS Bruchmühlen e. V.	14.460,00	15.000	14.600	14.600	14.600	14.600
73180023 Betriebskostenzuschuss Sportanlage Schwenningdorf	28.300,00	30.000	28.300	28.300	28.300	28.300
73180024 Sonstige Zuschüsse	7.000,00	0	0	0	0	0
73180025 Zuschuss für Denkmalförderungsmaßnahmen	2.000,00	0	0	0	0	0
73180027 Zuschuss Förderprogramm "Sonnenenergie für die Sonnenseite"	9.929,83	20.000	20.000	22.500	25.000	27.500
73390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
73390004 Auszahlung Grundleisteistung nach dem AsylbLG	85.868,54	85.000	84.000	84.000	84.000	84.000
73390005 Auszahlungen Geldleistungen pers. Bedürfnisse	320.926,20	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
73390006 Auszahlungen ambulante Krankenhilfe AsylbLG	212.636,81	205.000	175.000	175.000	175.000	175.000
73390007 Auszahlungen stationäre Krankenhilfe AsylbLG	29.351,27	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
73410001 Gewerbesteuerumlage	1.602.250,40	1.425.000	1.514.000	1.384.000	1.384.000	1.384.000
73420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	119.925,16	0	0	0	0	0
73740001 Kreisumlage	9.786.587,59	10.572.000	8.805.000	9.892.000	9.536.000	9.690.000
73750001 Jugendamtsumlage	5.016.748,34	5.364.000	5.502.000	6.152.000	5.833.000	6.297.000
73910001 Übernahme Freibadeintritt	0,00	600	600	600	600	600
73910002 Investitionsumlage Krankenhaus	179.323,00	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
73910003 Zuschuss Materialien (Deutschkurse etc.)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
73910004 Weiterleitung Landeszuwendung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
73950001 Verlustabdeckung Sondervermögen Abwasserbeseitig.	0,00	275.000	275.000	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	1.525.950,11	1.489.400	1.604.650	1.550.350	1.539.150	1.475.150
74110001 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.375,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	24.849,74	36.400	60.750	55.550	53.550	35.550
74120002 Auszahlungen für den Personalrat	205,80	200	250	250	250	250
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	130.150,33	34.500	88.800	82.900	65.000	65.200
74120004 Auszahlungen für die Arbeitssicherheit	23.741,71	10.000	10.000	7.500	5.000	5.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	8.906,29	15.100	13.550	13.550	13.550	13.550
74120007 Dienstreisen Loga	3,30	0	0	0	0	0
74128881 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	25,00	600	600	600	600	600
74128883 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	0,00	800	800	800	800	800
74128886 Auszahlungen für Dienstreisen	15,00	0	0	0	0	0
74210001 Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	98.670,80	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
74210002 Auszahlungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	65.373,37	76.400	76.400	76.400	76.400	76.400
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	385.661,44	406.900	381.850	382.050	382.250	382.450
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	67.362,13	118.000	105.200	105.200	105.200	105.200
74228881 Auszahlungen für Mieten und Pachten	13.760,74	13.000	13.500	13.500	0	0
74230001 Auszahlungen für Leasing	3.649,08	23.400	22.500	22.500	13.000	8.000
74290001 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	30.950,76	51.500	34.000	34.000	34.000	34.000
74290002 Auszahlungen Erstellung Brandschutzbedarfsplan	0,00	22.000	3.000	0	0	0

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
74290003 Auszahlungen f. d. Durchführung von Prüfungen	28.168,30	1.500	16.000	16.000	66.000	16.000
74290004 Auszahlungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	6.399,26	0	0	0	0	0
74290005 Auszahlungen eGovernment	0,00	23.000	47.000	52.000	54.000	56.000
74296664 Auszahlungen f. Jahresabschluss und Beratungs-	2.970,60	0	1.600	1.600	1.600	1.600
74298884 Auszahlungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	4.118,19	0	1.800	1.800	1.800	1.800
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftaufwendungen	75.086,31	47.200	47.700	47.900	48.100	48.300
74310003 Aufwend. Konzessionsverfahren Wasserversorgung	0,00	10.000	5.000	10.000	0	0
74310004 Aufwend. Konzessionsverfahren Gasversorgung	0,00	0	10.000	15.000	0	0
74310005 Auszahlungen für Repräsentation	23.093,81	14.600	14.600	14.600	14.600	14.600
74310006 Kosten im Kontokorrentverkehr	1.682,14	2.000	0	0	0	0
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	17.155,16	16.200	16.850	16.850	16.850	16.850
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	65.088,04	63.400	60.350	62.400	64.450	66.500
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	34.182,44	36.150	34.600	35.600	36.600	37.600
74310010 Auszahlungen für künstl. / kulturelle Bildung	3.659,60	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
74310011 Beratungsleistungen Breitbandausbau	0,00	0	60.000	0	0	0
74310020 Auszahlungen f. öffentliche Bekanntmachungen	0,00	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
74310050 Auszahlungen Bankrückläufer	140,74	300	300	300	300	300
74318881 Auszahlungen für sonstige Geschäftaufwendungen	1.939,25	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
74318888 Auszahlungen für Post- Fernmeldegebühren	789,29	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	154.598,77	204.150	208.700	211.350	214.000	216.250
74410002 Mitgliedsbeitrag Forstbetriebsverband Rödinghausen	0,00	0	100	100	100	100
74410003 Auszahlungen für sonstige Beiträge	8.393,00	600	2.600	2.700	2.800	2.900
74410004 Auszahlungen für die Schülerunfallversicherung	74.379,62	81.000	77.000	78.000	79.000	80.000
74413001 Vorsteuerauszahlung	151.800,04	0	0	0	0	0
74416661 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	768,66	1.600	0	0	0	0
74416665 Gewerbesteuer	0,00	1.000	0	0	0	0
74418881 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	11.135,58	13.200	13.250	13.250	13.250	13.250
74456665 Gewerbesteuer	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
74466661 Auszahlungen für Versicherungen	0,00	0	1.000	1.100	1.100	1.100
74910001 Verfügungsmittel	382,90	500	500	500	500	500
74920001 Fraktionszuwendungen	5.317,92	9.500	8.800	8.800	8.800	8.800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.312.804,04	31.742.800	32.087.750	31.391.550	30.936.250	31.678.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.161.308,01	-402.350	-1.082.050	-1.600.100	-743.900	-1.084.250
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.735.302,67	2.954.500	919.000	791.500	1.026.500	779.000
68110001 Investitionspauschale	691.025,03	682.000	710.000	720.000	735.000	750.000
68110003 Schulpauschale	350.006,00	0	0	0	0	0
68110004 Feuerschutzpauschale	29.448,66	27.000	29.000	29.000	29.000	29.000
68110005 Landeszuweisungen	212.987,57	508.500	180.000	42.500	262.500	0

Gemeinde Rödinghausen

Finanzplan



Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
68118885 Landeszuweisungen BgA Sport	0,00	1.170.000	0	0	0	0
68130001 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u. dergl.	1.238.000,00	567.000	0	0	0	0
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	213.835,41	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	79.022,00	0	0	0	0	0
68210001 Einz. aus der Veräußerung v. Grundstücken	43.305,00	0	0	0	0	0
68210003 Einz. aus der Veräußerung von Infrastrukturverm.	3.192,00	0	0	0	0	0
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	32.525,00	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.090,00	90.000	0	0	0	0
68810002 Anliegerbeiträgebeiträge	1.090,00	90.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.815.414,67	3.044.500	919.000	791.500	1.026.500	779.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	303.182,22	30.000	70.000	70.000	70.000	70.000
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	249.316,70	30.000	70.000	70.000	70.000	70.000
78210002 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	53.005,28	0	0	0	0	0
78218882 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	860,24	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.912.689,58	4.916.000	3.165.500	4.971.000	2.140.000	1.075.000
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	7.934.397,39	400.000	1.675.000	4.245.000	1.495.000	135.000
78518881 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	1.300.000	80.000	90.000	10.000	10.000
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.896.635,36	3.206.000	1.360.500	606.000	605.000	910.000
78528881 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	61.990,08	0	0	0	0	0
78530001 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	19.666,75	10.000	50.000	30.000	30.000	20.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.492.752,04	1.405.800	1.799.500	1.031.500	874.000	1.279.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	678.783,67	995.800	1.370.000	607.000	454.000	887.000
78316661 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	23.356,73	0	0	0	0	0
78318881 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	34.079,04	22.000	12.000	12.000	12.000	12.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	429.886,71	148.500	312.500	147.000	142.000	143.500
78320003 Auszahlungen Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	299.976,70	118.000	92.000	252.000	252.000	222.000
78320004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	0,00	106.500	0	0	0	0
78328881 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	26.669,19	15.000	13.000	13.500	14.000	14.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.708.623,84	6.351.800	5.035.000	6.072.500	3.084.000	2.424.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.893.209,17	-3.307.300	-4.116.000	-5.281.000	-2.057.500	-1.645.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-6.731.901,16	-3.709.650	-5.198.050	-6.881.100	-2.801.400	-2.729.250
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	606.940,06	4.417.600	3.744.800	4.916.000	1.698.000	1.315.000
69270001 Kreditaufnahme f. Investkredite v. Kreditinst.	132.169,00	4.371.700	3.698.500	4.868.500	1.649.500	1.265.000
69550001 Rückflüsse von Darlehen an Beteiligungen	430.000,00	0	0	0	0	0
69580001 Rückflüsse von Darlehen	635,33	600	0	0	0	0
69588882 Rückflüsse von Darlehen	44.135,73	45.300	46.300	47.500	48.500	50.000

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.050.000,00	0	8.000.000	6.750.000	4.310.000	2.610.000
69370001 Auf. v. Kredit. z. Liqs. K. inst. Berichtg. €-W. (f. Zins)	7.050.000,00	0	8.000.000	6.750.000	4.310.000	2.610.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.297.326,49	1.837.300	401.600	521.000	613.000	658.500
79270001 Tilgung von Krediten f. Investitionen Kreditinst.	867.326,49	1.837.300	401.600	521.000	613.000	658.500
79550001 Gewährung v. Darlehen an Beteiligungen	430.000,00	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.900.000,00	0	6.750.000	4.310.000	2.610.000	420.000
79370001 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.900.000,00	0	6.750.000	4.310.000	2.610.000	420.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.459.613,57	2.580.300	4.593.200	6.835.000	2.785.000	2.846.500
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.272.287,59	-1.129.350	-604.850	-46.100	-16.400	117.250
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.529.620,80	0	600.000	-4.850	-50.950	-67.350
99990000 null	5.529.620,80	0	600.000	-4.850	-50.950	-67.350
+ Einzahlungen an fremden Finanzmitteln	506.975,29	0	0	0	0	0
69600001 Einzahlungen mit unbekannten Verwendungszweck	-1.020,27	0	0	0	0	0
86100001 Einzahlung durchl. Gelder	12.647,98	0	0	0	0	0
86100011 Einzahlung durchl. Gelder Heuerlinge	3.056,24	0	0	0	0	0
86100021 Einzahlung durchl. Gelder allg.	33.624,94	0	0	0	0	0
86100031 Einzahlung durchl. Gelder Avviso	28.363,34	0	0	0	0	0
86100041 Einzahlung durchl. Gelder Kindergartenbeitrag	193.622,47	0	0	0	0	0
86100051 Einzahlung durchl. Gelder Kleinenleiter	73,17	0	0	0	0	0
86100061 Einzahlung durchl. Gelder Entwässerungsgebühren	236.607,42	0	0	0	0	0
- Auszahlungen an fremden Finanzmitteln	493.980,56	0	0	0	0	0
79600001 Auszahlungen ohne Zuordnung (unbekannt)	-21.455,24	0	0	0	0	0
86100002 Auszahlung durchl. Gelder	12.525,08	0	0	0	0	0
86100012 Auszahlung durchl. Gelder Heuerlinge	2.735,67	0	0	0	0	0
86100022 Auszahlung durchl. Gelder allg.	33.201,61	0	0	0	0	0
86100032 Auszahlung durchl. Gelder Avviso	27.551,90	0	0	0	0	0
86100042 Auszahlung durchl. Gelder Kindergartenbeitrag	202.946,96	0	0	0	0	0
86100052 Auszahlung durchl. Gelder Kleinenleiter	183,73	0	0	0	0	0
86100062 Auszahlung durchl. Gelder Entwässerungsgebühren	236.290,85	0	0	0	0	0
= Liquide Mittel	270.327,94	-1.129.350	-4.850	-50.950	-67.350	49.900

10

Haushaltsquerschnitt der Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne 2022



Querschnitt der Teilergebnispläne 2022

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit	Außeror- dentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01	Innere Verwaltung	552.200	4.777.600	-4.225.400	0	-4.225.400	0	-4.225.400
01.0101	Verwaltungsführung und Gremien	800	546.450	-545.650	0	-545.650	0	-545.650
01.0102	Beschäftigtenvertretung	0	3.350	-3.350	0	-3.350	0	-3.350
01.0103	Zentrale Dienste	491.500	2.063.100	-1.571.600	0	-1.571.600	0	-1.571.600
01.0104	Personalwesen	36.100	927.200	-891.100	0	-891.100	0	-891.100
01.0105	Finanz- und Rechnungswesen	15.000	451.700	-436.700	0	-436.700	0	-436.700
01.0106	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)	0	523.300	-523.300	0	-523.300	0	-523.300
01.0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung	8.800	174.500	-165.700	0	-165.700	0	-165.700
01.0108	Versicherungsangelegenheiten	0	88.000	-88.000	0	-88.000	0	-88.000
02	Sicherheit und Ordnung	167.200	1.343.100	-1.175.900	0	-1.175.900	0	-1.175.900
02.0201	Sicherheit und Ordnung	5.500	154.550	-149.050	0	-149.050	0	-149.050
02.0203	Märkte	17.000	64.700	-47.700	0	-47.700	0	-47.700
02.0204	Verkehrssicherung und -lenkung	1.000	40.000	-39.000	0	-39.000	0	-39.000
02.0205	Einwohnerangelegenheiten	65.050	193.700	-128.650	0	-128.650	0	-128.650
02.0206	Personenstandswesen	9.000	35.150	-26.150	0	-26.150	0	-26.150
02.0207	Statistik und Wahlen	10.000	30.600	-20.600	0	-20.600	0	-20.600
02.0208	Brandschutz	59.650	824.400	-764.750	0	-764.750	0	-764.750
03	Schulträgeraufgaben	1.044.950	4.017.100	-2.972.150	0	-2.972.150	0	-2.972.150
03.0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen	723.500	1.761.600	-1.038.100	0	-1.038.100	0	-1.038.100
03.0302	Gesamtschule	321.450	2.194.500	-1.873.050	0	-1.873.050	0	-1.873.050
03.0304	Grundschulen	0	61.000	-61.000	0	-61.000	0	-61.000
04	Kultur und Wissenschaft	16.700	213.650	-196.950	0	-196.950	0	-196.950
04.0401	Musikschule, Volkshochschule	0	50.900	-50.900	0	-50.900	0	-50.900
04.0402	Bibliothek und Mediathek	4.200	106.850	-102.650	0	-102.650	0	-102.650
04.0403	Kulturelle Angelegenheiten	12.500	55.900	-43.400	0	-43.400	0	-43.400
05	Soziale Leistungen	611.000	1.150.700	-539.700	0	-539.700	0	-539.700
05.0501	Allgemeine soziale Hilfen	0	87.650	-87.650	0	-87.650	0	-87.650
05.0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	611.000	1.063.050	-452.050	0	-452.050	0	-452.050
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.300	439.300	-437.000	0	-437.000	0	-437.000

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz- ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
06.0601	Kindergartenangelegenheiten	0	347.650	-347.650	0	-347.650	0	-347.650
06.0602	Kinder- und Jugendangelegenheiten	1.000	18.150	-17.150	0	-17.150	0	-17.150
06.0603	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	1.300	73.500	-72.200	0	-72.200	0	-72.200
07	Gesundheitsdienste	49.700	325.650	-275.950	0	-275.950	0	-275.950
07.0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes	49.700	325.650	-275.950	0	-275.950	0	-275.950
08	Sportförderung	319.050	1.072.700	-753.650	2.500	-751.150	0	-751.150
08.0801	Sportförderung	95.500	193.850	-98.350	0	-98.350	0	-98.350
08.0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten	223.550	878.850	-655.300	2.500	-652.800	0	-652.800
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	500	279.100	-278.600	0	-278.600	0	-278.600
09.0901	Räumliche Planung und Entwicklung	500	279.100	-278.600	0	-278.600	0	-278.600
11	Ver- und Entsorgung	767.200	703.300	63.900	0	63.900	0	63.900
11.1101	Abfallwirtschaft	748.700	683.700	65.000	0	65.000	0	65.000
11.1102	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage	18.500	19.600	-1.100	0	-1.100	0	-1.100
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	460.000	1.948.200	-1.488.200	0	-1.488.200	0	-1.488.200
12.1201	Öffentliche Verkehrsflächen	460.000	1.928.200	-1.468.200	0	-1.468.200	0	-1.468.200
12.1202	Winterdienst	0	20.000	-20.000	0	-20.000	0	-20.000
13	Natur- und Landschaftspflege	82.400	399.300	-316.900	0	-316.900	0	-316.900
13.1301	Wasser und Wasserbau	14.000	90.100	-76.100	0	-76.100	0	-76.100
13.1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	66.100	170.900	-104.800	0	-104.800	0	-104.800
13.1303	Natur und Landschaft	2.300	138.300	-136.000	0	-136.000	0	-136.000
14	Umweltschutz	0	106.900	-106.900	0	-106.900	0	-106.900
14.1401	Umweltschutz und Klimaschutz	0	106.900	-106.900	0	-106.900	0	-106.900
15	Wirtschaft und Tourismus	3.000	84.200	-81.200	0	-81.200	0	-81.200
15.1501	Wirtschaftsförderung	3.000	84.200	-81.200	0	-81.200	0	-81.200
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	27.886.300	15.986.000	11.900.300	-86.200	11.814.100	968.000	12.782.100
16.1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	27.886.300	15.986.000	11.900.300	-86.200	11.814.100	968.000	12.782.100
	Summe Gemeinde Rödinghausen	31.962.500	32.846.800	-884.300	-83.700	-968.000	968.000	0

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2022

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
01	Innere Verwaltung	500.800	4.735.300	-4.234.500	0	295.500	-295.500	-4.530.000	0	0	0	0
01.0101	Verwaltungsführung und Gremien	800	533.950	-533.150	0	13.000	-13.000	-546.150	0	0	0	0
01.0102	Beschäftigtenvertretung	0	3.350	-3.350	0	0	0	-3.350	0	0	0	0
01.0103	Zentrale Dienste	476.500	2.078.100	-1.601.600	0	175.000	-175.000	-1.776.600	0	0	0	0
01.0104	Personalwesen	0	739.700	-739.700	0	0	0	-739.700	0	0	0	0
01.0105	Finanz- und Rechnungswesen	15.000	440.200	-425.200	0	0	0	-425.200	0	0	0	0
01.0106	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)	0	504.500	-504.500	0	34.500	-34.500	-539.000	0	0	0	0
01.0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung	8.500	347.500	-339.000	0	73.000	-73.000	-412.000	0	0	0	0
01.0108	Versicherungsangelegenheiten	0	88.000	-88.000	0	0	0	-88.000	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	134.000	1.048.900	-914.900	49.000	1.349.000	-1.300.000	-2.214.900	0	0	0	3.960.000
02.0201	Sicherheit und Ordnung	5.500	152.550	-147.050	0	2.000	-2.000	-149.050	0	0	0	0
02.0203	Märkte	17.000	61.700	-44.700	0	2.000	-2.000	-46.700	0	0	0	0
02.0204	Verkehrssicherung und -lenkung	1.000	39.300	-38.300	0	0	0	-38.300	0	0	0	0
02.0205	Einwohnerangelegenheiten	65.050	193.700	-128.650	0	0	0	-128.650	0	0	0	0
02.0206	Personenstandswesen	9.000	35.150	-26.150	0	0	0	-26.150	0	0	0	0
02.0207	Statistik und Wahlen	10.000	30.600	-20.600	0	0	0	-20.600	0	0	0	0
02.0208	Brandschutz	26.450	535.900	-509.450	49.000	1.345.000	-1.296.000	-1.805.450	0	0	0	3.960.000
03	Schulträgeraufgaben	772.950	3.165.500	-2.392.550	0	1.680.000	-1.680.000	-4.072.550	0	0	0	2.700.000
03.0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen	583.000	1.462.100	-879.100	0	56.500	-56.500	-935.600	0	0	0	0
03.0302	Gesamtschule	189.950	1.646.500	-1.456.550	0	1.619.500	-1.619.500	-3.076.050	0	0	0	2.700.000
03.0304	Grundschulen	0	56.900	-56.900	0	4.000	-4.000	-60.900	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	16.500	206.350	-189.850	0	3.500	-3.500	-193.350	0	0	0	0
04.0401	Musikschule, Volkshochschule	0	50.900	-50.900	0	0	0	-50.900	0	0	0	0
04.0402	Bibliothek und Mediathek	4.000	99.550	-95.550	0	3.500	-3.500	-99.050	0	0	0	0
04.0403	Kulturelle Angelegenheiten	12.500	55.900	-43.400	0	0	0	-43.400	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	611.000	1.284.700	-673.700	0	16.500	-16.500	-690.200	0	0	0	0
05.0501	Allgemeine soziale Hilfen	0	87.650	-87.650	0	0	0	-87.650	0	0	0	0
05.0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	611.000	1.197.050	-586.050	0	16.500	-16.500	-602.550	0	0	0	0

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.000	448.300	-447.300	0	57.000	-57.000	-504.300	0	0	0	0
06.0601	Kindergartenangelegenheiten	0	367.650	-367.650	0	0	0	-367.650	0	0	0	0
06.0602	Kinder- und Jugendangelegenheiten	1.000	16.150	-15.150	0	2.000	-2.000	-17.150	0	0	0	0
06.0603	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	0	64.500	-64.500	0	55.000	-55.000	-119.500	0	0	0	0
07	Gesundheitsdienste	1.200	158.150	-156.950	0	22.500	-22.500	-179.450	0	0	0	0
07.0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes	1.200	158.150	-156.950	0	22.500	-22.500	-179.450	0	0	0	0
08	Sportförderung	216.950	689.500	-472.550	0	113.500	-113.500	-586.050	46.300	30.600	15.700	90.000
08.0801	Sportförderung	61.500	148.850	-87.350	0	8.500	-8.500	-95.850	0	0	0	0
08.0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten	155.450	540.650	-385.200	0	105.000	-105.000	-490.200	46.300	30.600	15.700	90.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	500	279.100	-278.600	0	0	0	-278.600	0	0	0	0
09.0901	Räumliche Planung und Entwicklung	500	279.100	-278.600	0	0	0	-278.600	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	762.700	692.150	70.550	0	130.000	-130.000	-59.450	0	0	0	0
11.1101	Abfallwirtschaft	748.700	683.700	65.000	0	130.000	-130.000	-65.000	0	0	0	0
11.1102	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage	14.000	8.450	5.550	0	0	0	5.550	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.500	2.474.500	-2.468.000	160.000	977.000	-817.000	-3.285.000	0	0	0	0
12.1201	Öffentliche Verkehrsflächen	6.500	2.454.500	-2.448.000	160.000	977.000	-817.000	-3.265.000	0	0	0	0
12.1202	Winterdienst	0	20.000	-20.000	0	0	0	-20.000	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	79.100	368.800	-289.700	0	390.500	-390.500	-680.200	0	0	0	291.000
13.1301	Wasser und Wasserbau	12.000	88.100	-76.100	0	0	0	-76.100	0	0	0	0
13.1302	Friedhofs- und Bestattungswesen	65.600	149.900	-84.300	0	320.500	-320.500	-404.800	0	0	0	221.000
13.1303	Natur und Landschaft	1.500	130.800	-129.300	0	70.000	-70.000	-199.300	0	0	0	70.000
14	Umweltschutz	0	106.900	-106.900	0	0	0	-106.900	0	0	0	0
14.1401	Umweltschutz und Klimaschutz	0	106.900	-106.900	0	0	0	-106.900	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	3.000	84.200	-81.200	0	0	0	-81.200	0	0	0	0
15.1501	Wirtschaftsförderung	3.000	84.200	-81.200	0	0	0	-81.200	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	27.899.500	16.345.400	11.554.100	710.000	0	710.000	12.264.100	11.698.500	7.121.000	4.577.500	0

PB/PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktbereiche/-gruppen in €	Einz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.-tätigkeit	Saldo der lfd. Verw.-tätigkeit	Einz. aus Inv.-tätigkeit	Ausz. aus Inv.-tätigkeit	Saldo aus Inv.-tätigkeit	Fin.-mittel-überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
16.1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	27.899.500	16.345.400	11.554.100	710.000	0	710.000	12.264.100	11.698.500	7.121.000	4.577.500	0
	Summe Gemeinde Rödinghausen	31.005.700	32.087.750	-1.082.050	919.000	5.035.000	-4.116.000	-5.198.050	11.744.800	7.151.600	4.593.200	7.041.000

11

Produkthaushalt

2022



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.868,00	16.400	15.300	12.800	12.800	12.700
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.385,60	9.800	10.300	10.300	10.300	10.300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459.523,98	463.000	475.500	486.000	493.500	503.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	172.802,03	59.000	51.100	15.000	15.000	15.000
= Ordentliche Erträge	664.579,61	548.200	552.200	524.100	531.600	541.500
- Personalaufwendungen	2.544.272,31	2.778.250	2.977.000	3.007.200	3.053.100	3.056.800
- Versorgungsaufwendungen	1.049.187,29	449.000	450.000	461.000	466.000	475.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498.647,57	547.550	560.100	560.550	577.500	626.950
- Bilanzielle Abschreibungen	140.786,97	153.600	159.300	162.700	124.800	125.200
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	471.591,89	617.250	631.200	641.700	610.800	596.000
= Ordentliche Aufwendungen	4.704.486,03	4.545.650	4.777.600	4.833.150	4.832.200	4.879.950
= Ordentliches Ergebnis	-4.039.906,42	-3.997.450	-4.225.400	-4.309.050	-4.300.600	-4.338.450
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.738,89	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	-1.738,89	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.041.645,31	-3.997.450	-4.225.400	-4.309.050	-4.300.600	-4.338.450
+ Außerordentliche Erträge	165.157,82	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	165.157,82	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.876.487,49	-3.997.450	-4.225.400	-4.309.050	-4.300.600	-4.338.450
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.890,49	1.029.600	1.267.000	1.282.800	1.250.200	1.261.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.986,68	46.900	54.000	54.500	53.400	53.800
= Ergebnis	-2.862.583,68	-3.014.750	-3.012.400	-3.080.750	-3.103.800	-3.130.550
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.862.583,68	-3.014.750	-3.012.400	-3.080.750	-3.103.800	-3.130.550

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.334,41	9.800	10.300	0	10.300	10.300	10.300
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	539.174,06	463.000	475.500	0	486.000	493.500	503.500
+ Sonstige Einzahlungen	21.014,54	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	577.523,01	487.800	500.800	0	511.300	518.800	528.800
- Personalauszahlungen	2.541.046,71	2.551.250	2.704.500	0	2.754.700	2.795.100	2.836.300
- Versorgungsauszahlungen	424.769,74	535.000	535.000	0	560.000	575.000	590.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	481.860,99	740.050	876.100	0	526.050	544.500	563.450
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.738,89	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	469.964,77	591.250	619.700	0	628.700	646.300	580.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.919.381,10	4.417.550	4.735.300	0	4.469.450	4.560.900	4.569.750
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.341.858,09	-3.929.750	-4.234.500	0	-3.958.150	-4.042.100	-4.040.950

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	62.830,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.830,00	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.538,35	0	0	0	0	150.000	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	267.482,93	253.500	225.500	0	145.500	169.000	174.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	296.021,28	253.500	295.500	0	215.500	389.000	244.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-233.191,28	-253.500	-295.500	0	-215.500	-389.000	-244.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.575.049,37	-4.183.250	-4.530.000	0	-4.173.650	-4.431.100	-4.285.450

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
010601001 EDV-Angelegenheiten									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.727	5.727	727,14	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo 010601001	-25.727	-5.727	-727,14	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
A010101001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Verwaltungsf.									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	1.000	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo A010101001	-5.000	-1.000	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
A010301001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Zentrale Dienste									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000	0	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo A010301001	-32.000	0	0,00	0	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
A010303002 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Bauhof									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.579	137.579	57.078,90	80.500	46.000	0	12.000	12.000	12.000
= Saldo A010303002	-219.579	-137.579	-57.078,90	-80.500	-46.000	0	-12.000	-12.000	-12.000
A010303003 Erwerb von Fahrzeugen Bauhof									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1	1	1,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	456.583	206.583	173.083,10	33.500	90.000	0	60.000	40.000	60.000
= Saldo A010303003	-456.582	-206.582	-173.082,10	-33.500	-90.000	0	-60.000	-40.000	-60.000
A010601001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € TUIV									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.500	6.000	0,00	6.000	14.500	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo A010601001	-44.500	-6.000	0,00	-6.000	-14.500	0	-8.000	-8.000	-8.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A010601002 Erwerb von Immateriellen Vermögensgegenständen TUIV									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.950	90.950	25.950,18	65.000	15.000	0	20.000	65.000	20.000
= Saldo A010601002	-210.950	-90.950	-25.950,18	-65.000	-15.000	0	-20.000	-65.000	-20.000
A010701001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Verwaltungsgebäude									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.065	14.065	4.065,04	10.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo A010701001	-22.065	-14.065	-4.065,04	-10.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
A010702001 Grunderwerb Flächenpool									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.000	0	0,00	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
= Saldo A010702001	-280.000	0	0,00	0	-70.000	0	-70.000	-70.000	-70.000
I010304002 Errichtung Waschplatz									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.988	21.988	21.988,35	0	0	0	0	0	0
= Saldo I010304002	-21.988	-21.988	-21.988,35	0	0	0	0	0	0
I010304003 Errichtung Werkstatttraum Bauhof									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.550	6.550	6.550,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo I010304003	-6.550	-6.550	-6.550,00	0	0	0	0	0	0
I010701001 Zentralisierung Verwaltungsstandort									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	0	0,00	0	0	0	0	150.000	0
= Saldo I010701001	-150.000	0	0,00	0	0	0	0	-150.000	0
I160101999 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.305	43.305	43.305,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo I160101999	43.305	43.305	43.305,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.524	19.524	19.524,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.079	59.079	6.578,57	52.500	44.000	0	29.500	28.000	58.500
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-199.555	-39.555	12.945,43	-52.500	-44.000	0	-29.500	-28.000	-58.500
Saldo Investitionstätigkeit	-1.631.191	-486.691	-233.191,28	-253.500	-295.500	0	-215.500	-389.000	-244.500

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungsführung und Gremien
Produkt	010101	Verwaltungsführung und Gremien

Kurzbeschreibung

- Unterstützung der Verwaltungsführung
- Organisationsangelegenheiten
- Gemeinderepräsentation und Ehrungen
- Unterstützung politischer Gremien
- Innerer Dienstbetrieb
- Informationsdienst, Öffentlichkeitsarbeit, Organisation und Planung von Presseterminen
- Öffentliche Bekanntmachungen

Auftragsgrundlage

- Landesgesetze
- Organisatorische Regelungen

Ziele

- Unterstützung des Gemeinderates und seiner Ausschüsse
- Verbesserung der Steuerungsfähigkeit der Gemeindeverwaltung

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Rat und Ausschüsse

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungsführung und Gremien
Produkt	010101	Verwaltungsführung und Gremien

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	0	0
41470002 Zuschüsse von privaten Unternehmen	5.000,00	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	905,08	800	800	800	800	800
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	905,08	800	800	800	800	800
+ Sonstige ordentliche Erträge	108,00	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	108,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	6.013,08	800	800	800	800	800
- Personalaufwendungen	181.950,92	315.700	322.600	328.200	333.300	338.400
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	130.157,32	143.800	146.700	149.200	151.500	153.800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	40.420,48	133.900	137.000	139.400	141.500	143.700
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.094,76	10.300	10.600	10.800	11.000	11.200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.278,36	27.700	28.300	28.800	29.300	29.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.836,86	54.000	19.000	9.000	9.000	39.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	10.000	0	0	0	0
52550003 Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	0,00	28.000	12.000	2.000	2.000	32.000
52790001 Aufwendungen Projekt Audit familiengerechte Kommune	2.836,86	6.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790041 Aufwand Administration Digitalisierung	0,00	10.000	4.000	4.000	4.000	4.000
- Bilanzielle Abschreibungen	443,00	500	500	400	500	400
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	443,00	500	500	400	500	400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.967,14	215.500	200.300	200.300	200.300	200.300
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	4.098,03	0	3.000	3.000	3.000	3.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	614,74	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54210001 Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	98.386,60	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000
54290001 Aufwand für ADV-Dienstleistungen	3.399,20	23.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.982,16	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310005 Aufwendungen für Repräsentation	20.940,65	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	1.993,86	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	1.199,78	8.500	2.000	2.000	2.000	2.000
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	1.105,93	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310020 Aufwendungen f. öffentliche Bekanntmachungen	0,00	8.000	17.000	17.000	17.000	17.000
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	217,37	1.500	500	500	500	500
54910001 Verfügungsmittel	382,90	500	500	500	500	500
54920001 Fraktionszuwendungen	6.645,92	9.500	8.800	8.800	8.800	8.800
= Ordentliche Aufwendungen	330.197,92	585.700	542.400	537.900	543.100	578.100
= Ordentliches Ergebnis	-324.184,84	-584.900	-541.600	-537.100	-542.300	-577.300
+ Außerordentliche Erträge	4.380,53	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungsführung und Gremien
Produkt	010101	Verwaltungsführung und Gremien



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	4.380,53	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	4.380,53	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-319.804,31	-584.900	-541.600	-537.100	-542.300	-577.300

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungsführung und Gremien
Produkt	010101	Verwaltungsführung und Gremien

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
61470002 Zuschüsse von privaten Unternehmen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	904,13	800	800	0	800	800	800
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	904,13	800	800	0	800	800	800
+ Sonstige Einzahlungen	108,00	0	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	108,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.012,13	800	800	0	800	800	800
- Personalauszahlungen	183.737,05	315.700	322.600	0	328.200	333.300	338.400
70110001 Besoldung Beamte	131.913,45	143.800	146.700	0	149.200	151.500	153.800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	40.450,48	133.900	137.000	0	139.400	141.500	143.700
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.094,76	10.300	10.600	0	10.800	11.000	11.200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.278,36	27.700	28.300	0	28.800	29.300	29.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.263,80	16.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72790001 Auszahlung Projekt Audit familiengerechte Kommune	4.263,80	6.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72790041 Auszahlung Administration Digitalisierung	0,00	10.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
- Sonstige Auszahlungen	142.843,45	215.500	200.300	0	200.300	200.300	200.300
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	2.589,74	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	794,94	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74210001 Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	98.670,80	140.000	140.000	0	140.000	140.000	140.000
74290001 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	3.399,20	23.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftaufwendungen	3.759,81	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74310005 Auszahlungen für Repräsentation	23.093,81	14.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	1.610,56	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	1.382,50	8.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	1.623,90	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74310020 Auszahlungen f. öffentliche Bekanntmachungen	0,00	8.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	217,37	1.500	500	0	500	500	500
74910001 Verfügungsmittel	382,90	500	500	0	500	500	500
74920001 Fraktionszuwendungen	5.317,92	9.500	8.800	0	8.800	8.800	8.800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.844,30	547.200	529.900	0	535.500	540.600	545.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.832,17	-546.400	-529.100	0	-534.700	-539.800	-544.900
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	39.000	13.000	0	3.000	3.000	33.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	10.000	0	0	0	0	0
78320003 Auszahlungen Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	0,00	28.000	12.000	0	2.000	2.000	32.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	39.000	13.000	0	3.000	3.000	33.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungsführung und Gremien
Produkt	010101	Verwaltungsführung und Gremien

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-39.000	-13.000	0	-3.000	-3.000	-33.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-324.832,17	-585.400	-542.100	0	-537.700	-542.800	-577.900

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A010101001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Verwaltungsf.									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	5.000	1.000	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	1.000	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	10.000	10.000	0,00	10.000	0	0	0	0	0
78320003 Auszahlungen Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	76.000	28.000	0,00	28.000	12.000	0	2.000	2.000	32.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.000	38.000	0,00	38.000	12.000	0	2.000	2.000	32.000
Saldo Investitionstätigkeit	-91.000	-39.000	0,00	-39.000	-13.000	0	-3.000	-3.000	-33.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0101	Verwaltungsführung und Gremien
Produkt	010102	Gleichstellungsangelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Interne Gleichstellungsarbeit
- Externe Gleichstellungsarbeit
- Durchsetzung der Gleichstellung von Frau und Mann auf allen gesellschaftlichen Ebenen

Auftragsgrundlage

- GO NRW
- Landesgleichstellungsgesetz

Ziele

- Durchsetzung der Gleichstellung von Frau und Mann auf allen gesellschaftlichen Ebenen

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0101 Verwaltungsführung und Gremien
Produkt 010102 Gleichstellungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	1.778,83	1.700	1.800	1.800	1.900	1.900
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	1.778,83	1.700	1.800	1.800	1.900	1.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500
52790002 Aufwendungen für Gleichstellungsangelegenheiten	0,00	500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	750	750	750	750
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	0	500	500	500	500
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	0	250	250	250	250
= Ordentliche Aufwendungen	1.778,83	2.200	4.050	4.050	4.150	4.150
= Ordentliches Ergebnis	-1.778,83	-2.200	-4.050	-4.050	-4.150	-4.150

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	1.769,63	1.700	1.800	0	1.800	1.900	1.900
70110001 Besoldung Beamte	1.769,63	1.700	1.800	0	1.800	1.900	1.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72790002 Auszahlungen für Gleichstellungsangelegenheiten	0,00	500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	750	0	750	750	750
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	0,00	0	500	0	500	500	500
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	0	250	0	250	250	250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.769,63	2.200	4.050	0	4.050	4.150	4.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.769,63	-2.200	-4.050	0	-4.050	-4.150	-4.150
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.769,63	-2.200	-4.050	0	-4.050	-4.150	-4.150

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Beschäftigtenvertretung
Produkt	010201	Beschäftigtenvertretung



Kurzbeschreibung

- Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Landespersonalvertretungsgesetz
- Sonstige Personalratsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Landespersonalvertretungsgesetz

Ziele

- Wahrnehmung der Interessen der Beschäftigten

Produktverantwortung

Personalrat

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0102	Beschäftigtenvertretung
Produkt	010201	Beschäftigtenvertretung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	8.091,90	0	0	0	0	0
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	6.324,14	0	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	486,53	0	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.281,23	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.947,51	4.300	3.350	3.350	3.350	3.350
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54120002 Personalratsaufwendungen	205,80	200	250	250	250	250
54120004 Aufwendungen für Arbeitssicherheit	23.741,71	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	100	100	100	100	100
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Aufwendungen	32.039,41	4.300	3.350	3.350	3.350	3.350
= Ordentliches Ergebnis	-32.039,41	-4.300	-3.350	-3.350	-3.350	-3.350
+ Außerordentliche Erträge	17.988,93	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	17.988,93	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	17.988,93	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-14.050,48	-4.300	-3.350	-3.350	-3.350	-3.350

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	8.096,84	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	6.329,08	0	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	486,53	0	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.281,23	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	24.170,63	4.300	3.350	0	3.350	3.350	3.350
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	180,00	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74120002 Auszahlungen für den Personalrat	205,80	200	250	0	250	250	250
74120004 Auszahlungen für die Arbeitssicherheit	23.741,71	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	43,12	100	100	0	100	100	100
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.267,47	4.300	3.350	0	3.350	3.350	3.350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.267,47	-4.300	-3.350	0	-3.350	-3.350	-3.350
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-32.267,47	-4.300	-3.350	0	-3.350	-3.350	-3.350

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Zentrale Dienste
Produkt	010301	Zentrale Dienste



Kurzbeschreibung

- Regelung der Geschäftsabläufe für die Organisationseinheiten der Verwaltung
- Organisation des internen Dienstbetrieb
- Beschaffung von Büromaterial und Einrichtung der Verwaltungsgebäude

Auftragsgrundlage

- Innerbetriebliche Regelungen

Ziele

- Optimierung der verwaltungsinternen Geschäftsabläufe

Produktverantwortung

- Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste
Produkt 010301 Zentrale Dienste



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17,00	3.600	0	0	0	0
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	17,00	3.600	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400,22	500	1.000	1.000	1.000	1.000
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400,22	500	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	337,96	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	337,96	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	1.755,18	4.100	1.000	1.000	1.000	1.000
- Personalaufwendungen	285.558,95	208.200	243.900	254.200	258.000	261.900
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	51.468,19	52.200	24.300	15.300	15.500	15.800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	182.023,49	121.800	171.000	186.200	189.000	191.800
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	14.227,08	9.000	13.300	14.500	14.700	14.900
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	37.840,19	25.200	35.300	38.200	38.800	39.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	12.000	12.000	10.000	10.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	0	12.000	12.000	10.000	10.000
- Bilanzielle Abschreibungen	24,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	24,00	0	1.500	1.500	1.500	1.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.467,90	48.400	45.400	48.400	51.400	54.400
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	844,40	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	602,06	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.074,59	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	2.243,31	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54310008 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	34.589,28	25.000	27.000	29.000	31.000	33.000
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	7.113,26	10.000	8.000	9.000	10.000	11.000
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	337.050,85	256.600	302.800	316.100	320.900	327.800
= Ordentliches Ergebnis	-335.295,67	-252.500	-301.800	-315.100	-319.900	-326.800

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0103** **Zentrale Dienste**
Produkt **010301** **Zentrale Dienste**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.305,21	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.305,21	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige Einzahlungen	337,96	0	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	337,96	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.643,17	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Personalauszahlungen	285.279,81	208.200	243.900	0	254.200	258.000	261.900
70110001 Besoldung Beamte	51.543,55	52.200	24.300	0	15.300	15.500	15.800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	181.668,99	121.800	171.000	0	186.200	189.000	191.800
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	14.227,08	9.000	13.300	0	14.500	14.700	14.900
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	37.840,19	25.200	35.300	0	38.200	38.800	39.400
- Sonstige Auszahlungen	52.453,11	48.400	45.400	0	48.400	51.400	54.400
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	988,40	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	603,56	2.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	7.900,65	4.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	2.272,77	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
74310008 Auszahlungen Post- und Fernmeldegebühren	34.806,36	25.000	27.000	0	29.000	31.000	33.000
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	5.881,37	10.000	8.000	0	9.000	10.000	11.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.732,92	256.600	289.300	0	302.600	309.400	316.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-334.089,75	-256.100	-288.300	0	-301.600	-308.400	-315.300
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	20.000	0	20.000	18.000	18.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	0	12.000	0	12.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	20.000	0	20.000	18.000	18.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.000	0	-20.000	-18.000	-18.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-334.089,75	-256.100	-308.300	0	-321.600	-326.400	-333.300

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0103** **Zentrale Dienste**
Produkt **010301** **Zentrale Dienste**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A010301001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Zentrale Dienste									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	32.000	0	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000	0	0,00	0	8.000	0	8.000	8.000	8.000
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	44.000	0	0,00	0	12.000	0	12.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000	0	0,00	0	12.000	0	12.000	10.000	10.000
Saldo Investitionstätigkeit	-76.000	0	0,00	0	-20.000	0	-20.000	-18.000	-18.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Zentrale Dienste
Produkt	010302	Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften



Kurzbeschreibung

-Leistungen der zentralen Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

-Optimierung der Geschäftsabläufe zwischen Gemeindeverwaltung, dem Sondervermögen und Eigengesellschaften

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss
- Aufsichtsrat und Gesellschafterversammlung der KERmbH
- Betriebsausschuss für das Sondervermögen Abwasser

Zielgruppe

-Eigenbetriebe und Gesellschaften der Gemeinde Rödinghausen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Zentrale Dienste
Produkt	010302	Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.613,42	440.500	466.000	476.500	484.000	494.000
44850002 Verwaltungskostenbeitrag Sondervermögen Abwasserbeseitigung	151.448,63	152.500	156.000	160.000	163.000	167.000
44850004 Verwaltungskostenbeitrag KERmbH	40.857,12	38.000	40.000	41.500	42.000	43.000
44850005 Erstattung aus Vergütungen	254.307,67	250.000	270.000	275.000	279.000	284.000
= Ordentliche Erträge	446.613,42	440.500	466.000	476.500	484.000	494.000
- Personalaufwendungen	375.012,02	370.600	381.200	388.100	393.800	399.800
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	45.143,15	45.100	48.100	49.000	49.700	50.400
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	258.364,32	254.600	260.500	265.200	269.100	273.200
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	20.142,29	19.600	20.100	20.500	20.800	21.100
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	51.362,26	51.300	52.500	53.400	54.200	55.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.179,75	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52360001 Aufwand für Bearbeitung kommunaler Aufgaben	47.179,75	47.000	50.000	50.000	50.000	50.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	360,28	700	500	500	500	500
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	360,28	700	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	422.552,05	418.300	431.700	438.600	444.300	450.300
= Ordentliches Ergebnis	24.061,37	22.200	34.300	37.900	39.700	43.700

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste
Produkt 010302 Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	517.203,87	440.500	466.000	0	476.500	484.000	494.000
64850002 Verwaltungskostenbeitrag Sondervermögen Abwasserbeseitigung	151.925,64	152.500	156.000	0	160.000	163.000	167.000
64850004 Verwaltungskostenbeitrag KERmbH	38.302,28	38.000	40.000	0	41.500	42.000	43.000
64850005 Erstattung aus Vergütungen	326.975,95	250.000	270.000	0	275.000	279.000	284.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517.203,87	440.500	466.000	0	476.500	484.000	494.000
- Personalauszahlungen	375.009,94	370.600	381.200	0	388.100	393.800	399.800
70110001 Besoldung Beamte	45.072,32	45.100	48.100	0	49.000	49.700	50.400
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	258.433,07	254.600	260.500	0	265.200	269.100	273.200
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	20.142,29	19.600	20.100	0	20.500	20.800	21.100
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	51.362,26	51.300	52.500	0	53.400	54.200	55.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.255,28	47.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
72360001 Erstattungen an sonstige öffentl. Sonderrechnungen	45.255,28	47.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
- Sonstige Auszahlungen	369,20	700	500	0	500	500	500
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	369,20	700	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	420.634,42	418.300	431.700	0	438.600	444.300	450.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.569,45	22.200	34.300	0	37.900	39.700	43.700
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	96.569,45	22.200	34.300	0	37.900	39.700	43.700

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Zentrale Dienste
Produkt	010303	Bauhof



Kurzbeschreibung

-Betrieb des gemeindlichen Bauhofes

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Landesgesetze

Ziele

-Instandhaltung der gemeindlichen Liegenschaften
-Instandhaltung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner
-Organisationseinheiten der Gemeindeverwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste
Produkt 010303 Bauhof



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.960,00	0	2.500	0	0	0
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.960,00	0	2.500	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	500	500	500
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.240,37	22.000	9.000	9.000	9.000	9.000
44850001 Kostenerstattung Sondervermögen Abwasserbeseitigung	6.791,17	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44850003 Kostenerstattung KERmbH	4.449,20	14.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Erträge	15.200,37	22.500	12.000	9.500	9.500	9.500
- Personalaufwendungen	841.730,97	878.300	969.100	986.400	1.001.300	1.016.300
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	657.089,20	682.500	754.600	768.100	779.700	791.400
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	50.625,13	53.200	58.400	59.400	60.300	61.200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	134.016,64	142.600	156.100	158.900	161.300	163.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.292,60	122.500	138.000	137.500	142.000	146.500
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	104.447,97	85.000	95.000	97.000	99.000	101.000
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	21.123,01	25.000	25.000	27.000	29.000	31.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	5.721,62	12.500	18.000	13.500	14.000	14.500
- Bilanzielle Abschreibungen	99.349,40	99.500	105.500	106.500	63.500	60.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	99.349,40	99.500	105.500	106.500	63.500	60.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.707,49	63.800	66.400	61.900	52.900	48.400
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	8.382,32	8.000	10.000	8.000	8.000	8.000
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	11.390,81	12.000	15.000	12.000	12.000	12.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	373,38	1.000	500	500	500	500
54230001 Aufwendungen für Leasing	1.953,54	16.000	14.500	14.500	5.000	0
54290001 Aufwand für ADV-Dienstleistungen	11.980,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	97,39	400	200	200	200	200
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	300	200	200	200	200
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	2.443,09	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	89,00	300	200	200	200	200
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	8.997,96	11.000	11.000	11.500	12.000	12.500
= Ordentliche Aufwendungen	1.118.080,46	1.164.100	1.279.000	1.292.300	1.259.700	1.271.200
= Ordentliches Ergebnis	-1.102.880,09	-1.141.600	-1.267.000	-1.282.800	-1.250.200	-1.261.700
+ Außerordentliche Erträge	732,50	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	732,50	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	732,50	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.102.147,59	-1.141.600	-1.267.000	-1.282.800	-1.250.200	-1.261.700
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.068.890,49	1.029.600	1.267.000	1.282.800	1.250.200	1.261.700

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0103** **Zentrale Dienste**
Produkt **010303** **Bauhof**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
48110002 Erträge aus ILV Bauhof	1.068.890,49	1.029.600	1.267.000	1.282.800	1.250.200	1.261.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.603,90	10.300	0	0	0	0
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	7.603,90	10.300	0	0	0	0
= Ergebnis	-40.861,00	-122.300	0	0	0	0

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste
Produkt 010303 Bauhof



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	500	0	500	500	500
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.300,00	22.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
64850001 Kostenerstattung Sondervermögen Abwasserbeseitigung	8.294,00	8.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64850003 Kostenerstattung KERmbH	12.006,00	14.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.300,00	22.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
- Personalauszahlungen	841.448,51	878.300	969.100	0	986.400	1.001.300	1.016.300
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	656.806,74	682.500	754.600	0	768.100	779.700	791.400
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	50.625,13	53.200	58.400	0	59.400	60.300	61.200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	134.016,64	142.600	156.100	0	158.900	161.300	163.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	124.034,93	110.000	120.000	0	124.000	128.000	132.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	103.125,32	85.000	95.000	0	97.000	99.000	101.000
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	20.909,61	25.000	25.000	0	27.000	29.000	31.000
- Sonstige Auszahlungen	47.323,00	63.800	66.400	0	61.900	52.900	48.400
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	10.267,22	8.000	10.000	0	8.000	8.000	8.000
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	11.225,15	12.000	15.000	0	12.000	12.000	12.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	280,70	1.000	500	0	500	500	500
74230001 Auszahlungen für Leasing	1.953,54	16.000	14.500	0	14.500	5.000	0
74290001 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	11.980,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	97,39	400	200	0	200	200	200
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	300	200	0	200	200	200
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	2.432,04	2.800	2.800	0	2.800	2.800	2.800
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	89,00	300	200	0	200	200	200
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	8.997,96	11.000	11.000	0	11.500	12.000	12.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.012.806,44	1.052.100	1.155.500	0	1.172.300	1.182.200	1.196.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-992.506,44	-1.029.600	-1.146.000	0	-1.162.800	-1.172.700	-1.187.200
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	1.000,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	235.812,18	126.500	154.000	0	85.500	66.000	86.500
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	230.162,00	114.000	136.000	0	72.000	52.000	72.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	5.650,18	12.500	18.000	0	13.500	14.000	14.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.812,18	126.500	154.000	0	85.500	66.000	86.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-234.812,18	-126.500	-154.000	0	-85.500	-66.000	-86.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.227.318,62	-1.156.100	-1.300.000	0	-1.248.300	-1.238.700	-1.273.700

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0103** **Zentrale Dienste**
Produkt **010303** **Bauhof**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A010303002 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Bauhof									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	219.579	137.579	57.078,90	80.500	46.000	0	12.000	12.000	12.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.579	137.579	57.078,90	80.500	46.000	0	12.000	12.000	12.000
A010303003 Erwerb von Fahrzeugen Bauhof									
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	1	1	1,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1	1	1,00	0	0	0	0	0	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	456.583	206.583	173.083,10	33.500	90.000	0	60.000	40.000	60.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	456.583	206.583	173.083,10	33.500	90.000	0	60.000	40.000	60.000
= Saldo A010303003	-456.582	-206.582	-173.082,10	-33.500	-90.000	0	-60.000	-40.000	-60.000
Sonstige Investitionen									
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	999	999	999,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	999	999	999,00	0	0	0	0	0	0
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	78.150	18.150	5.650,18	12.500	18.000	0	13.500	14.000	14.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.150	18.150	5.650,18	12.500	18.000	0	13.500	14.000	14.500
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-77.151	-17.151	-4.651,18	-12.500	-18.000	0	-13.500	-14.000	-14.500
Saldo Investitionstätigkeit	-753.312	-361.312	-234.812,18	-126.500	-154.000	0	-85.500	-66.000	-86.500

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0103	Zentrale Dienste
Produkt	010304	Liegenschaftsverwaltung Bauhof



Kurzbeschreibung

- Bewirtschaftung und Unterhaltung der Liegenschaften des Bauhofes

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Wirtschaftliche Verwaltung der Liegenschaften

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste
Produkt 010304 Liegenschaftsverwaltung Bauhof



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.489,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	12.489,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
= Ordentliche Erträge	12.489,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
- Personalaufwendungen	775,65	8.050	8.300	8.500	8.700	8.800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	609,17	6.300	6.500	6.600	6.700	6.800
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	46,78	500	500	600	600	600
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	119,70	1.250	1.300	1.300	1.400	1.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.523,77	16.900	16.900	17.300	17.700	18.100
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	6.522,59	7.500	7.500	7.700	7.900	8.100
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	137,58	8.400	8.400	8.600	8.800	9.000
52410002 Aufwendungen für Strom	1.969,31	0	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	886,39	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	581,04	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	2.999,53	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	110,15	0	0	0	0	0
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	317,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	18.605,35	20.500	22.000	22.000	22.000	22.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	18.605,35	20.500	22.000	22.000	22.000	22.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.833,01	2.100	2.400	2.500	2.500	2.600
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	480,00	500	800	800	800	800
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	1.353,01	1.500	1.500	1.600	1.600	1.700
= Ordentliche Aufwendungen	34.737,78	47.550	49.600	50.300	50.900	51.500
= Ordentliches Ergebnis	-22.248,78	-35.050	-37.100	-37.800	-38.400	-39.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.968,10	15.400	27.900	28.200	27.500	27.800
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	28.968,10	15.400	27.900	28.200	27.500	27.800
= Ergebnis	-51.216,88	-50.450	-65.000	-66.000	-65.900	-66.800

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste
Produkt 010304 Liegenschaftsverwaltung Bauhof



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	776,12	8.050	8.300	0	8.500	8.700	8.800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	609,64	6.300	6.500	0	6.600	6.700	6.800
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	46,78	500	500	0	600	600	600
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	119,70	1.250	1.300	0	1.300	1.400	1.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.159,74	140.900	190.900	0	16.300	16.700	17.100
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	8.416,73	132.500	182.500	0	7.700	7.900	8.100
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	137,58	8.400	8.400	0	8.600	8.800	9.000
72410002 Auszahlung Strom	2.005,88	0	0	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	864,27	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	653,05	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	3.000,94	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	81,29	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	1.833,01	2.100	2.400	0	2.500	2.500	2.600
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	480,00	500	800	0	800	800	800
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	100	100	0	100	100	100
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	1.353,01	1.500	1.500	0	1.600	1.600	1.700
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.768,87	151.050	201.600	0	27.300	27.900	28.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.768,87	-151.050	-201.600	0	-27.300	-27.900	-28.500
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.538,35	0	0	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	28.538,35	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	317,18	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	317,18	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.855,53	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-28.855,53	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.624,40	-152.050	-202.600	0	-28.300	-28.900	-29.500

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0103 Zentrale Dienste
Produkt 010304 Liegenschaftsverwaltung Bauhof



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I010304002 Errichtung Waschplatz									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	21.988	21.988	21.988,35	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.988	21.988	21.988,35	0	0	0	0	0	0
I010304003 Errichtung Werkstattraum Bauhof									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.550	6.550	6.550,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.550	6.550	6.550,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	5.317	1.317	317,18	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.317	1.317	317,18	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Saldo Investitionstätigkeit	-33.856	-29.856	-28.855,53	-1.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0104	Personalwesen
Produkt	010401	Personalwesen

Kurzbeschreibung

- Personalsteuerung, Personalentwicklung, Personalausbildung und -qualifizierung
- Personalbetreuung, Entgeltabrechnung
- Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Tarifverträge
- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Sicherstellung der erforderlichen Personalressourcen
- Ordnungsgemäße Abwicklung von Personalangelegenheiten

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0104 Personalwesen
Produkt 010401 Personalwesen



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.036,80	0	0	0	0	0
44880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	1.036,80	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	149.482,28	44.000	36.100	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	149.348,00	44.000	36.100	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	134,28	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	150.519,08	44.000	36.100	0	0	0
- Personalaufwendungen	262.597,80	479.800	440.600	422.300	429.200	393.100
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	83.162,79	63.100	25.800	26.300	26.600	27.000
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	35.556,73	97.700	48.700	49.600	50.400	51.100
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.628,31	8.900	5.100	5.200	5.300	5.400
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.070,45	13.100	13.500	13.700	13.900	14.100
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	83.095,22	70.000	75.000	75.000	75.000	75.000
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	0,00	135.000	140.000	148.000	157.000	126.000
50610001 Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen f. Beschäftigte	0,00	42.000	45.500	48.000	51.000	44.500
50710001 Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellung	0,00	0	37.000	6.500	0	0
50710002 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	48.084,30	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
- Versorgungsaufwendungen	1.049.187,29	449.000	450.000	461.000	466.000	475.000
51410001 Aufwendungen Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	2.643,74	0	0	0	0	0
51510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Versorgungsempfänger	822.080,00	305.000	312.000	324.000	333.000	345.000
51610001 Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempfänger	224.463,55	144.000	138.000	137.000	133.000	130.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.817,00	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
52360002 Aufwand für Beihilfearbeitung	3.817,00	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.999,23	12.000	31.600	29.100	26.600	8.600
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.375,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	3.538,74	1.000	20.000	20.000	20.000	2.000
54120004 Aufwendungen für Arbeitssicherheit	0,00	10.000	10.000	7.500	5.000	5.000
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	85,49	0	100	100	100	100
= Ordentliche Aufwendungen	1.320.601,32	945.300	927.200	917.400	926.800	881.700
= Ordentliches Ergebnis	-1.170.082,24	-901.300	-891.100	-917.400	-926.800	-881.700
+ Außerordentliche Erträge	135.380,22	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	135.380,22	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	135.380,22	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.034.702,02	-901.300	-891.100	-917.400	-926.800	-881.700

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0104** **Personalwesen**
Produkt **010401** **Personalwesen**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.036,80	0	0	0	0	0	0
64880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	1.036,80	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.036,80	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	258.129,04	252.800	168.100	0	169.800	171.200	172.600
70110001 Besoldung Beamte	95.518,94	63.100	25.800	0	26.300	26.600	27.000
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	67.716,38	97.700	48.700	0	49.600	50.400	51.100
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.628,31	8.900	5.100	0	5.200	5.300	5.400
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	19.765,41	13.100	13.500	0	13.700	13.900	14.100
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	71.500,00	70.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
- Versorgungsauszahlungen	424.769,74	535.000	535.000	0	560.000	575.000	590.000
71210001 Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	322.207,00	400.000	400.000	0	425.000	440.000	455.000
71410001 Auszahlungen Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	102.562,74	135.000	135.000	0	135.000	135.000	135.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	434,09	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72360002 Aufwand für Beihilfearbeitung	434,09	4.500	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Sonstige Auszahlungen	1.650,49	12.000	31.600	0	29.100	26.600	8.600
74110001 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.375,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	190,00	1.000	20.000	0	20.000	20.000	2.000
74120004 Auszahlungen für die Arbeitssicherheit	0,00	10.000	10.000	0	7.500	5.000	5.000
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	85,49	0	100	0	100	100	100
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	684.983,36	804.300	739.700	0	763.900	777.800	776.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-683.946,56	-804.300	-739.700	0	-763.900	-777.800	-776.200
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-683.946,56	-804.300	-739.700	0	-763.900	-777.800	-776.200

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Finanz- und Rechnungswesen
Produkt	010501	Finanzbuchhaltung



Kurzbeschreibung

- Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes
- Aufstellung des Jahresabschlusses
- Finanzbuchhaltung
- Vermögens- und Schuldenverwaltung
- Kassenprüfungen, Kassenbestandsaufnahmen

Auftragsgrundlage

- GO NRW
- KomHVO NRW
- HGB

Ziele

- Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft
- Optimierung der Geldanlagen und des Schuldenmanagements

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss

Zielgruppe

- Organisationseinheiten der Gemeinde

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Finanz- und Rechnungswesen
Produkt	010501	Finanzbuchhaltung

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	809,62	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	809,62	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	809,62	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	235.629,67	225.200	256.600	261.200	265.200	269.200
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	67.028,95	55.900	56.900	57.900	58.800	59.700
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	132.217,04	132.700	155.900	158.700	161.100	163.500
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	10.382,78	10.200	12.600	12.800	13.000	13.200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.000,90	26.400	31.200	31.800	32.300	32.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121,42	150	150	150	150	150
52370001 Betriebskostenzuschuss lokaler Rundfunk	121,42	150	150	150	150	150
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.704,62	46.050	51.900	62.500	39.000	40.500
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	528,05	800	1.700	800	800	800
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	167,90	300	250	250	250	250
54290003 Aufwand f. d. Durchführung von Prüfungen	21.760,00	1.500	0	0	0	0
54290004 Aufwendungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	10.699,26	0	0	0	0	0
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.274,43	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
54310003 Aufwend. Konzessionsverfahren Wasserversorgung	0,00	10.000	5.000	10.000	0	0
54310004 Aufwend. Konzessionsverfahren Gasversorgung	0,00	0	10.000	15.000	0	0
54310006 Kosten im Kontokorrentverkehr	1.682,14	0	0	0	0	0
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	338,30	500	500	500	500	500
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	236,54	250	250	250	250	250
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	0,00	150	150	150	150	150
54410003 Aufwand sonstige Beiträge	18,00	50	50	50	50	50
54950004 Zuführung Prüfungsrückstellungen	0,00	21.000	22.000	23.000	24.000	25.000
54950005 Zuführung Rückstellungen für Jahresabschlüsse	0,00	5.000	5.500	6.000	6.500	7.000
= Ordentliche Aufwendungen	276.455,71	271.400	308.650	323.850	304.350	309.850
= Ordentliches Ergebnis	-275.646,09	-271.400	-308.650	-323.850	-304.350	-309.850
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.738,89	0	0	0	0	0
55990001 Verwarentgelt	1.738,89	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	-1.738,89	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-277.384,98	-271.400	-308.650	-323.850	-304.350	-309.850
+ Außerordentliche Erträge	95,00	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	95,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	95,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-277.289,98	-271.400	-308.650	-323.850	-304.350	-309.850

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0105 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt 010501 Finanzbuchhaltung



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	236.063,10	225.200	256.600	0	261.200	265.200	269.200
70110001 Besoldung Beamte	66.464,82	55.900	56.900	0	57.900	58.800	59.700
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	133.214,60	132.700	155.900	0	158.700	161.100	163.500
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	10.382,78	10.200	12.600	0	12.800	13.000	13.200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.000,90	26.400	31.200	0	31.800	32.300	32.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121,42	150	150	0	150	150	150
72370001 Betriebskostenzuschuss lokaler Rundfunk	121,42	150	150	0	150	150	150
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.738,89	0	0	0	0	0	0
75990001 Verwarentgelt	1.738,89	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	42.875,03	20.050	40.400	0	49.500	74.500	24.500
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	528,05	800	1.700	0	800	800	800
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	244,22	300	250	0	250	250	250
74290003 Auszahlungen f. d. Durchführung von Prüfungen	28.168,30	1.500	16.000	0	16.000	66.000	16.000
74290004 Auszahlungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	6.399,26	0	0	0	0	0	0
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	5.274,43	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
74310003 Aufwend. Konzessionsverfahren Wasserversorgung	0,00	10.000	5.000	0	10.000	0	0
74310004 Aufwend. Konzessionsverfahren Gasversorgung	0,00	0	10.000	0	15.000	0	0
74310006 Kosten im Kontokorrentverkehr	1.682,14	0	0	0	0	0	0
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	323,50	500	500	0	500	500	500
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	237,13	250	250	0	250	250	250
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	0,00	150	150	0	150	150	150
74410003 Auszahlungen für sonstige Beiträge	18,00	50	50	0	50	50	50
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.798,44	245.400	297.150	0	310.850	339.850	293.850
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.798,44	-245.400	-297.150	0	-310.850	-339.850	-293.850
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-280.798,44	-245.400	-297.150	0	-310.850	-339.850	-293.850

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Finanz- und Rechnungswesen
Produkt	010502	Steuern und Abgaben



Kurzbeschreibung

- Erhebung kommunaler Steuern und Abgaben
- Entscheidung über Widersprüche, Stundungen und Erlasse

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Satzungen

Ziele

- Zeitnahe, wirtschaftliche und vollständige Erhebung kommunaler Einnahmen

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Abgabepflichtige

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0105 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt 010502 Steuern und Abgaben



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	48.221,70	55.550	58.900	59.900	60.800	61.700
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	26.183,35	26.500	29.000	29.500	29.900	30.400
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	16.909,73	22.600	23.200	23.600	24.000	24.300
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.686,11	1.750	1.800	1.900	1.900	1.900
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.442,51	4.700	4.900	4.900	5.000	5.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.988,88	6.300	6.850	5.950	5.950	5.950
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	1.069,46	800	1.700	800	800	800
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	200	200	200	200	200
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	900	500	500	500	500
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	723,00	600	650	650	650	650
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	3.196,42	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Aufwendungen	53.210,58	61.850	65.750	65.850	66.750	67.650
= Ordentliches Ergebnis	-53.210,58	-61.850	-65.750	-65.850	-66.750	-67.650

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	48.430,15	55.550	58.900	0	59.900	60.800	61.700
70110001 Besoldung Beamte	26.176,55	26.500	29.000	0	29.500	29.900	30.400
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	17.124,98	22.600	23.200	0	23.600	24.000	24.300
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.686,11	1.750	1.800	0	1.900	1.900	1.900
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.442,51	4.700	4.900	0	4.900	5.000	5.100
- Sonstige Auszahlungen	4.991,88	6.300	6.850	0	5.950	5.950	5.950
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	1.069,46	800	1.700	0	800	800	800
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	200	200	0	200	200	200
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	900	500	0	500	500	500
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	726,00	600	650	0	650	650	650
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikations-gebühren	3.196,42	3.700	3.700	0	3.700	3.700	3.700
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	0,00	100	100	0	100	100	100
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.422,03	61.850	65.750	0	65.850	66.750	67.650
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.422,03	-61.850	-65.750	0	-65.850	-66.750	-67.650
= Finanzmittellüberschuss/-fehlbetrag	-53.422,03	-61.850	-65.750	0	-65.850	-66.750	-67.650

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0105	Finanz- und Rechnungswesen
Produkt	010503	Zahlungsabwicklung

Kurzbeschreibung

- Abwicklung des Zahlungsverkehrs
- Verwahrung von Wertgegenständen
- Mahnwesen und Vollstreckungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Termin- und Sachgerechte Durchführung des Zahlungsverkehrs
- Rechtzeitige Einziehung von fälligen (eigenen und fremden) Forderungen

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Organisationseinheiten
- Zahlungsempfänger und- pflichtige
- andere Behörden

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0105 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt 010503 Zahlungsabwicklung



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	19.635,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45620001 Säumniszuschläge und Mahngebühren	19.174,69	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45830001 Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	346,00	0	0	0	0	0
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	114,81	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	19.635,50	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- Personalaufwendungen	104.841,61	46.900	74.000	75.300	76.500	77.700
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	81.869,39	36.500	57.000	58.000	58.900	59.800
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	6.315,88	2.850	5.000	5.100	5.200	5.300
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.656,34	7.550	12.000	12.200	12.400	12.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.080,21	5.050	3.300	1.900	1.900	1.900
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	1.384,72	2.200	2.200	800	800	800
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	7,50	0	200	200	200	200
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	89,81	0	0	0	0	0
54310006 Kosten im Kontokorrentverkehr	0,00	2.000	0	0	0	0
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	173,00	200	200	200	200	200
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	243,54	200	250	250	250	250
54310050 Rücklastschriftgebühr	140,74	300	300	300	300	300
54410003 Aufwand sonstige Beiträge	115,00	150	150	150	150	150
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	925,90	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	107.921,82	51.950	77.300	77.200	78.400	79.600
= Ordentliches Ergebnis	-88.286,32	-36.950	-62.300	-62.200	-63.400	-64.600

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0105 Finanz- und Rechnungswesen
Produkt 010503 Zahlungsabwicklung



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	17.791,66	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
65620001 Säumniszuschläge und Mahngebühren	17.651,65	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	140,01	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.791,66	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
- Personalauszahlungen	103.907,90	46.900	74.000	0	75.300	76.500	77.700
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	80.935,68	36.500	57.000	0	58.000	58.900	59.800
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	6.315,88	2.850	5.000	0	5.100	5.200	5.300
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	16.656,34	7.550	12.000	0	12.200	12.400	12.600
- Sonstige Auszahlungen	2.167,92	5.050	3.300	0	1.900	1.900	1.900
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	1.384,72	2.200	2.200	0	800	800	800
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	7,50	0	200	0	200	200	200
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	89,81	0	0	0	0	0	0
74310006 Kosten im Kontokorrentverkehr	0,00	2.000	0	0	0	0	0
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	173,00	200	200	0	200	200	200
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	257,15	200	250	0	250	250	250
74310050 Auszahlungen Bankrückläufer	140,74	300	300	0	300	300	300
74410003 Auszahlungen für sonstige Beiträge	115,00	150	150	0	150	150	150
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.075,82	51.950	77.300	0	77.200	78.400	79.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.284,16	-36.950	-62.300	0	-62.200	-63.400	-64.600
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-88.284,16	-36.950	-62.300	0	-62.200	-63.400	-64.600

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0106	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)
Produkt	010601	EDV-Angelegenheiten

Kurzbeschreibung

- Unterhaltung, Bewirtschaftung und Erweiterung der informationstechnischen Infrastruktur
- Bereitstellung der notwendigen Hard- und Softwarekomponenten
- Kommunikationsdienste

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Wirtschaftlicher Einkauf
- Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Organisationseinheiten
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0106 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)
Produkt 010601 EDV-Angelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	69.518,97	97.450	127.000	126.700	128.500	130.500
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	9.950,80	34.100	62.000	60.600	61.500	62.400
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	46.607,64	49.600	50.800	51.700	52.400	53.200
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.575,77	3.800	4.000	4.000	4.100	4.200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.384,76	9.950	10.200	10.400	10.500	10.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	235.571,93	263.500	268.000	281.000	294.500	308.500
52330001 Aufwand Kostenerstattung KRZ	198.154,46	216.500	220.500	231.500	243.000	255.000
52330002 Aufwand Innovationserstattung KRZ	33.750,15	41.500	42.000	44.000	46.000	48.000
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.599,18	500	500	500	500	500
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	2.068,14	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Bilanzielle Abschreibungen	7.527,18	17.500	13.800	15.800	20.000	23.500
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	7.527,18	17.500	13.800	15.800	20.000	23.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.942,15	109.000	114.500	119.700	119.900	122.100
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	3.000	5.000	5.000	3.000	3.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	404,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	36.013,68	67.000	44.000	44.000	44.000	44.000
54290001 Aufwand für ADV-Dienstleistungen	11.578,43	12.000	13.500	13.500	13.500	13.500
54290005 Aufwand eGovernment	0,00	23.000	47.000	52.000	54.000	56.000
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.532,32	1.000	1.500	1.700	1.900	2.100
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	0	500	500	500	500
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	1.229,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	183,74	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	363.560,23	487.450	523.300	543.200	562.900	584.600
= Ordentliches Ergebnis	-363.560,23	-487.450	-523.300	-543.200	-562.900	-584.600

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0106 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)
Produkt 010601 EDV-Angelegenheiten



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	348,25	0	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	348,25	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348,25	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	69.419,91	97.450	127.000	0	126.700	128.500	130.500
70110001 Besoldung Beamte	9.949,91	34.100	62.000	0	60.600	61.500	62.400
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	46.509,47	49.600	50.800	0	51.700	52.400	53.200
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.575,77	3.800	4.000	0	4.000	4.100	4.200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.384,76	9.950	10.200	0	10.400	10.500	10.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.158,92	258.500	263.000	0	276.000	289.500	303.500
72330001 Auszahlung Kostenerstattung KRZ	209.928,70	216.500	220.500	0	231.500	243.000	255.000
72330002 Auszahlung Innovationserstattung KRZ	40.631,04	41.500	42.000	0	44.000	46.000	48.000
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.599,18	500	500	0	500	500	500
- Sonstige Auszahlungen	50.815,77	109.000	114.500	0	119.700	119.900	122.100
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	0,00	3.000	5.000	0	5.000	3.000	3.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	252,60	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	35.951,82	67.000	44.000	0	44.000	44.000	44.000
74290001 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	11.637,13	12.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
74290005 Auszahlungen eGovernment	0,00	23.000	47.000	0	52.000	54.000	56.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	1.532,51	1.000	1.500	0	1.700	1.900	2.100
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	0	500	0	500	500	500
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	1.257,97	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	183,74	500	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	372.394,60	464.950	504.500	0	522.400	537.900	556.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-372.046,35	-464.950	-504.500	0	-522.400	-537.900	-556.100
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	26.677,32	76.000	34.500	0	33.000	78.000	33.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	25.950,18	71.000	29.500	0	28.000	73.000	28.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	727,14	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.677,32	76.000	34.500	0	33.000	78.000	33.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.677,32	-76.000	-34.500	0	-33.000	-78.000	-33.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-398.723,67	-540.950	-539.000	0	-555.400	-615.900	-589.100

Produktbereich **01** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **0106** **Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)**
Produkt **010601** **EDV-Angelegenheiten**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
010601001 EDV-Angelegenheiten									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	25.727	5.727	727,14	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.727	5.727	727,14	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
A010601001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € TUIV									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	44.500	6.000	0,00	6.000	14.500	0	8.000	8.000	8.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.500	6.000	0,00	6.000	14.500	0	8.000	8.000	8.000
A010601002 Erwerb von Immateriellen Vermögensgegenständen TUIV									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	210.950	90.950	25.950,18	65.000	15.000	0	20.000	65.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.950	90.950	25.950,18	65.000	15.000	0	20.000	65.000	20.000
Saldo Investitionstätigkeit	-281.177	-102.677	-26.677,32	-76.000	-34.500	0	-33.000	-78.000	-33.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010701	Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude



Kurzbeschreibung

-Unterhaltung und Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Vertragliche Regelungen

Ziele

-Wirtschaftlicher Betrieb der Verwaltungsgebäude

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Organisationseinheiten
-Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010701	Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	402,00	300	300	300	300	200
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	402,00	300	300	300	300	200
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000,32	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
44110001 Mieten und Pachten	7.000,32	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
= Ordentliche Erträge	7.402,32	7.300	7.300	7.300	7.300	7.200
- Personalaufwendungen	47.495,42	63.900	65.400	66.500	67.400	68.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	37.172,79	49.900	51.000	51.800	52.600	53.400
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.840,64	3.850	4.000	4.100	4.100	4.200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.481,99	10.150	10.400	10.600	10.700	10.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.268,28	38.500	49.550	47.100	47.650	48.200
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	4.289,86	10.000	10.000	10.500	11.000	11.500
52180001 Zuführung zu Instandhaltungsrücklagen	25.000,00	0	0	0	0	0
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	698,38	27.000	38.000	35.000	35.000	35.000
52410002 Aufwendungen für Strom	10.732,20	0	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	8.061,76	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	1.672,80	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	11.076,70	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	384,49	0	0	0	0	0
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.740,88	500	550	600	650	700
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	611,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	13.466,04	14.200	14.500	15.000	15.800	16.300
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	13.466,04	14.200	14.500	15.000	15.800	16.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.531,09	14.750	15.300	15.600	15.900	16.200
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	55,50	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	792,32	150	500	500	500	500
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	11.640,00	12.100	12.500	12.700	12.900	13.100
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	2.043,27	2.500	2.300	2.400	2.500	2.600
= Ordentliche Aufwendungen	139.760,83	131.350	144.750	144.200	146.750	149.200
= Ordentliches Ergebnis	-132.358,51	-124.050	-137.450	-136.900	-139.450	-142.000
+ Außerordentliche Erträge	6.400,64	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	6.400,64	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	6.400,64	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-125.957,87	-124.050	-137.450	-136.900	-139.450	-142.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.514,68	10.300	15.200	15.400	15.000	15.100
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	7.514,68	10.300	15.200	15.400	15.000	15.100
= Ergebnis	-133.472,55	-134.350	-152.650	-152.300	-154.450	-157.100

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0107 Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt 010701 Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000,32	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
64110001 Mieten und Pachten	7.000,32	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.000,32	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
- Personalauszahlungen	47.714,48	63.900	65.400	0	66.500	67.400	68.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	37.391,85	49.900	51.000	0	51.800	52.600	53.400
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.840,64	3.850	4.000	0	4.100	4.100	4.200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.481,99	10.150	10.400	0	10.600	10.700	10.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.396,85	162.500	238.550	0	46.100	46.650	47.200
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	4.920,06	135.000	200.000	0	10.500	11.000	11.500
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	770,22	27.000	38.000	0	35.000	35.000	35.000
72410002 Auszahlung Strom	12.117,80	0	0	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	8.639,26	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	1.721,85	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	11.076,70	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	447,93	0	0	0	0	0	0
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	703,03	500	550	0	600	650	700
- Sonstige Auszahlungen	14.408,69	14.750	15.300	0	15.600	15.900	16.200
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	22,80	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	702,62	150	500	0	500	500	500
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	11.640,00	12.100	12.500	0	12.700	12.900	13.100
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	2.043,27	2.500	2.300	0	2.400	2.500	2.600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.520,02	241.150	319.250	0	128.200	129.950	131.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.519,70	-234.150	-312.250	0	-121.200	-122.950	-124.900
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	150.000	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	150.000	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	4.676,25	11.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	4.065,04	10.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	611,21	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.676,25	11.000	3.000	0	3.000	153.000	3.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.676,25	-11.000	-3.000	0	-3.000	-153.000	-3.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-100.195,95	-245.150	-315.250	0	-124.200	-275.950	-127.900

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010701	Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A010701001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Verwaltungsgebäud									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	22.065	14.065	4.065,04	10.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.065	14.065	4.065,04	10.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
I010701001 Zentralisierung Verwaltungsstandort									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150.000	0	0,00	0	0	0	0	150.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	0	0,00	0	0	0	0	150.000	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	5.611	1.611	611,21	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.611	1.611	611,21	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Saldo Investitionstätigkeit	-177.676	-15.676	-4.676,25	-11.000	-3.000	0	-3.000	-153.000	-3.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010702	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung



Kurzbeschreibung

- Abwicklung des An- und Verkaufs von gemeindlichen Grundvermögens
- Bewirtschaftung des allgemeinen Grundvermögens mit Ausnahme der KERmbH bzw. des Sondervermögens Abwasser

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Zurverfügungstellung von Grundstücken und Gebäuden für kommunale Aufgaben

Erläuterung

Mit Wirkung vom 01.01.2021 wurde das Produkt 01 07 03 Allgemeine zentrale Liegenschaftsverwaltung in das Produkt 01 07 02 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung übergeleitet.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Organisationseinheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010702	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.079,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44110001 Mieten und Pachten	1.079,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	633,39	500	500	500	500	500
44880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	633,39	500	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	1.713,37	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
- Personalaufwendungen	0,00	24.000	24.600	25.000	25.400	25.700
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	0,00	18.800	19.200	19.500	19.800	20.100
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	1.450	1.500	1.600	1.600	1.600
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	3.750	3.900	3.900	4.000	4.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35,96	0	0	0	0	0
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	35,96	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	1.372,00	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	1.372,00	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.167,57	4.300	3.650	3.650	3.650	3.650
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	500	400	400	400	400
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	195,30	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	0,00	300	250	250	250	250
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	1.972,27	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Aufwendungen	3.575,53	29.700	29.750	30.150	30.550	30.850
= Ordentliches Ergebnis	-1.862,16	-28.200	-28.250	-28.650	-29.050	-29.350
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.900,00	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
58110005 Aufwendungen aus iLV (Friedhof)	10.900,00	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
= Ergebnis	-12.762,16	-39.100	-39.150	-39.550	-39.950	-40.250

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010702	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.124,75	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64110001 Mieten und Pachten	1.124,75	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	633,39	500	500	0	500	500	500
64880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	633,39	500	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.758,14	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Personalauszahlungen	0,00	24.000	24.600	0	25.000	25.400	25.700
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	0,00	18.800	19.200	0	19.500	19.800	20.100
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	1.450	1.500	0	1.600	1.600	1.600
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	3.750	3.900	0	3.900	4.000	4.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35,96	0	0	0	0	0	0
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	35,96	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	2.167,57	4.300	3.650	0	3.650	3.650	3.650
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	500	400	0	400	400	400
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	195,30	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	0,00	300	250	0	250	250	250
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	1.972,27	1.500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.203,53	28.300	28.250	0	28.650	29.050	29.350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-445,39	-26.800	-26.750	0	-27.150	-27.550	-27.850
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	61.830,00	0	0	0	0	0	0
68210001 Einz. aus der Veräußerung v. Grundstücken	43.305,00	0	0	0	0	0	0
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	18.525,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.830,00	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	61.830,00	0	-70.000	0	-70.000	-70.000	-70.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	61.384,61	-26.800	-96.750	0	-97.150	-97.550	-97.850

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0107 Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt 010702 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A010702001 Grunderwerb Flächenpool									
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	280.000	0	0,00	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	280.000	0	0,00	0	70.000	0	70.000	70.000	70.000
I160101999 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung									
68210001 Einz. aus der Veräußerung v. Grundstücken	43.305	43.305	43.305,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.305	43.305	43.305,00	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	18.525	18.525	18.525,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.525	18.525	18.525,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-218.170	61.830	61.830,00	0	-70.000	0	-70.000	-70.000	-70.000

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010703	Allgemeine zentrale Liegenschaftsverwaltung



Kurzbeschreibung

- Aufbau, Entwicklung und Pflege eines für die Belange der Gemeinde Rödinghausen geeigneten Liegenschaftsmanagements
- Einführung und Gestaltung eines in die Zukunft gerichteten Unterhaltungs- Bewirtschaftungs- und Schadensmanagements
- Auswahl und Einsatz einer auf die Erfordernisse ausgerichteten Softwarelösung

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Wirtschaftliche Nutzung der zentralen Liegenschaften

Erläuterung

Mit Wirkung vom 01.01.2021 wurde das Produkt 01 07 03 Allgemeine zentrale Liegenschaftsverwaltung in das Produkt 01 07 02 Allgemeine Liegenschaftsverwaltung übergeleitet.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

- Organisationseinheiten
- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0107	Allgemeine Grundstücks- und Gebäudeverwaltung
Produkt	010703	Allgemeine zentrale Liegenschaftsverwaltung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	78.497,96	0	0	0	0	0
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	60.448,34	0	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	6.379,31	0	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.670,31	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	639,89	0	0	0	0	0
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	385,00	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	136,50	0	0	0	0	0
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	118,39	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	79.137,85	0	0	0	0	0
= Ordentliches Ergebnis	-79.137,85	0	0	0	0	0
+ Außerordentliche Erträge	180,00	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	180,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	180,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-78.957,85	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	78.710,28	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	60.660,66	0	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	6.379,31	0	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.670,31	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	640,10	0	0	0	0	0	0
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	385,00	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	136,50	0	0	0	0	0	0
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	118,60	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.350,38	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.350,38	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-79.350,38	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	0108	Versicherungsangelegenheiten
Produkt	010801	Versicherungsangelegenheiten



Kurzbeschreibung

- Versicherungsangelegenheiten,
- Abwicklung von Haftpflichtschäden
- Mitgliedsbeiträge

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Sicherstellung eines effektiven und kostengünstigen Versicherungsschutzes

Produktverantwortung

- Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 0108 Versicherungsangelegenheiten
Produkt 010801 Versicherungsangelegenheiten



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.428,67	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	1.028,67	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	1.400,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	2.428,67	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	2.569,94	2.900	3.000	3.100	3.100	3.300
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	1.991,97	2.250	2.300	2.400	2.400	2.500
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	171,96	200	200	200	200	200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	406,01	450	500	500	500	600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.254,92	85.000	85.000	85.600	86.200	86.800
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	73.354,92	85.000	83.000	83.500	84.000	84.500
54410003 Aufwand sonstige Beiträge	7.900,00	0	2.000	2.100	2.200	2.300
= Ordentliche Aufwendungen	83.824,86	87.900	88.000	88.700	89.300	90.100
= Ordentliches Ergebnis	-81.396,19	-87.900	-88.000	-88.700	-89.300	-90.100

210

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	2.428,67	0	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	1.028,67	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	1.400,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.428,67	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	2.553,95	2.900	3.000	0	3.100	3.100	3.300
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	1.975,98	2.250	2.300	0	2.400	2.400	2.500
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	171,96	200	200	0	200	200	200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	406,01	450	500	0	500	500	600
- Sonstige Auszahlungen	81.254,92	85.000	85.000	0	85.600	86.200	86.800
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	73.354,92	85.000	83.000	0	83.500	84.000	84.500
74410003 Auszahlungen für sonstige Beiträge	7.900,00	0	2.000	0	2.100	2.200	2.300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.808,87	87.900	88.000	0	88.700	89.300	90.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.380,20	-87.900	-88.000	0	-88.700	-89.300	-90.100
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-81.380,20	-87.900	-88.000	0	-88.700	-89.300	-90.100

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.324,66	38.950	33.450	31.250	27.250	24.250
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.195,64	93.000	98.000	98.000	98.000	98.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.605,04	7.950	21.250	21.250	21.250	21.250
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.744,80	3.000	13.000	13.000	3.000	13.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	842,32	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliche Erträge	126.712,46	144.400	167.200	165.000	151.000	158.000
- Personalaufwendungen	404.698,38	442.700	418.800	401.000	407.100	413.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.726,70	341.250	431.750	386.450	401.650	426.350
- Bilanzielle Abschreibungen	163.523,18	189.200	235.200	279.200	324.700	352.700
- Transferaufwendungen	4.437,41	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	282.594,33	214.650	251.100	245.200	227.300	227.400
= Ordentliche Aufwendungen	1.143.980,00	1.194.050	1.343.100	1.318.100	1.367.000	1.426.100
= Ordentliches Ergebnis	-1.017.267,54	-1.049.650	-1.175.900	-1.153.100	-1.216.000	-1.268.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.017.267,54	-1.049.650	-1.175.900	-1.153.100	-1.216.000	-1.268.100
+ Außerordentliche Erträge	27.505,48	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	27.505,48	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-989.762,06	-1.049.650	-1.175.900	-1.153.100	-1.216.000	-1.268.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.012,50	46.350	51.900	52.600	51.300	51.800
= Ergebnis	-998.774,56	-1.096.000	-1.227.800	-1.205.700	-1.267.300	-1.319.900
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-998.774,56	-1.096.000	-1.227.800	-1.205.700	-1.267.300	-1.319.900

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.510,00	250	250	0	250	250	250
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.452,06	93.000	98.000	0	98.000	98.000	98.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.605,04	7.950	21.250	0	21.250	21.250	21.250
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.954,86	3.000	13.000	0	13.000	3.000	13.000
+ Sonstige Einzahlungen	463,80	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.985,76	105.700	134.000	0	134.000	124.000	134.000
- Personalauszahlungen	403.807,80	442.700	418.800	0	401.000	407.100	413.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	257.778,34	303.750	372.750	0	345.450	359.650	383.850
- Sonstige Auszahlungen	279.964,77	214.650	251.100	0	245.200	227.300	227.400
- Transferauszahlungen	4.437,41	6.250	6.250	0	6.250	6.250	6.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	945.988,32	967.350	1.048.900	0	997.900	1.000.300	1.030.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-851.002,56	-861.650	-914.900	0	-863.900	-876.300	-896.900
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.448,66	27.000	49.000	0	49.000	49.000	29.000
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.000,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.448,66	27.000	49.000	0	49.000	49.000	29.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.631,10	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	200.000	200.000	2.800.000	2.800.000 (2.800.000)	0 (0)	0 (0)
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen (Kassenwirksamkeit)	224.051,26	392.500	1.149.000	1.160.000	446.000 (330.000)	257.000 (160.000)	747.500 (670.000)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	227.682,36	592.500	1.349.000	3.960.000	3.246.000	257.000	747.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-185.233,70	-565.500	-1.300.000	-3.960.000	-3.197.000	-208.000	-718.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.036.236,26	-1.427.150	-2.214.900	-3.960.000	-4.060.900	-1.084.300	-1.615.400

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A020801001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Brandschutz									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290.858	85.858	50.857,72	35.000	80.000	0	55.000	35.000	35.000
= Saldo A020801001	-290.858	-85.858	-50.857,72	-35.000	-80.000	0	-55.000	-35.000	-35.000
A020801025 Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1	1	1,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.579.274	429.274	129.273,51	300.000	990.000	1.160.000	330.000	160.000	670.000
= Saldo A020801025	-2.579.273	-429.273	-129.272,51	-300.000	-990.000	-1.160.000	-330.000	-160.000	-670.000
A020801026 Aufbau eines gemeindlichen Warnsystems									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.207	23.207	3.207,28	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0
= Saldo A020801026	-23.207	-23.207	-3.207,28	-20.000	0	0	0	0	0
I020802012 Erweiterung FWGH Schwenningdorf									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.631	3.631	3.631,10	0	0	0	0	0	0
= Saldo I020802012	-3.631	-3.631	-3.631,10	0	0	0	0	0	0
I020802014 Baumaßnahme FWGH Rödinghausen/Schwenningdorf									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.200.000	200.000	0,00	200.000	200.000	2.800.000	2.800.000	0	0
= Saldo I020802014	-3.200.000	-200.000	0,00	-200.000	-200.000	-2.800.000	-2.800.000	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.448	69.448	42.447,66	27.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	262.713	78.213	40.712,75	37.500	59.000	0	41.000	42.000	42.500
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-77.265	-8.765	1.734,91	-10.500	-30.000	0	-12.000	-13.000	-13.500
Saldo Investitionstätigkeit	-6.174.234	-750.734	-185.233,70	-565.500	-1.300.000	-3.960.000	-3.197.000	-208.000	-718.500

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Sicherheit und Ordnung

Kurzbeschreibung

- Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen
- Allgemeine Gefahrenabwehr
- Ordnungsbehördliche Maßnahmen
- Gaststätten- und Gewerbeangelegenheiten
- Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz
- Genehmigung und Überwachung von Veranstaltungen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Satzungen

Ziele

- Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Schutz der Öffentlichkeit
- Einhaltung und Durchsetzung der gewerbe- und gaststättenrechtlichen Vorschriften

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Feuerwehrangelegenheiten, öffentliche Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Gaststättenbetreiberinnen und -betreiber

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.444,93	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110001 Verwaltungsgebühren	6.444,93	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	500	500	500	500	500
45610001 Bußgelder	100,00	500	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	6.544,93	7.500	5.500	5.500	5.500	5.500
- Personalaufwendungen	137.106,71	125.550	125.200	124.400	126.200	128.100
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	33.664,80	34.400	35.100	35.700	36.200	36.800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	76.946,46	70.750	69.900	68.700	69.800	70.800
50190001 Aufwendungen Sonstige Beschäftigte	3.616,19	0	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	5.871,99	5.500	5.400	5.400	5.400	5.500
50290001 Beitrag Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	263,92	0	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.713,75	14.900	14.800	14.600	14.800	15.000
50390001 Beitrag Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	1.029,60	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.468,64	19.500	20.000	20.000	20.000	20.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	413,70	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52790004 Aufwendungen Ordnungsbehördliche Maßnahmen	8.054,94	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52910003 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
- Transferaufwendungen	239,00	250	250	250	250	250
53180002 Zuschuss Verein Deutscher Schiedsmänner	239,00	250	250	250	250	250
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.750,29	5.000	9.100	9.100	9.100	9.100
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	500	500	500
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	548,58	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	3.065,66	500	500	500	500	500
54120007 Dienstreisen Loga	3,30	0	0	0	0	0
54210002 Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	1.140,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54230001 Aufwendungen für Leasing	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.038,61	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	913,93	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	345,90	500	500	500	500	500
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	0,00	100	100	100	100	100
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	0,00	0	500	500	500	500
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	694,31	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	157.564,64	150.300	154.550	153.750	155.550	157.450
= Ordentliches Ergebnis	-151.019,71	-142.800	-149.050	-148.250	-150.050	-151.950
+ Außerordentliche Erträge	7.506,85	0	0	0	0	0

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0201** **Sicherheit und Ordnung**
Produkt **020101** **Sicherheit und Ordnung**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	7.506,85	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	7.506,85	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-143.512,86	-142.800	-149.050	-148.250	-150.050	-151.950
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	438,55	0	0	0	0	0
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	438,55	0	0	0	0	0
= Ergebnis	-143.951,41	-142.800	-149.050	-148.250	-150.050	-151.950

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.623,65	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
63110001 Verwaltungsgebühren	6.623,65	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige Einzahlungen	100,00	500	500	0	500	500	500
65610001 Bußgelder	100,00	500	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.723,65	7.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
- Personalauszahlungen	136.254,53	125.550	125.200	0	124.400	126.200	128.100
70110001 Besoldung Beamte	33.660,32	34.400	35.100	0	35.700	36.200	36.800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	76.159,33	70.750	69.900	0	68.700	69.800	70.800
70190001 Sonstige Beschäftigte	3.555,62	0	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	5.871,99	5.500	5.400	0	5.400	5.400	5.500
70290001 Beitrag Versorgungskasse Sonstige Beschäftigte	263,92	0	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.713,75	14.900	14.800	0	14.600	14.800	15.000
70390001 Beitrag Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	1.029,60	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.054,94	17.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72790004 Auszahlungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	8.054,94	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
72910003 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
- Sonstige Auszahlungen	9.441,14	5.000	9.100	0	9.100	9.100	9.100
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	0,00	500	500	0	500	500	500
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	548,58	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	2.834,04	500	500	0	500	500	500
74120007 Dienstreisen Loga	3,30	0	0	0	0	0	0
74210002 Auszahlungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	1.140,00	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
74230001 Auszahlungen für Leasing	0,00	0	3.600	0	3.600	3.600	3.600
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	3.638,99	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	936,83	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikations-gebühren	339,40	500	500	0	500	500	500
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	0,00	100	100	0	100	100	100
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	0,00	0	500	0	500	500	500
- Transferauszahlungen	239,00	250	250	0	250	250	250
73180002 Zuschuss Verein Deutscher Schiedsmänner	239,00	250	250	0	250	250	250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.989,61	147.800	152.550	0	151.750	153.550	155.450
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.265,96	-140.300	-147.050	0	-146.250	-148.050	-149.950
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	413,70	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	413,70	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	413,70	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0201	Sicherheit und Ordnung
Produkt	020101	Sicherheit und Ordnung



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-413,70	-2.500	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-147.679,66	-142.800	-149.050	0	-148.250	-150.050	-151.950

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	10.914	2.914	413,70	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.914	2.914	413,70	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo Investitionstätigkeit	-10.914	-2.914	-413,70	-2.500	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Märkte
Produkt	020303	Märkte



Kurzbeschreibung

-Planung, Organisation und Ausführung gemeindlichen Marktveranstaltungen

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Beschlüsse der Gremien

Ziele

-Wirtschaftliche Durchführung der gemeindlichen Marktveranstaltungen
-Hohe Attraktivität der Märkte

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Feuerwehrangelegenheiten, öffentliche Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner
-Vereine und Gruppen
-Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Märkte
Produkt 020303 Märkte



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
44210001 Erträge aus Verkauf	0,00	0	12.000	12.000	12.000	12.000
= Ordentliche Erträge	0,00	0	17.000	17.000	17.000	17.000
- Personalaufwendungen	8.980,86	9.400	9.700	9.900	10.100	10.200
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	1.664,88	1.750	1.800	1.800	1.900	1.900
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	5.699,68	5.950	6.100	6.300	6.300	6.400
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	436,03	450	500	500	500	500
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.180,27	1.250	1.300	1.300	1.400	1.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.397,11	51.000	54.000	54.000	54.000	54.000
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
52790005 Aufwendungen f. d. Durchführung von Märkten	4.397,11	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
- Bilanzielle Abschreibungen	1.012,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	1.012,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	150	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	150	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	14.389,97	61.550	64.700	64.900	65.100	65.200
= Ordentliches Ergebnis	-14.389,97	-61.550	-47.700	-47.900	-48.100	-48.200
+ Außerordentliche Erträge	15.000,00	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	15.000,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	15.000,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	610,03	-61.550	-47.700	-47.900	-48.100	-48.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.914,65	36.050	44.300	44.900	43.800	44.200
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	1.914,65	36.050	44.300	44.900	43.800	44.200
= Ergebnis	-1.304,62	-97.600	-92.000	-92.800	-91.900	-92.400

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0203 Märkte
Produkt 020303 Märkte



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
- Personalauszahlungen	8.986,41	9.400	9.700	0	9.900	10.100	10.200
70110001 Besoldung Beamte	1.667,86	1.750	1.800	0	1.800	1.900	1.900
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	5.702,25	5.950	6.100	0	6.300	6.300	6.400
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	436,03	450	500	0	500	500	500
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.180,27	1.250	1.300	0	1.300	1.400	1.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.898,23	51.000	52.000	0	52.000	52.000	52.000
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0,00	1.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72790005 Auszahlungen für die Durchführung von Märkten	6.898,23	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	150	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	150	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.884,64	60.550	61.700	0	61.900	62.100	62.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.884,64	-60.550	-44.700	0	-44.900	-45.100	-45.200
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.884,64	-60.550	-46.700	0	-46.900	-47.100	-47.200

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0203	Märkte
Produkt	020303	Märkte



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	8.000	0	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	0	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo Investitionstätigkeit	-8.000	0	0,00	0	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0204	Verkehrssicherung und -lenkung
Produkt	020401	Verkehrssicherung und -lenkung



Kurzbeschreibung

- Verkehrsangelegenheiten
- Erwerb von Verkehrszeichen
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Ausnahmegenehmigungen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Feuerwehrangelegenheiten, öffentliche Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Verkehrsteilnehmer

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0204 Verkehrssicherung und -lenkung
Produkt 020401 Verkehrssicherung und -lenkung



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	230,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
45610001 Bußgelder	230,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	230,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Personalaufwendungen	17.971,16	18.700	14.300	9.600	9.700	9.900
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	8.643,96	9.200	9.400	9.600	9.700	9.900
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	7.322,12	7.400	3.800	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	556,78	600	300	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.448,30	1.500	800	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.240,36	10.000	25.000	20.000	10.000	10.000
52420004 Aufwand Festwert Verkehrszeichen	10.240,36	10.000	25.000	20.000	10.000	10.000
- Bilanzielle Abschreibungen	652,00	700	700	700	700	700
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	652,00	700	700	700	700	700
= Ordentliche Aufwendungen	28.863,52	29.400	40.000	30.300	20.400	20.600
= Ordentliches Ergebnis	-28.633,52	-28.400	-39.000	-29.300	-19.400	-19.600

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0204** **Verkehrssicherung und -lenkung**
Produkt **020401** **Verkehrssicherung und -lenkung**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	230,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
65610001 Bußgelder	230,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Personalauszahlungen	17.980,90	18.700	14.300	0	9.600	9.700	9.900
70110001 Besoldung Beamte	8.655,14	9.200	9.400	0	9.600	9.700	9.900
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	7.320,68	7.400	3.800	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	556,78	600	300	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.448,30	1.500	800	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.614,66	10.000	25.000	0	20.000	10.000	10.000
72420004 Auszahlungen Festwert Verkehrszeichen	10.614,66	10.000	25.000	0	20.000	10.000	10.000
- Sonstige Auszahlungen	764,58	0	0	0	0	0	0
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	764,58	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.360,14	28.700	39.300	0	29.600	19.700	19.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.130,14	-27.700	-38.300	0	-28.600	-18.700	-18.900
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-29.130,14	-27.700	-38.300	0	-28.600	-18.700	-18.900

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0205	Einwohnerangelegenheiten
Produkt	020501	Bürgerberatung



Kurzbeschreibung

- Einwohnermeldeangelegenheiten insbesondere Führung des Melderegisters sowie An-, Ab- und Ummeldungen
- Allgemeiner Bürgerservice

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Satzungen
- organisatorische Regelungen

Ziele

- Auskunft und Dienstleistung im Rahmen der gesetzlichen Vorschriften

Produktverantwortung

- Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten
Produkt 020501 Bürgerberatung

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.644,80	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
43110001 Verwaltungsgebühren	51.644,80	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	50	50	50
= Ordentliche Erträge	51.644,80	65.050	65.050	65.050	65.050	65.050
- Personalaufwendungen	131.280,00	135.850	138.900	141.400	143.600	145.700
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	32.966,30	34.000	34.600	35.300	35.800	36.300
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	76.682,82	79.200	81.100	82.500	83.800	85.000
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	5.857,02	6.150	6.300	6.400	6.500	6.600
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.773,86	16.500	16.900	17.200	17.500	17.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.495,44	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52790006 Aufwendungen f. d. Erwerb von Pässen und Ausweisen	33.889,06	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
52910003 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	7.606,38	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.649,15	5.600	4.800	4.800	4.800	4.800
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	104,34	600	600	600	600	600
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	633,03	800	800	800	800	800
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	679,19	600	600	600	600	600
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	1.232,59	1.600	800	800	800	800
= Ordentliche Aufwendungen	175.424,59	191.450	193.700	196.200	198.400	200.500
= Ordentliches Ergebnis	-123.779,79	-126.400	-128.650	-131.150	-133.350	-135.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	93,00	0	0	0	0	0
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	93,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis	-123.872,79	-126.400	-128.650	-131.150	-133.350	-135.450

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0205 Einwohnerangelegenheiten
 Produkt 020501 Bürgerberatung



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51.779,50	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
63110001 Verwaltungsgebühren	51.779,50	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	0	50	50	50
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	0	50	50	50
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.779,50	65.050	65.050	0	65.050	65.050	65.050
- Personalauszahlungen	131.312,99	135.850	138.900	0	141.400	143.600	145.700
70110001 Besoldung Beamte	33.020,04	34.000	34.600	0	35.300	35.800	36.300
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	76.662,07	79.200	81.100	0	82.500	83.800	85.000
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	5.857,02	6.150	6.300	0	6.400	6.500	6.600
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.773,86	16.500	16.900	0	17.200	17.500	17.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.721,46	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
72790006 Auszahlungen für den Erwerb von Pässen und Ausweisen	33.115,08	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
72910003 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	7.606,38	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	2.486,98	5.600	4.800	0	4.800	4.800	4.800
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	104,34	600	600	0	600	600	600
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftaufwendungen	634,53	800	800	0	800	800	800
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	515,52	600	600	0	600	600	600
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	1.232,59	1.600	800	0	800	800	800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.521,43	191.450	193.700	0	196.200	198.400	200.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.741,93	-126.400	-128.650	0	-131.150	-133.350	-135.450
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-122.741,93	-126.400	-128.650	0	-131.150	-133.350	-135.450

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0206	Personenstandswesen
Produkt	020601	Standesamt



Kurzbeschreibung

- Führung der Personenstandsregister
- Eheschließungen
- Anlegung der Familienbücher
- Beurkundungen und Beglaubigungen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten
- Rechtliche Dokumentation des Personenstandes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Haupt und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0206 Personenstandswesen
Produkt 020601 Standesamt



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.280,00	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
43110001 Verwaltungsgebühren	7.280,00	6.000	8.000	8.000	8.000	8.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	686,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44210001 Erträge aus Verkauf	686,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	7.966,00	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
- Personalaufwendungen	37.940,72	39.000	30.300	20.900	21.200	21.500
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	19.286,44	20.100	20.500	20.900	21.200	21.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	14.644,24	14.800	7.600	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.113,45	1.150	600	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.896,59	2.950	1.600	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	890,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790007 Aufwendungen f. d. Erwerb v. Familienstammbüchern	890,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.285,52	3.850	3.850	3.850	3.850	3.850
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	120,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	65,70	250	250	250	250	250
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	1.703,97	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	395,85	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	41.116,58	43.850	35.150	25.750	26.050	26.350
= Ordentliches Ergebnis	-33.150,58	-36.850	-26.150	-16.750	-17.050	-17.350

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0206 Personenstandswesen
Produkt 020601 Standesamt



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.266,00	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
63110001 Verwaltungsgebühren	7.266,00	6.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	686,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	686,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.952,00	7.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
- Personalauszahlungen	37.938,35	39.000	30.300	0	20.900	21.200	21.500
70110001 Besoldung Beamte	19.286,98	20.100	20.500	0	20.900	21.200	21.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	14.641,33	14.800	7.600	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.113,45	1.150	600	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.896,59	2.950	1.600	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	890,34	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72790007 Auszahlungen f. d. Erwerb von Familienstammbüchern	890,34	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	2.359,32	3.850	3.850	0	3.850	3.850	3.850
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	120,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	65,70	250	250	0	250	250	250
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	1.777,77	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	395,85	500	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.188,01	43.850	35.150	0	25.750	26.050	26.350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.236,01	-36.850	-26.150	0	-16.750	-17.050	-17.350
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-33.236,01	-36.850	-26.150	0	-16.750	-17.050	-17.350

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0207	Statistik und Wahlen
Produkt	020701	Statistik und Wahlen



Kurzbeschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen
- Statistische Erhebungen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Rechtmäßige Durchführung von Wahlen und statistischen Erhebungen

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Wahlausschusses
- Wahlprüfungsausschuss
- Rat

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0207 Statistik und Wahlen
Produkt 020701 Statistik und Wahlen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	10.000	10.000	0	10.000
44810002 Kostenerstattung für Wahlen vom Land	0,00	0	10.000	10.000	0	10.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	133,80	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	133,80	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	133,80	0	10.000	10.000	0	10.000
- Personalaufwendungen	14.381,33	11.950	10.400	9.900	10.100	10.300
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	6.025,49	6.150	4.400	3.800	3.900	3.900
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	6.498,14	4.500	4.600	4.700	4.800	4.900
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	530,18	350	400	400	400	400
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.327,52	950	1.000	1.000	1.000	1.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.031,40	20.500	20.000	0	20.000	40.000
52790008 Aufwendungen für Wahlen	36.897,60	20.000	20.000	0	20.000	40.000
52910003 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	133,80	500	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	669,70	200	200	200	200	200
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	430,00	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	239,70	200	200	200	200	200
= Ordentliche Aufwendungen	52.082,43	32.650	30.600	10.100	30.300	50.500
= Ordentliches Ergebnis	-51.948,63	-32.650	-20.600	-100	-30.300	-40.500
+ Außerordentliche Erträge	2.269,68	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	2.269,68	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.269,68	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-49.678,95	-32.650	-20.600	-100	-30.300	-40.500

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0207** **Statistik und Wahlen**
Produkt **020701** **Statistik und Wahlen**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.210,06	0	10.000	0	10.000	0	10.000
64810002 Kostenerstattung für Wahlen	0,00	0	10.000	0	10.000	0	10.000
64820001 Kostenerstattung für Wahlen	6.210,06	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	133,80	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	133,80	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.343,86	0	10.000	0	10.000	0	10.000
- Personalauszahlungen	14.304,58	11.950	10.400	0	9.900	10.100	10.300
70110001 Besoldung Beamte	6.044,95	6.150	4.400	0	3.800	3.900	3.900
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	6.401,93	4.500	4.600	0	4.700	4.800	4.900
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	530,18	350	400	0	400	400	400
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.327,52	950	1.000	0	1.000	1.000	1.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.031,40	20.500	20.000	0	0	20.000	40.000
72790008 Auszahlungen für Wahlen	36.897,60	20.000	20.000	0	0	20.000	40.000
72910003 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	133,80	500	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	574,90	200	200	0	200	200	200
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	430,00	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	144,90	200	200	0	200	200	200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.910,88	32.650	30.600	0	10.100	30.300	50.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.567,02	-32.650	-20.600	0	-100	-30.300	-40.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-45.567,02	-32.650	-20.600	0	-100	-30.300	-40.500

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0208	Brandschutz
Produkt	020801	Brandschutz



Kurzbeschreibung

- Erstellung Brandschutz- und Feuerwehrbedarfsplan
- Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr
- Vorbeugender und abwehrender Brandschutz
- Brandschauen, brandschutzerziehende Maßnahmen und Brandschutzberatung
- Bevölkerungsschutz

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr
- Beseitigung von Gefahren
- Verringerung der Einsatzzahlen durch vorbeugenden Brandschutz und Beratung

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Feuerwehrangelegenheiten, öffentliche Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende
- Gebäudeeigentümer
- Angehörige der freiwilligen Feuerwehr

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0208 Brandschutz
Produkt 020801 Brandschutz



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.153,66	29.750	24.250	22.250	18.250	15.250
41470002 Zuschüsse von privaten Unternehmen	2.510,00	250	250	250	250	250
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	28.643,66	29.500	24.000	22.000	18.000	15.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.825,91	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
43210001 Benutzungsgebühren	9.825,91	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.744,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44820002 Erstattung von Lehrgangsaufwendungen	2.744,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	43.724,37	47.750	42.250	40.250	36.250	33.250
- Personalaufwendungen	54.710,37	94.250	81.700	76.400	77.500	78.900
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	14.987,34	23.350	47.000	47.800	48.500	49.300
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	31.029,73	55.200	26.800	22.000	22.300	22.700
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.367,69	4.250	2.200	1.800	1.800	1.900
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.325,61	11.450	5.700	4.800	4.900	5.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.650,91	117.250	183.750	161.250	164.250	166.750
52420005 Aufwand Unterhaltung Löschwasserstellen	17.606,66	17.500	17.500	19.000	21.000	23.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	37.719,14	40.000	56.000	55.000	55.000	55.000
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	12.532,26	15.000	45.500	40.500	40.500	40.500
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	37.927,40	35.000	55.000	37.000	38.000	38.500
52790009 Aufwendungen für die Jugendfeuerwehr	3.633,45	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52790024 Aufwendungen f. besondere Ereignisse	1.080,00	250	250	250	250	250
52790033 Aufwand f. d. Brandschutzerziehung	0,00	500	500	500	500	500
52790038 Aufwendungen für Brandschauen	1.152,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Bilanzielle Abschreibungen	131.505,18	157.000	203.000	245.000	243.000	273.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	131.505,18	157.000	203.000	245.000	243.000	273.000
- Transferaufwendungen	4.198,41	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
53180001 Aufwendungen f. Zuschuss Führerscheinerwerb	4.198,41	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	212.016,96	146.350	178.850	172.850	154.850	154.850
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	4.524,79	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	115.398,90	20.000	71.000	68.000	50.000	50.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	159,86	500	500	500	500	500
54210002 Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	67.258,28	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	2.401,80	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54290001 Aufwand für ADV-Dienstleistungen	3.764,43	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54290002 Aufwand f. d. Erstellung Brandschutz-	0,00	22.000	3.000	0	0	0
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.431,33	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	607,10	600	600	600	600	600

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0208 Brandschutz
Produkt 020801 Brandschutz



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	2.681,21	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	1.762,05	250	750	750	750	750
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	8.027,21	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
= Ordentliche Aufwendungen	514.081,83	520.850	653.300	661.500	645.600	679.500
= Ordentliches Ergebnis	-470.357,46	-473.100	-611.050	-621.250	-609.350	-646.250
+ Außerordentliche Erträge	2.728,95	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	2.728,95	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.728,95	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-467.628,51	-473.100	-611.050	-621.250	-609.350	-646.250

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0208 Brandschutz
Produkt 020801 Brandschutz



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.510,00	250	250	0	250	250	250
61470002 Zuschüsse von privaten Unternehmen	2.510,00	250	250	0	250	250	250
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.782,91	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
63210001 Benutzungsgebühren	9.782,91	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.744,80	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64820002 Erstattung von Lehrgangsaufwendungen	2.744,80	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.037,71	18.250	18.250	0	18.250	18.250	18.250
- Personalauszahlungen	54.701,50	94.250	81.700	0	76.400	77.500	78.900
70110001 Besoldung Beamte	14.989,05	23.350	47.000	0	47.800	48.500	49.300
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	31.019,15	55.200	26.800	0	22.000	22.300	22.700
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.367,69	4.250	2.200	0	1.800	1.800	1.900
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.325,61	11.450	5.700	0	4.800	4.900	5.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.896,11	82.250	128.750	0	124.250	126.250	128.250
72420005 Unterhaltung von Löschwasserstellen	18.974,03	17.500	17.500	0	19.000	21.000	23.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	37.283,38	40.000	56.000	0	55.000	55.000	55.000
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	10.466,57	15.000	45.500	0	40.500	40.500	40.500
72790009 Auszahlungen für die Jugendfeuerwehr	5.516,13	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72790024 Auszahlungen für besondere Ereignisse	1.080,00	250	250	0	250	250	250
72790033 Auszahlungen f.d. Brandschutzerziehung	0,00	500	500	0	500	500	500
72790038 Auszahlungen f. Brandschauen	576,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Sonstige Auszahlungen	211.118,44	146.350	178.850	0	172.850	154.850	154.850
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	4.524,79	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	117.918,25	20.000	71.000	0	68.000	50.000	50.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	159,86	500	500	0	500	500	500
74210002 Auszahlungen f. ehrenamtliche u. sonst. Tätigkeiten	64.233,37	75.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	2.401,80	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74290001 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	3.934,43	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
74290002 Auszahlungen Erstellung Brandschutzbedarfsplan	0,00	22.000	3.000	0	0	0	0
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	5.931,69	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	607,10	600	600	0	600	600	600
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	2.683,38	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	696,56	250	750	0	750	750	750
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	8.027,21	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
- Transferauszahlungen	4.198,41	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
73180001 Zuschuss Führerscheinerwerb	4.198,41	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.914,46	328.850	395.300	0	379.500	364.600	368.000

Produktbereich **02** **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe **0208** **Brandschutz**
Produkt **020801** **Brandschutz**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-328.876,75	-310.600	-377.050	0	-361.250	-346.350	-349.750
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.448,66	27.000	49.000	0	49.000	49.000	29.000
68110004 Feuerschutzpauschale	29.448,66	27.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
68110005 Landeszuweisungen	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.000,00	0	0	0	0	0	0
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	13.000,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.448,66	27.000	49.000	0	49.000	49.000	29.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen (Kassenwirksamkeit)	223.637,56	390.000	1.145.000	1.160.000	442.000	253.000	743.500
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 € (Kassenwirksamkeit)	183.338,51	355.000	1.090.000	1.160.000	405.000	215.000	705.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	40.299,05	35.000	55.000	0	37.000	38.000	38.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	223.637,56	390.000	1.145.000	1.160.000	442.000	253.000	743.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-181.188,90	-363.000	-1.096.000	-1.160.000	-393.000	-204.000	-714.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-510.065,65	-673.600	-1.473.050	-1.160.000	-754.250	-550.350	-1.064.250

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 0208 Brandschutz
 Produkt 020801 Brandschutz



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A020801001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Brandschutz									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	290.858	85.858	50.857,72	35.000	80.000	0	55.000	35.000	35.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	290.858	85.858	50.857,72	35.000	80.000	0	55.000	35.000	35.000
A020801025 Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen									
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	1	1	1,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1	1	1,00	0	0	0	0	0	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 € (Kassenwirksamkeit)	2.579.274	429.274	129.273,51	300.000	990.000	1.160.000	330.000 (330.000)	160.000 (160.000)	670.000 (670.000)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.579.274	429.274	129.273,51	300.000	990.000	1.160.000	330.000	160.000	670.000
= Saldo A020801025	-2.579.273	-429.273	-129.272,51	-300.000	-990.000	-1.160.000	-330.000	-160.000	-670.000
A020801026 Aufbau eines gemeindlichen Warnsystems									
68110005 Landeszuweisungen	60.000	0	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	83.207	23.207	3.207,28	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.207	23.207	3.207,28	20.000	20.000	0	20.000	20.000	0
= Saldo A020801026	-23.207	-23.207	-3.207,28	-20.000	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
68110004 Feuerschutzpauschale	172.449	56.449	29.448,66	27.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
68310001 Einz. aus der Veräußerung von beweglichen VM	12.999	12.999	12.999,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	185.448	69.448	42.447,66	27.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	243.799	75.299	40.299,05	35.000	55.000	0	37.000	38.000	38.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.799	75.299	40.299,05	35.000	55.000	0	37.000	38.000	38.500
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-58.351	-5.851	2.148,61	-8.000	-26.000	0	-8.000	-9.000	-9.500
Saldo Investitionstätigkeit	-2.951.689	-544.189	-181.188,90	-363.000	-1.096.000	-1.160.000	-393.000	-204.000	-714.500

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	0208	Brandschutz
Produkt	020802	Liegenschaftsverwaltung Brandschutz



Kurzbeschreibung

-Bewirtschaftung und Unterhaltung der Liegenschaften im Aufgabenbereich des gemeindlichen Brandschutzes

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Vertragliche Regelungen

Ziele

Wirtschaftlicher Betrieb der Liegenschaften im Aufgabenbereich des gemeindlichen Brandschutzes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

-Ausschuss für Feuerwehr, Sicherheit und Ordnung
-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Angehörige der freiwilligen Feuerwehr

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0208 Brandschutz
Produkt 020802 Liegenschaftsverwaltung Brandschutz



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.171,00	9.200	9.200	9.000	9.000	9.000
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	9.171,00	9.200	9.200	9.000	9.000	9.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.919,04	6.900	8.200	8.200	8.200	8.200
44110001 Mieten und Pachten	6.919,04	6.900	8.200	8.200	8.200	8.200
+ Sonstige ordentliche Erträge	378,52	0	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	378,52	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	16.468,56	16.100	17.400	17.200	17.200	17.200
- Personalaufwendungen	2.327,23	8.000	8.300	8.500	8.700	8.800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	1.827,36	6.250	6.500	6.600	6.700	6.800
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	140,45	500	500	600	600	600
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	359,42	1.250	1.300	1.300	1.400	1.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.552,50	72.000	78.000	80.200	82.400	84.600
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	18.217,46	18.000	18.000	18.200	18.400	18.600
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	15.643,85	54.000	60.000	62.000	64.000	66.000
52410002 Aufwendungen für Strom	6.872,12	0	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	10.952,24	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	1.674,80	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	20.417,35	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	774,68	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	30.354,00	30.500	30.500	32.500	80.000	78.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	30.354,00	30.500	30.500	32.500	80.000	78.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.222,71	53.500	54.300	54.400	54.500	54.600
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	3,30	0	0	0	0	0
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	49.800,00	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	3.419,41	3.500	4.300	4.400	4.500	4.600
= Ordentliche Aufwendungen	160.456,44	164.000	171.100	175.600	225.600	226.000
= Ordentliches Ergebnis	-143.987,88	-147.900	-153.700	-158.400	-208.400	-208.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.566,30	10.300	7.600	7.700	7.500	7.600
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	6.566,30	10.300	7.600	7.700	7.500	7.600
= Ergebnis	-150.554,18	-158.200	-161.300	-166.100	-215.900	-216.400

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0208 Brandschutz
Produkt 020802 Liegenschaftsverwaltung Brandschutz



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.919,04	6.900	8.200	0	8.200	8.200	8.200
64110001 Mieten und Pachten	6.919,04	6.900	8.200	0	8.200	8.200	8.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.919,04	6.900	8.200	0	8.200	8.200	8.200
- Personalauszahlungen	2.328,54	8.000	8.300	0	8.500	8.700	8.800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	1.828,67	6.250	6.500	0	6.600	6.700	6.800
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	140,45	500	500	0	600	600	600
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	359,42	1.250	1.300	0	1.300	1.400	1.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	79.671,20	72.000	78.000	0	80.200	82.400	84.600
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	25.100,28	18.000	18.000	0	18.200	18.400	18.600
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	16.772,24	54.000	60.000	0	62.000	64.000	66.000
72410002 Auszahlung Strom	6.340,42	0	0	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	8.456,18	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	2.031,49	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	20.228,02	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	742,57	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	53.219,41	53.500	54.300	0	54.400	54.500	54.600
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	49.800,00	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	3.419,41	3.500	4.300	0	4.400	4.500	4.600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.219,15	133.500	140.600	0	143.100	145.600	148.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.300,11	-126.600	-132.400	0	-134.900	-137.400	-139.800
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.631,10	0	0	0	0	0	0
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	3.631,10	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000	200.000	2.800.000	2.800.000	0	0
(Kassenwirksamkeit)					(2.800.000)	(0)	(0)
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	200.000	200.000	2.800.000	2.800.000	0	0
(Kassenwirksamkeit)					(2.800.000)	(0)	(0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.631,10	200.000	200.000	2.800.000	2.800.000	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.631,10	-200.000	-200.000	-2.800.000	-2.800.000	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-131.931,21	-326.600	-332.400	-2.800.000	-2.934.900	-137.400	-139.800

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 0208 Brandschutz
Produkt 020802 Liegenschaftsverwaltung Brandschutz



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I020802012 Erweiterung FWGH Schwenningdorf									
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	3.631	3.631	3.631,10	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.631	3.631	3.631,10	0	0	0	0	0	0
I020802014 Baumaßnahme FWGH Rödinghausen/Schwenningdorf									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	3.200.000	200.000	0,00	200.000	200.000	2.800.000	2.800.000 (2.800.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.200.000	200.000	0,00	200.000	200.000	2.800.000	2.800.000	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-3.203.631	-203.631	-3.631,10	-200.000	-200.000	-2.800.000	-2.800.000	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	617.335,45	858.600	797.000	800.500	807.300	811.800
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.434,10	115.000	115.000	116.000	117.000	118.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.388,70	130.000	132.100	134.000	135.800	137.700
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	350	350	350	350
+ Sonstige ordentliche Erträge	43.122,20	1.000	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	789.280,45	1.105.600	1.044.950	1.051.350	1.060.950	1.068.350
- Personalaufwendungen	474.929,82	521.700	534.400	543.900	552.000	560.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.266.213,62	2.279.900	2.580.200	2.542.300	2.579.400	2.551.000
- Bilanzielle Abschreibungen	498.628,44	671.700	629.100	668.000	730.000	805.500
- Transferaufwendungen	2.250,00	2.850	850	850	850	850
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.355,91	266.650	272.550	274.850	277.250	279.250
= Ordentliche Aufwendungen	4.453.377,79	3.742.800	4.017.100	4.029.900	4.139.500	4.196.800
= Ordentliches Ergebnis	-3.664.097,34	-2.637.200	-2.972.150	-2.978.550	-3.078.550	-3.128.450
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.664.097,34	-2.637.200	-2.972.150	-2.978.550	-3.078.550	-3.128.450
+ Außerordentliche Erträge	138.048,45	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	138.048,45	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.526.048,89	-2.637.200	-2.972.150	-2.978.550	-3.078.550	-3.128.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47.969,42	41.100	57.000	57.800	56.300	56.700
= Ergebnis	-3.574.018,31	-2.678.300	-3.029.150	-3.036.350	-3.134.850	-3.185.150
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.574.018,31	-2.678.300	-3.029.150	-3.036.350	-3.134.850	-3.185.150

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.095,27	605.500	525.000	0	531.000	538.000	543.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.657,25	115.000	115.000	0	116.000	117.000	118.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.459,13	130.000	132.100	0	134.000	135.800	137.700
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.000	350	0	350	350	350
+ Sonstige Einzahlungen	36.713,81	1.000	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.925,46	852.500	772.950	0	781.850	791.650	799.550
- Personalauszahlungen	475.814,80	521.700	534.400	0	543.900	552.000	560.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.841.217,48	2.284.400	2.357.700	0	2.239.300	2.280.900	2.312.000
- Sonstige Auszahlungen	310.166,50	266.650	272.550	0	274.850	277.250	279.250
- Transferauszahlungen	2.250,00	2.850	850	0	850	850	850
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.629.448,78	3.075.600	3.165.500	0	3.058.900	3.111.000	3.152.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.179.523,32	-2.223.100	-2.392.550	0	-2.277.050	-2.319.350	-2.352.750
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	415.417,67	260.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	415.417,67	260.000	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	7.849.120,87	70.000	1.345.000	2.700.000	1.445.000 (1.400.000)	1.345.000 (1.300.000)	135.000 (0)
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen (Kassenwirksamkeit)	837.598,26	590.300	335.000	48.000	370.000 (48.000)	377.500 (0)	286.000 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.686.719,13	660.300	1.680.000	2.748.000	1.815.000	1.722.500	421.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.271.301,46	-400.300	-1.680.000	-2.748.000	-1.815.000	-1.722.500	-421.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.450.824,78	-2.623.400	-4.072.550	-2.748.000	-4.092.050	-4.041.850	-2.773.750

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A030101001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Grundschulen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.500	21.500	0,00	21.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
= Saldo A030101001	-63.500	-21.500	0,00	-21.500	-10.500	0	-10.500	-10.500	-10.500
A030101004 Erwerb digitaler Endgeräte Grundschulen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.990	9.490	9.489,60	0	15.500	0	0	0	0
= Saldo A030101004	-24.990	-9.490	-9.489,60	0	-15.500	0	0	0	0
A030101005 Investitionen Digitalpakt Grundschulen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.600	47.600	0,00	47.600	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.600	55.600	0,00	55.600	0	0	0	0	0
= Saldo A030101005	-8.000	-8.000	0,00	-8.000	0	0	0	0	0
A030101006 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung Grundschulen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
A030106005 Erwerb Erstausrüstung GS Am Wiehen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.959	26.959	26.958,63	0	0	0	0	0	0
= Saldo A030106005	-26.959	-26.959	-26.958,63	0	0	0	0	0	0
A030201001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.194	46.194	18.194,32	28.000	28.000	48.000	48.000	48.000	28.000
= Saldo A030201001	-198.194	-46.194	-18.194,32	-28.000	-28.000	-48.000	-48.000	-48.000	-28.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A030201001 Schulbudget Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.055	1.055	1.055,12	0	0	0	0	0	0
= Saldo A030201001	-1.055	-1.055	-1.055,12	0	0	0	0	0	0
A030201004 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Inklusion									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.152	10.152	1.651,73	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Saldo A030201004	-44.152	-10.152	-1.651,73	-8.500	-8.500	0	-8.500	-8.500	-8.500
A030201006 Erwerb digitaler Endgeräte Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.397	19.397	19.397,19	0	0	0	0	12.000	0
= Saldo A030201006	-31.397	-19.397	-19.397,19	0	0	0	0	-12.000	0
A030201007 Investitionen Digitalpakt Gesamtschule									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.400	112.400	0,00	112.400	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.200	131.200	0,00	131.200	0	0	0	0	0
= Saldo A030201007	-18.800	-18.800	0,00	-18.800	0	0	0	0	0
I030106005 Neubau GS Rödinghausen-Nord									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.013	19.013	19.013,07	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.393.132	6.393.132	6.393.131,66	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030106005	-6.374.119	-6.374.119	-6.374.118,59	0	0	0	0	0	0
I030106006 Projektsteuerung Baumaßnahmen Schul- u. Sportzent.									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.517	1.517	1.517,25	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030106006	-1.517	-1.517	-1.517,25	0	0	0	0	0	0
I030106008 Erweiterung Grundschule Bruchmühlen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	520.061	520.061	520.061,01	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030106008	-520.061	-520.061	-520.061,01	0	0	0	0	0	0
I030106009 Digitale Infrastruktur Grundschulen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.168	8.168	8.167,50	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo I030106009	-28.168	-8.168	-8.167,50	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
I030204003 Neuausstattung Naturwissenschaften Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	0	0,00	0	0	0	0	0	90.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo I030204003	-90.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-90.000
I030204005 Neuausstattung Lehrküche Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.781	102.781	102.780,78	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030204005	-102.781	-102.781	-102.780,78	0	0	0	0	0	0
I030204006 Errichtung Inklusionräume Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	30.000	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo I030204006	-150.000	-30.000	0,00	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
I030204007 Erweiterung Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.638	19.638	19.638,31	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030204007	-19.638	-19.638	-19.638,31	0	0	0	0	0	0
I030204008 Digitale Infrastruktur Gesamtschule									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.399	46.399	46.398,60	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.258	72.258	62.257,58	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo I030204008	-65.859	-25.859	-15.858,98	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I030204009 Neugestaltung Mensaküche Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	833.244	833.244	833.243,59	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030204009	-833.244	-833.244	-833.243,59	0	0	0	0	0	0
I030204010 Umbau Lehrerzimmer Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	30.000	0,00	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo I030204010	-30.000	-30.000	0,00	-30.000	0	0	0	0	0
I030204011 Erweiterung Einbruchmeldeanlage Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.068	2.068	2.068,49	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030204011	-2.068	-2.068	-2.068,49	0	0	0	0	0	0
I030204012 Baumaßnahme Gesamtschule									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000.000	0	0,00	0	1.300.000	2.700.000	1.400.000	1.300.000	0
= Saldo I030204012	-4.000.000	0	0,00	0	-1.300.000	-2.700.000	-1.400.000	-1.300.000	0
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350.006	350.006	350.006,00	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.025.606	912.606	667.106,37	245.500	272.500	0	303.000	298.500	239.000
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-1.675.600	-562.600	-317.100,37	-245.500	-272.500	0	-303.000	-298.500	-239.000
Saldo Investitionstätigkeit	-14.310.101	-8.671.601	-8.271.301,46	-400.300	-1.680.000	-2.748.000	-1.815.000	-1.722.500	-421.000

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt	030101	Schulverwaltung der Grundschulen

Kurzbeschreibung

- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben
- Schulentwicklung
- Schulrechtliche Angelegenheiten
- Schülerbeförderung
- Sicherstellung des Betreuungsangebotes und finanzielle Abwicklung der Elternbeiträge

Auftragsgrundlage

- Schulgesetze und Verordnungen
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Sichere und effektive Schülerbeförderung
- Optimierung der Schülerbeförderungskosten bei gleichbleibender Leistungsstruktur
- Ermöglichung eines qualifizierten Betreuungsangebotes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler
- Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt	030101	Schulverwaltung der Grundschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.421,47	304.300	290.500	291.700	293.500	293.000
41210002 Erstattung Elternbeiträge durch Land NRW	20.398,20	0	0	0	0	0
41410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	70.000	74.000	74.000	74.000	74.000
41410003 Landeszuweisung (OGTGS)	193.636,50	186.000	197.000	199.000	201.000	201.000
41410005 Sonstige Landszuweisungen Schulbereich	20.826,25	14.000	17.000	17.000	17.000	17.000
41410010 Sonstige Landeszuweisungen	16.736,52	31.700	0	0	0	0
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.824,00	2.600	2.500	1.700	1.500	1.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.434,10	115.000	115.000	116.000	117.000	118.000
43210004 Elternbeiträge Schulbetreuung	24.082,40	44.000	44.000	44.000	44.000	44.000
43210005 Elternbeiträge Schulbetreuung OGTGS	47.351,70	71.000	71.000	72.000	73.000	74.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.220,70	95.000	90.000	91.000	92.000	93.000
44610002 Entgelt Schulbetreuung	-108,00	0	0	0	0	0
44610003 Entgelt Schulbetreuung OGTGS	1.273,70	0	0	0	0	0
44610004 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Grundschulen	50.055,00	95.000	90.000	91.000	92.000	93.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.557,00	0	0	0	0	0
45830001 Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	1.557,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	378.633,27	514.300	495.500	498.700	502.500	504.000
- Personalaufwendungen	196.430,68	95.250	97.700	99.400	100.900	102.300
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	4.953,32	8.650	8.900	9.000	9.200	9.300
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	149.105,98	67.450	69.100	70.300	71.400	72.400
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	11.540,48	5.200	5.400	5.500	5.500	5.600
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	30.830,90	13.950	14.300	14.600	14.800	15.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	923.908,54	795.700	791.100	846.600	867.600	818.600
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	5.545,87	0	0	0	0	0
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.318,19	500	600	600	600	600
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	304.224,19	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550003 Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	108.367,00	70.000	15.000	75.000	75.000	15.000
52550004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	0,00	31.700	0	0	0	0
52710002 Aufwendungen für Aufholen nach CoronaAufholen nach Corona	0,00	0	7.500	0	0	0
52730002 Aufwendungen für die Ausgabe von Mittagessen OGTGS	57.243,07	98.000	130.000	132.000	134.000	136.000
52790011 Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	3.018,00	1.500	15.000	4.000	4.000	4.000
52790041 Aufwand Administration Digitalisierung	14.926,20	26.000	25.000	27.000	29.000	31.000
52910001 Aufwand Schülerbeförderung	60.742,07	66.000	98.000	100.000	102.000	104.000
52910011 Aufwendungen f. d. Kooperationspartner	367.523,95	492.000	492.000	500.000	515.000	520.000
- Bilanzielle Abschreibungen	36.560,74	39.000	37.000	38.000	15.000	11.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	36.560,74	39.000	37.000	38.000	15.000	11.000

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0301** **Schulträgeraufgaben Grundschulen**
Produkt **030101** **Schulverwaltung der Grundschulen**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Transferaufwendungen	0,00	600	600	600	600	600
53910001 Übernahme des Freibadeintritts	0,00	600	600	600	600	600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.698,61	50.800	59.300	60.000	60.700	61.400
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	236,00	0	0	0	0	0
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	511,59	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	450,30	300	300	300	300	300
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	984,38	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.742,59	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikations-gebühren	3.173,92	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54310010 Aufwand künstl. / kulturelle Bildung an Schulen	3.659,60	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	729,12	2.500	9.000	9.200	9.400	9.600
54410004 Aufwand Schülerunfallversicherung	22.482,51	24.000	24.000	24.500	25.000	25.500
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.728,60	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	1.197.598,57	981.350	985.700	1.044.600	1.044.800	993.900
= Ordentliches Ergebnis	-818.965,30	-467.050	-490.200	-545.900	-542.300	-489.900
+ Außerordentliche Erträge	36.317,33	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	36.317,33	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	36.317,33	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-782.647,97	-467.050	-490.200	-545.900	-542.300	-489.900

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt	030101	Schulverwaltung der Grundschulen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.860,95	301.700	288.000	0	290.000	292.000	292.000
61210002 Erstattung Elternbeiträge durch Land NRW	20.398,20	0	0	0	0	0	0
61410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	70.000	74.000	0	74.000	74.000	74.000
61410003 Landeszuweisung OGTGS	193.636,50	186.000	197.000	0	199.000	201.000	201.000
61410005 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	20.826,25	14.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
61410010 Sonstige Landeszuwendungen	0,00	31.700	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.657,25	115.000	115.000	0	116.000	117.000	118.000
63210004 Elternbeiträge Schulbetreuung	23.790,40	44.000	44.000	0	44.000	44.000	44.000
63210005 Elternbeiträge Schulbetreuung OGTGS	46.866,85	71.000	71.000	0	72.000	73.000	74.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.291,13	95.000	90.000	0	91.000	92.000	93.000
64610002 Entgelt Schulbetreuung	-5,70	0	0	0	0	0	0
64610003 Entgelt Schulbetreuung OGTGS	2.498,60	0	0	0	0	0	0
64610004 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Grundschulen	54.798,23	95.000	90.000	0	91.000	92.000	93.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.809,33	511.700	493.000	0	497.000	501.000	503.000
- Personalauszahlungen	197.096,50	95.250	97.700	0	99.400	100.900	102.300
70110001 Besoldung Beamte	5.223,75	8.650	8.900	0	9.000	9.200	9.300
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	149.501,37	67.450	69.100	0	70.300	71.400	72.400
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	11.540,48	5.200	5.400	0	5.500	5.500	5.600
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	30.830,90	13.950	14.300	0	14.600	14.800	15.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	508.551,73	684.000	768.100	0	763.600	784.600	795.600
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.523,19	0	0	0	0	0	0
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	2.318,19	500	600	0	600	600	600
72710002 Auszahlungen für Aufholen nach Corona	0,00	0	7.500	0	0	0	0
72730002 Auszahlungen für die Ausgabe von Mittagessen OGTGS	56.426,69	98.000	130.000	0	132.000	134.000	136.000
72790011 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	5.180,30	1.500	15.000	0	4.000	4.000	4.000
72790041 Auszahlung Administration Digitalisierung	15.826,20	26.000	25.000	0	27.000	29.000	31.000
72910001 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	58.753,21	66.000	98.000	0	100.000	102.000	104.000
72910011 Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	367.523,95	492.000	492.000	0	500.000	515.000	520.000
- Sonstige Auszahlungen	38.859,56	50.800	59.300	0	60.000	60.700	61.400
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	236,00	0	0	0	0	0	0
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	458,35	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	450,30	300	300	0	300	300	300
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	984,38	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	6.644,23	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	3.174,33	1.500	3.500	0	3.500	3.500	3.500
74310010 Auszahlungen für künstl. / kulturelle Bildung	3.659,60	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 0301 Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt 030101 Schulverwaltung der Grundschulen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	769,86	2.500	9.000	0	9.200	9.400	9.600
74410004 Auszahlungen für die Schülerunfallversicherung	22.482,51	24.000	24.000	0	24.500	25.000	25.500
- Transferauszahlungen	0,00	600	600	0	600	600	600
73910001 Übernahme Freibadeintritt	0,00	600	600	0	600	600	600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	744.507,79	830.650	925.700	0	923.600	946.800	959.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-381.698,46	-318.950	-432.700	0	-426.600	-445.800	-456.900
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	147.600	0	0	0	0	0
68110005 Landeszuweisungen	0,00	147.600	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	147.600	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	385.156,23	288.800	49.000	0	93.500	93.500	33.500
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	9.489,60	177.100	26.000	0	10.500	10.500	10.500
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	308.399,63	10.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
78320003 Auszahlungen Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	67.267,00	70.000	15.000	0	75.000	75.000	15.000
78320004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	0,00	31.700	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	385.156,23	288.800	49.000	0	93.500	93.500	33.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-385.156,23	-141.200	-49.000	0	-93.500	-93.500	-33.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-766.854,69	-460.150	-481.700	0	-520.100	-539.300	-490.400

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt	030101	Schulverwaltung der Grundschulen

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A030101001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Grundschulen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	63.500	21.500	0,00	21.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.500	21.500	0,00	21.500	10.500	0	10.500	10.500	10.500
A030101004 Erwerb digitaler Endgeräte Grundschulen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	24.990	9.490	9.489,60	0	15.500	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.990	9.490	9.489,60	0	15.500	0	0	0	0
A030101005 Investitionen Digitalpakt Grundschulen									
68110005 Landeszuweisungen	47.600	47.600	0,00	47.600	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	47.600	47.600	0,00	47.600	0	0	0	0	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	55.600	55.600	0,00	55.600	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.600	55.600	0,00	55.600	0	0	0	0	0
= Saldo A030101005	-8.000	-8.000	0,00	-8.000	0	0	0	0	0
A030101006 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung Grundschulen									
68110005 Landeszuweisungen	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	350.400	318.400	308.399,63	10.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
78320003 Auszahlungen Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	317.267	137.267	67.267,00	70.000	15.000	0	75.000	75.000	15.000
78320004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	31.700	31.700	0,00	31.700	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	699.367	487.367	375.666,63	111.700	23.000	0	83.000	83.000	23.000
Saldo Investitionstätigkeit	-795.856	-526.356	-385.156,23	-141.200	-49.000	0	-93.500	-93.500	-33.500

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt	030106	Liegenschaftsverwaltung Grundschulen



Kurzbeschreibung

-Bewirtschaftung und Unterhaltung der Liegenschaften der Grundschulen

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Vertragliche Regelungen

Ziele

-Wirtschaftlicher Betrieb der Liegenschaften im Aufgabenbereich der gemeindlichen Grundschulen

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend Bildung und Sport
-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Schülerinnen und Schüler
-Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt	030106	Liegenschaftsverwaltung Grundschulen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.600,89	214.000	228.000	227.000	227.000	227.000
41410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	91.600,89	124.000	138.000	137.000	137.000	137.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.054,76	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	2.054,76	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	93.655,65	214.000	228.000	227.000	227.000	227.000
- Personalaufwendungen	33.642,82	142.150	145.500	148.200	150.300	152.600
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	25.846,37	110.900	113.400	115.500	117.200	119.000
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.854,06	8.550	8.800	9.000	9.100	9.200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.942,39	22.700	23.300	23.700	24.000	24.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.225,33	279.000	322.800	304.900	310.000	315.100
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	72.480,36	90.000	100.000	102.000	104.000	106.000
52180001 Zuführung zu Instandhaltungsrücklagen	36.300,00	0	0	0	0	0
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	13.736,92	182.000	215.000	195.000	198.000	201.000
52410002 Aufwendungen für Strom	21.180,21	0	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	27.775,23	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	5.954,87	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	137.322,25	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	3.087,19	0	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	2.000	2.300	2.400	2.500	2.600
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.584,60	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	3.803,70	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Bilanzielle Abschreibungen	170.669,47	308.000	287.000	287.000	287.000	287.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	170.669,47	308.000	287.000	287.000	287.000	287.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.299,63	20.000	20.600	21.100	21.200	21.400
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	1.100	1.200	1.200	1.200	1.300
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	55,20	0	0	0	0	0
54230001 Aufwendungen für Leasing	0,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	10.244,43	16.500	17.000	17.500	17.600	17.700
= Ordentliche Aufwendungen	537.837,25	749.150	775.900	761.200	768.500	776.100
= Ordentliches Ergebnis	-444.181,60	-535.150	-547.900	-534.200	-541.500	-549.100
+ Außerordentliche Erträge	36.283,79	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	36.283,79	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	36.283,79	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-407.897,81	-535.150	-547.900	-534.200	-541.500	-549.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.139,93	20.550	31.700	32.100	31.300	31.500

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0301** **Schulträgeraufgaben Grundschulen**
Produkt **030106** **Liegenschaftsverwaltung Grundschulen**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	25.139,93	20.550	31.700	32.100	31.300	31.500
= Ergebnis	-433.037,74	-555.700	-579.600	-566.300	-572.800	-580.600

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0301	Schulträgeraufgaben Grundschulen
Produkt	030106	Liegenschaftsverwaltung Grundschulen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
61410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
+ Sonstige Einzahlungen	2.054,76	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	2.054,76	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.054,76	90.000	90.000	0	90.000	90.000	90.000
- Personalauszahlungen	33.742,49	142.150	145.500	0	148.200	150.300	152.600
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	25.946,04	110.900	113.400	0	115.500	117.200	119.000
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.854,06	8.550	8.800	0	9.000	9.100	9.200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.942,39	22.700	23.300	0	23.700	24.000	24.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	300.555,47	276.500	370.300	0	302.400	307.500	312.600
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	87.824,44	90.000	150.000	0	102.000	104.000	106.000
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	14.077,14	182.000	215.000	0	195.000	198.000	201.000
72410002 Auszahlung Strom	18.117,88	0	0	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	29.434,86	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	5.001,34	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	140.941,49	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	3.595,15	0	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	2.000	2.300	0	2.400	2.500	2.600
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.563,17	2.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Sonstige Auszahlungen	104.517,61	20.000	20.600	0	21.100	21.200	21.400
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	0,00	1.100	1.200	0	1.200	1.200	1.300
74230001 Auszahlungen für Leasing	0,00	2.400	2.400	0	2.400	2.400	2.400
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	10.244,43	16.500	17.000	0	17.500	17.600	17.700
74413001 Vorsteuerauszahlung	94.273,18	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	438.815,57	438.650	536.400	0	471.700	479.000	486.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-436.760,81	-348.650	-446.400	0	-381.700	-389.000	-396.600
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	369.019,07	0	0	0	0	0	0
68110003 Schulpauschale	350.006,00	0	0	0	0	0	0
68110005 Landeszuweisungen	19.013,07	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	369.019,07	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.893.458,19	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.893.458,19	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	60.181,56	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	33.021,13	0	0	0	0	0	0
78316661 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	23.356,73	0	0	0	0	0	0
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	3.803,70	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0301 **Schulträgeraufgaben Grundschulen**
Produkt 030106 **Liegenschaftsverwaltung Grundschulen**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.953.639,75	2.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.584.620,68	-2.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.021.381,49	-351.150	-453.900	0	-389.200	-396.500	-404.100

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A030106005 Erwerb Erstausrüstung GS Am Wiehen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	26.959	26.959	26.958,63	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.959	26.959	26.958,63	0	0	0	0	0	0
I030106005 Neubau GS Rödinghausen-Nord									
68110005 Landeszuweisungen	19.013	19.013	19.013,07	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.013	19.013	19.013,07	0	0	0	0	0	0
78316661 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	23.357	23.357	23.356,73	0	0	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.369.775	6.369.775	6.369.774,93	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.393.132	6.393.132	6.393.131,66	0	0	0	0	0	0
= Saldo I030106005	-6.374.119	-6.374.119	-6.374.118,59	0	0	0	0	0	0
I030106006 Projektsteuerung Baumaßnahmen Schul- u. Sportzent.									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.517	1.517	1.517,25	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.517	1.517	1.517,25	0	0	0	0	0	0
I030106008 Erweiterung Grundschule Bruchmühlen									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	520.061	520.061	520.061,01	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	520.061	520.061	520.061,01	0	0	0	0	0	0
I030106009 Digitale Infrastruktur Grundschulen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	6.062	6.062	6.062,50	0	0	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	22.105	2.105	2.105,00	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.168	8.168	8.167,50	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Sonstige Investitionen									
68110003 Schulpauschale	350.006	350.006	350.006,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350.006	350.006	350.006,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0301** **Schulträgeraufgaben Grundschulen**
Produkt **030106** **Liegenschaftsverwaltung Grundschulen**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	16.304	6.304	3.803,70	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.304	6.304	3.803,70	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	333.702	343.702	346.202,30	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
Saldo Investitionstätigkeit	-6.617.121	-6.587.121	-6.584.620,68	-2.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030201	Schulverwaltung der Gesamtschule

Kurzbeschreibung

- Wahrnehmung von Schulträgeraufgaben
- Schulentwicklung
- Schulrechtliche Angelegenheiten
- Schülerbeförderung

Auftragsgrundlage

- Schulgesetze und Verordnungen
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Sichere und effektive Schülerbeförderung
- Optimierung der Schülerbeförderungskosten bei gleichbleibender Leistungsstruktur
- Ermöglichung eines qualifizierten Betreuungsangebotes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler
- Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030201	Schulverwaltung der Gesamtschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.611,85	110.700	39.500	38.800	38.800	38.800
41410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
41410005 Sonstige Landszuweisungen Schulbereich	29.021,16	0	0	0	0	0
41410010 Sonstige Landeszuweisungen	70.219,69	74.800	0	0	0	0
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.371,00	3.900	4.500	3.800	3.800	3.800
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.000	42.100	43.000	43.800	44.700
44610005 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Gesamtschule	0,00	35.000	42.100	43.000	43.800	44.700
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	100	100	100	100
44880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	500	100	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Erträge	819,97	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	151,19	0	0	0	0	0
45910002 Erträge aus Schadensfällen	668,78	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	101.431,82	146.200	81.700	81.900	82.700	83.600
- Personalaufwendungen	226.703,69	133.250	136.500	138.900	141.000	143.200
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	5.661,11	9.400	9.600	9.800	9.900	10.100
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	172.322,52	96.600	98.900	100.600	102.200	103.700
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	13.397,19	7.450	7.700	7.800	7.900	8.100
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	35.322,87	19.800	20.300	20.700	21.000	21.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	851.094,43	697.800	850.500	815.000	819.000	828.000
52410005 Aufwendungen für Reinigung	35.105,87	0	0	0	0	0
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	10.825,63	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	18.207,09	10.000	155.000	15.000	10.000	10.000
52550003 Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	232.709,70	20.000	65.000	175.000	175.000	175.000
52550004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	0,00	74.800	0	0	0	0
52710002 Aufwendungen für Aufholen nach CoronaAufholen nach Corona	0,00	0	17.500	0	0	0
52730008 Aufwendungen für die Mittagsverpflegung	0,00	35.000	47.000	48.000	49.000	50.000
52790011 Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	15.840,00	0	0	0	0	0
52790041 Aufwand Administration Digitalisierung	38.127,70	56.000	58.000	59.000	60.000	61.000
52910001 Aufwand Schülerbeförderung	500.278,44	500.000	505.000	515.000	522.000	529.000
- Bilanzielle Abschreibungen	47.512,85	47.000	64.500	67.000	47.000	51.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	47.512,85	47.000	64.500	67.000	47.000	51.000
- Transferaufwendungen	50,00	50	50	50	50	50
53180003 Zuschuss Biologiezentrum	50,00	50	50	50	50	50
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.131,68	104.500	105.000	106.000	107.000	108.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	77,10	500	0	0	0	0
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	11.741,08	17.000	23.000	23.000	23.000	23.000

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0302 **Gesamtschule**
Produkt 030201 **Schulverwaltung der Gesamtschule**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.990,73	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	425,66	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	0,00	22.000	22.000	22.500	23.000	23.500
54410004 Aufwand Schülerunfallversicherung	51.897,11	57.000	53.000	53.500	54.000	54.500
= Ordentliche Aufwendungen	1.191.492,65	982.600	1.156.550	1.126.950	1.114.050	1.130.250
= Ordentliches Ergebnis	-1.090.060,83	-836.400	-1.074.850	-1.045.050	-1.031.350	-1.046.650
+ Außerordentliche Erträge	7.596,09	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	7.596,09	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	7.596,09	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.082.464,74	-836.400	-1.074.850	-1.045.050	-1.031.350	-1.046.650

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0302 **Gesamtschule**
Produkt 030201 **Schulverwaltung der Gesamtschule**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.961,16	106.800	35.000	0	35.000	35.000	35.000
61410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	32.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
61410005 Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	31.961,16	0	0	0	0	0	0
61410010 Sonstige Landeszuwendungen	5.000,00	74.800	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	35.000	42.100	0	43.000	43.800	44.700
64610005 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Gesamtschule	0,00	35.000	42.100	0	43.000	43.800	44.700
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	100	0	100	100	100
64880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	500	100	0	100	100	100
+ Sonstige Einzahlungen	819,97	0	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	151,19	0	0	0	0	0	0
65910002 Zahlungen für Schadenfälle	668,78	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.781,13	142.300	77.200	0	78.100	78.900	79.800
- Personalauszahlungen	226.786,48	133.250	136.500	0	138.900	141.000	143.200
70110001 Besoldung Beamte	5.935,47	9.400	9.600	0	9.800	9.900	10.100
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	172.130,95	96.600	98.900	0	100.600	102.200	103.700
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	13.397,19	7.450	7.700	0	7.800	7.900	8.100
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	35.322,87	19.800	20.300	0	20.700	21.000	21.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	591.712,89	593.000	630.500	0	625.000	634.000	643.000
72410005 Auszahlungen für Reinigung	35.105,87	0	0	0	0	0	0
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	8.377,48	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72710002 Auszahlungen für Aufholen nach Corona	0,00	0	17.500	0	0	0	0
72730008 Auszahlungen für Mittagsverpflegung	0,00	35.000	47.000	0	48.000	49.000	50.000
72790011 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	28.254,68	0	0	0	0	0	0
72790041 Auszahlung Administration Digitalisierung	40.127,70	56.000	58.000	0	59.000	60.000	61.000
72910001 Auszahlungen Schülerbeförderungskosten	479.847,16	500.000	505.000	0	515.000	522.000	529.000
- Sonstige Auszahlungen	66.322,79	104.500	105.000	0	106.000	107.000	108.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	143,70	500	0	0	0	0	0
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	11.387,38	17.000	23.000	0	23.000	23.000	23.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	1.663,85	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	1.230,75	4.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	0,00	22.000	22.000	0	22.500	23.000	23.500
74410004 Auszahlungen für die Schülerunfallversicherung	51.897,11	57.000	53.000	0	53.500	54.000	54.500
- Transferauszahlungen	50,00	50	50	0	50	50	50
73180003 Zuschuss Biologiezentrum	50,00	50	50	0	50	50	50
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	884.872,16	830.800	872.050	0	869.950	882.050	894.250
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-847.091,03	-688.500	-794.850	0	-791.850	-803.150	-814.450

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030201	Schulverwaltung der Gesamtschule



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	112.400	0	0	0	0	0
68110005 Landeszuweisungen	0,00	112.400	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	112.400	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen (Kassenwirksamkeit)	289.197,67	272.500	256.500	48.000	246.500	253.500	221.500
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 € (Kassenwirksamkeit)	39.243,24	167.700	36.500	48.000	56.500	68.500	36.500
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	17.244,73	10.000	155.000	0	(48.000)	(0)	(0)
78320003 Auszahlungen Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	232.709,70	20.000	65.000	0	15.000	10.000	10.000
78320004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	0,00	74.800	0	0	175.000	175.000	175.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.197,67	272.500	256.500	48.000	246.500	253.500	221.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-289.197,67	-160.100	-256.500	-48.000	-246.500	-253.500	-221.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.136.288,70	-848.600	-1.051.350	-48.000	-1.038.350	-1.056.650	-1.035.950

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030201	Schulverwaltung der Gesamtschule

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A030201001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Gesamtschule									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 € (Kassenwirksamkeit)	198.194	46.194	18.194,32	28.000	28.000	48.000	48.000 (48.000)	48.000 (0)	28.000 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.194	46.194	18.194,32	28.000	28.000	48.000	48.000	48.000	28.000
A030201004 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Inklusion									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	44.152	10.152	1.651,73	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.152	10.152	1.651,73	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
A030201006 Erwerb digitaler Endgeräte Gesamtschule									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	31.397	19.397	19.397,19	0	0	0	0	12.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.397	19.397	19.397,19	0	0	0	0	12.000	0
A030201007 Investitionen Digitalpakt Gesamtschule									
68110005 Landeszuweisungen	112.400	112.400	0,00	112.400	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.400	112.400	0,00	112.400	0	0	0	0	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	131.200	131.200	0,00	131.200	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.200	131.200	0,00	131.200	0	0	0	0	0
= Saldo A030201007	-18.800	-18.800	0,00	-18.800	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	217.245	27.245	17.244,73	10.000	155.000	0	15.000	10.000	10.000
78320003 Auszahlungen Erwerb digitale Endgeräte < 800,00 €	842.710	252.710	232.709,70	20.000	65.000	0	175.000	175.000	175.000
78320004 Erwerb digitale Endgeräte Digitalpakt < 800,00 €	74.800	74.800	0,00	74.800	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.134.754	354.754	249.954,43	104.800	220.000	0	190.000	185.000	185.000
Saldo Investitionstätigkeit	-1.427.298	-449.298	-289.197,67	-160.100	-256.500	-48.000	-246.500	-253.500	-221.500

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030202	Schulbudget Gesamtschule



Kurzbeschreibung

-Bereitstellung von Lehr- und Lernmitteln zur Durchführung des Unterrichts und Schulbetriebes, der Offenen Ganztagschule und der Halbtagsbetreuung

Auftragsgrundlage

-Landesgesetze
-Organisatorische Regelungen

Ziele

-Realisierung eines geordneten Schulbetriebes bei wirtschaftlichem und sparsamem Einsatz von Hausmitteln

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

-Schülerinnen und Schüler
-Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030202	Schulbudget Gesamtschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.263,48	0	0	0	0	0
41410010 Sonstige Landeszuweisungen	36.263,48	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.168,00	0	0	0	0	0
44610005 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Gesamtschule	6.168,00	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500	250	250	250	250
44880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	500	250	250	250	250
+ Sonstige ordentliche Erträge	262,41	1.000	500	500	500	500
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	262,41	1.000	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	42.693,89	1.500	750	750	750	750
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.105,67	92.000	123.500	93.000	93.500	94.000
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.003,95	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	8.628,25	20.000	20.500	21.000	21.500	22.000
52710001 Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	33.470,08	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
52710002 Aufwendungen für Aufholen nach CoronaAufholen nach Corona	0,00	0	31.000	0	0	0
52730001 Aufwendungen f. Lehr- und Unterrichtsmittel	18.524,76	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
52730005 Aufwendungen für Schulveranstaltungen	1.661,63	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52730008 Aufwendungen für die Mittagsverpflegung	10.793,73	0	0	0	0	0
52790012 Aufwendungen f. d. Öffentlichkeitsarbeit	2.023,27	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Bilanzielle Abschreibungen	203,12	300	500	500	500	500
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	203,12	300	500	500	500	500
- Transferaufwendungen	200,00	200	200	200	200	200
53180004 Zuschuss Schülermitverwaltung	200,00	200	200	200	200	200
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.037,66	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	13.242,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	40,70	0	0	0	0	0
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	3.070,23	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	5.227,71	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	7.456,42	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
= Ordentliche Aufwendungen	109.546,45	122.500	154.200	123.700	124.200	124.700
= Ordentliches Ergebnis	-66.852,56	-121.000	-153.450	-122.950	-123.450	-123.950
+ Außerordentliche Erträge	17.036,21	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	17.036,21	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	17.036,21	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-49.816,35	-121.000	-153.450	-122.950	-123.450	-123.950

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0302 Gesamtschule
 Produkt 030202 Schulbudget Gesamtschule



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.168,00	0	0	0	0	0	0
64610005 Entgelt Elternanteil Essensausgabe Gesamtschule	6.168,00	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500	250	0	250	250	250
64880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	500	250	0	250	250	250
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	1.000	500	0	500	500	500
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	0,00	1.000	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.168,00	1.500	750	0	750	750	750
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.649,48	72.000	103.000	0	72.000	72.000	72.000
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	5.093,83	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72710001 Auszahlungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	33.470,08	38.000	38.000	0	38.000	38.000	38.000
72710002 Auszahlungen für Aufholen nach Corona	0,00	0	31.000	0	0	0	0
72730001 Auszahlungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	19.997,11	26.000	26.000	0	26.000	26.000	26.000
72730005 Auszahlungen für Schulveranstaltungen	1.641,63	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72730008 Auszahlungen für Mittagsverpflegung	11.973,73	0	0	0	0	0	0
72790012 Auszahlungen Öffentlichkeitsarbeit	2.473,10	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Sonstige Auszahlungen	32.638,15	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	14.578,20	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	40,70	0	0	0	0	0	0
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	2.985,67	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	5.844,52	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	9.189,06	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
- Transferauszahlungen	200,00	200	200	0	200	200	200
73180004 Zuschuss Schülermitverwaltung	200,00	200	200	0	200	200	200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.487,63	102.200	133.200	0	102.200	102.200	102.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.319,63	-100.700	-132.450	0	-101.450	-101.450	-101.450
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	9.583,87	20.000	20.500	0	21.000	21.500	22.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1.055,12	0	0	0	0	0	0
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	8.528,75	20.000	20.500	0	21.000	21.500	22.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.583,87	20.000	20.500	0	21.000	21.500	22.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.583,87	-20.000	-20.500	0	-21.000	-21.500	-22.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-110.903,50	-120.700	-152.950	0	-122.450	-122.950	-123.450

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030202	Schulbudget Gesamtschule



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A030201001 Schulbudget Gesamtschule									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	1.055	1.055	1.055,12	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.055	1.055	1.055,12	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	113.529	28.529	8.528,75	20.000	20.500	0	21.000	21.500	22.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.529	28.529	8.528,75	20.000	20.500	0	21.000	21.500	22.000
Saldo Investitionstätigkeit	-114.584	-29.584	-9.583,87	-20.000	-20.500	0	-21.000	-21.500	-22.000

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030203	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage



Kurzbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Photovoltaikanlage auf dem Dach der Gesamtschule
- Steuerliche Behandlung der Photovoltaikanlage als Betrieb gewerblicher Art einschließlich der Erstellung notwendiger Steuererklärungen bei der zuständigen Finanzbehörde

Auftragsgrundlage

Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Wirtschaftlicher Betrieb der Photovoltaikanlage unter Berücksichtigung steuerlicher Aspekte

Erläuterung

Mit Wirkung vom 01.01.2021 wurde das Produkt 03 02 03 BgA Photovoltaikanlage in das Produkt 11 02 01 BgA Photovoltaikanlage übergeleitet.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0302 **Gesamtschule**
Produkt 030203 **Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.518,00	0	0	0	0	0
41616661 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.518,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	12.195,54	0	0	0	0	0
45826661 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	316,14	0	0	0	0	0
45916661 Andere sonstige ordentliche Erträge	11.879,40	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	16.713,54	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	638,47	0	0	0	0	0
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	497,02	0	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	38,25	0	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	103,20	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	575,82	0	0	0	0	0
52156661 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	289,54	0	0	0	0	0
52416662 Aufwendungen für Strom	286,28	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	7.545,00	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	7.545,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.675,40	0	0	0	0	0
54296664 Aufwendungen f. Jahresabschluss und Beratungs-	1.306,74	0	0	0	0	0
54416661 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	768,66	0	0	0	0	0
54956662 Zuführung Rückstellung für Jahresabschlüsse	1.600,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	12.434,69	0	0	0	0	0
= Ordentliches Ergebnis	4.278,85	0	0	0	0	0

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0302 **Gesamtschule**
Produkt 030203 **Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	18.706,56	0	0	0	0	0	0
65213001 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	2.657,40	0	0	0	0	0	0
65916661 Andere sonstige ordentliche Erträge	16.049,16	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.706,56	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	638,80	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	497,35	0	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	38,25	0	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	103,20	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	378,02	0	0	0	0	0	0
72156661 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	289,54	0	0	0	0	0	0
72416662 Auszahlungen Strom	88,48	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	4.375,57	0	0	0	0	0	0
74296664 Auszahlungen f. Jahresabschluss und Beratungs-	2.970,60	0	0	0	0	0	0
74413001 Vorsteuerauszahlung	636,31	0	0	0	0	0	0
74416661 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	768,66	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.392,39	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.314,17	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.314,17	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030204	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule



Kurzbeschreibung

-Bewirtschaftung und Unterhaltung der Liegenschaften der Gesamtschule

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Wirtschaftlicher Betrieb der Liegenschaften im Aufgabenbereich der gemeindlichen Gesamtschule

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend Bildung und Sport
- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler
- Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030204	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.919,76	229.600	239.000	243.000	248.000	253.000
41410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	107.000	112.000	116.000	121.000	126.000
41470001 Zuschüsse für laufende Zwecke v. privaten Unternehm	7.273,16	0	0	0	0	0
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	122.646,60	122.600	127.000	127.000	127.000	127.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	26.102,57	0	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.100,00	0	0	0	0	0
45910002 Erträge aus Schadensfällen	5.334,82	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	9.667,75	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	156.022,33	229.600	239.000	243.000	248.000	253.000
- Personalaufwendungen	17.514,16	151.050	154.700	157.400	159.800	162.100
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	13.564,34	118.050	120.900	123.000	124.900	126.700
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.331,77	9.150	9.400	9.500	9.700	9.800
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.618,05	23.850	24.400	24.900	25.200	25.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069.067,98	390.800	447.500	453.000	459.500	465.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	97.402,01	97.000	100.000	100.500	102.000	103.000
52180001 Zuführung zu Instandhaltungsrücklagen	724.500,00	0	0	0	0	0
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	5.456,24	290.000	345.000	350.000	355.000	360.000
52410002 Aufwendungen für Strom	56.094,38	0	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	70.800,00	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	4.923,57	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	103.317,68	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	6.269,10	0	0	0	0	0
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.300	0	0	0	0
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	305,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
- Bilanzielle Abschreibungen	236.137,26	277.000	240.000	275.000	380.000	455.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	236.137,26	277.000	240.000	275.000	380.000	455.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.842,03	50.150	41.550	41.650	42.250	42.350
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	1.100	1.300	1.400	1.500	1.600
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	11.320,56	10.800	0	0	0	0
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	250	250	250	250	250
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	36.521,47	38.000	40.000	40.000	40.500	40.500
= Ordentliche Aufwendungen	1.370.561,43	869.000	883.750	927.050	1.041.550	1.124.950
= Ordentliches Ergebnis	-1.214.539,10	-639.400	-644.750	-684.050	-793.550	-871.950
+ Außerordentliche Erträge	40.815,03	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	40.815,03	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	40.815,03	0	0	0	0	0

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0302 **Gesamtschule**
Produkt 030204 **Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.173.724,07	-639.400	-644.750	-684.050	-793.550	-871.950
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.829,49	20.550	25.300	25.700	25.000	25.200
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	22.829,49	20.550	25.300	25.700	25.000	25.200
= Ergebnis	-1.196.553,56	-659.950	-670.050	-709.750	-818.550	-897.150

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030204	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.273,16	107.000	112.000	0	116.000	121.000	126.000
61410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	107.000	112.000	0	116.000	121.000	126.000
61470001 Zuschüsse für laufende Zwecke v. privaten Unternehm	7.273,16	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	15.002,57	0	0	0	0	0	0
65910002 Zahlungen für Schadenfälle	5.334,82	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	9.667,75	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.275,73	107.000	112.000	0	116.000	121.000	126.000
- Personalauszahlungen	17.550,53	151.050	154.700	0	157.400	159.800	162.100
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	13.600,71	118.050	120.900	0	123.000	124.900	126.700
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.331,77	9.150	9.400	0	9.500	9.700	9.800
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.618,05	23.850	24.400	0	24.900	25.200	25.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	348.548,47	638.300	445.000	0	450.500	457.000	463.000
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	108.501,70	347.000	100.000	0	100.500	102.000	103.000
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	5.452,22	290.000	345.000	0	350.000	355.000	360.000
72410002 Auszahlung Strom	57.226,47	0	0	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	70.800,00	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	8.717,94	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	90.941,96	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	6.908,18	0	0	0	0	0	0
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0,00	1.300	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	47.842,03	50.150	41.550	0	41.650	42.250	42.350
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	0,00	1.100	1.300	0	1.400	1.500	1.600
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	11.320,56	10.800	0	0	0	0	0
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	250	250	0	250	250	250
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	36.521,47	38.000	40.000	0	40.000	40.500	40.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.941,03	839.500	641.250	0	649.550	659.050	667.450
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-391.665,30	-732.500	-529.250	0	-533.550	-538.050	-541.450
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.398,60	0	0	0	0	0	0
68110001 Investitionspauschale	46.398,60	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.398,60	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	955.662,68	70.000	1.340.000	2.700.000	1.440.000	1.340.000	130.000
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	955.662,68	70.000	1.340.000	2.700.000	1.440.000	1.340.000	130.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	64.631,07	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	64.326,07	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0302	Gesamtschule
Produkt	030204	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	305,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.020.293,75	72.500	1.342.500	2.700.000	1.442.500	1.342.500	132.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-973.895,15	-72.500	-1.342.500	-2.700.000	-1.442.500	-1.342.500	-132.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.365.560,45	-805.000	-1.871.750	-2.700.000	-1.976.050	-1.880.550	-673.950

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 0302 Gesamtschule
 Produkt 030204 Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I030204003 Neuausstattung Naturwissenschaften Gesamtschule									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	90.000	0	0,00	0	0	0	0	0	90.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	0	0,00	0	0	0	0	0	90.000
I030204005 Neuausstattung Lehrküche Gesamtschule									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	102.781	102.781	102.780,78	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.781	102.781	102.780,78	0	0	0	0	0	0
I030204006 Errichtung Inklusionräume Gesamtschule									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150.000	30.000	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000	30.000	0,00	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
I030204007 Erweiterung Gesamtschule									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	19.638	19.638	19.638,31	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.638	19.638	19.638,31	0	0	0	0	0	0
I030204008 Digitale Infrastruktur Gesamtschule									
68110001 Investitionspauschale	46.399	46.399	46.398,60	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	46.399	46.399	46.398,60	0	0	0	0	0	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	62.258	62.258	62.257,58	0	0	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	50.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.258	72.258	62.257,58	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo I030204008	-65.859	-25.859	-15.858,98	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I030204009 Neugestaltung Mensaküche Gesamtschule									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	833.244	833.244	833.243,59	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	833.244	833.244	833.243,59	0	0	0	0	0	0
I030204010 Umbau Lehrerzimmer Gesamtschule									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	30.000	30.000	0,00	30.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	30.000	0,00	30.000	0	0	0	0	0
I030204011 Erweiterung Einbruchmeldeanlage Gesamtschule									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	2.068	2.068	2.068,49	0	0	0	0	0	0

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0302** **Gesamtschule**
Produkt **030204** **Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.068	2.068	2.068,49	0	0	0	0	0	0
I030204012 Baumaßnahme Gesamtschule									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	4.000.000	0	0,00	0	1.300.000	2.700.000	1.400.000 (1.400.000)	1.300.000 (1.300.000)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000.000	0	0,00	0	1.300.000	2.700.000	1.400.000	1.300.000	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	12.805	2.805	305,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.805	2.805	305,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Saldo Investitionstätigkeit	-5.306.395	-1.046.395	-973.895,15	-72.500	-1.342.500	-2.700.000	-1.442.500	-1.342.500	-132.500

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0304	Grundschulen
Produkt	030401	Schulbudget Grundschule Bruchmühlen-Ostkilver



Kurzbeschreibung

-Bereitstellung von Haushaltsmitteln zur Sicherstellung eines geordneten Schulbetriebes

Auftragsgrundlage

-Landesgesetze
-Organisatorische Regelungen

Ziele

-Realisierung eines geordneten Schulbetriebes bei wirtschaftlichem und sparsamem Einsatz von Haushaltsmitteln

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

-Schülerinnen und Schüler
-Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0304 **Grundschulen**
Produkt 030401 **Schulbudget Grundschule Bruchmühlen-Ostkilber**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	129,95	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	129,95	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	129,95	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.705,21	12.300	22.100	14.600	14.600	14.600
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	997,33	1.600	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	909,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52710001 Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.396,25	4.200	5.600	6.100	6.100	6.100
52710002 Aufwendungen für Aufholen nach CoronaAufholen nach Corona	0,00	0	8.500	0	0	0
52730001 Aufwendungen f. Lehr- und Unterrichtsmittel	4.237,70	2.500	2.500	3.000	3.000	3.000
52730005 Aufwendungen für Schulveranstaltungen	814,34	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790011 Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	399,00	0	0	0	0	0
52790013 Aufwendungen für die Grundschulbetreuung	950,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.712,89	5.600	8.200	8.200	8.200	8.200
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	1.004,25	0	1.900	1.900	1.900	1.900
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	187,43	0	500	500	500	500
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	62,97	300	300	300	300	300
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	770,67	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	3.687,57	4.000	4.500	4.500	4.500	4.500
= Ordentliche Aufwendungen	15.418,10	17.900	30.300	22.800	22.800	22.800
= Ordentliches Ergebnis	-15.288,15	-17.900	-30.300	-22.800	-22.800	-22.800

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0304 **Grundschulen**
Produkt 030401 **Schulbudget Grundschule Bruchmühlen-Ostkilver**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	129,95	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	129,95	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129,95	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.505,68	10.300	20.100	0	12.600	12.600	12.600
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	997,33	1.600	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72710001 Auszahlungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	1.396,25	4.200	5.600	0	6.100	6.100	6.100
72710002 Auszahlungen für Aufholen nach Corona	0,00	0	8.500	0	0	0	0
72730001 Auszahlungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	3.947,93	2.500	2.500	0	3.000	3.000	3.000
72730005 Auszahlungen für Schulveranstaltungen	814,34	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72790011 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	399,00	0	0	0	0	0	0
72790013 Auszahlungen für die Grundschulbetreuung	950,83	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	6.862,05	5.600	8.200	0	8.200	8.200	8.200
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	1.004,25	0	1.900	0	1.900	1.900	1.900
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	187,43	0	500	0	500	500	500
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	62,97	300	300	0	300	300	300
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	831,75	1.300	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	4.775,65	4.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.367,73	15.900	28.300	0	20.800	20.800	20.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.237,78	-15.900	-28.300	0	-20.800	-20.800	-20.800
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.487,76	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	1.487,76	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.487,76	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.487,76	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.725,54	-17.900	-30.300	0	-22.800	-22.800	-22.800

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0304	Grundschulen
Produkt	030401	Schulbudget Grundschule Bruchmühlen-Ostkilver



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	11.488	3.488	1.487,76	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.488	3.488	1.487,76	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo Investitionstätigkeit	-11.488	-3.488	-1.487,76	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	0304	Grundschulen
Produkt	030402	Schulbudget Grundschule Am Wiehen



Kurzbeschreibung

-Bereitstellung von Haushaltsmitteln zur Sicherstellung eines geordneten Schulbetriebes

Auftragsgrundlage

-Landesgesetze
-Organisatorische Regelungen

Ziele

-Realisierung eines geordneten Schulbetriebes bei wirtschaftlichem und sparsamem Umgang mit Haushaltsmitteln

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

-Schülerinnen und Schüler
-Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich 03 **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe 0304 **Grundschulen**
Produkt 030402 **Schulbudget Grundschule Am Wiehen**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.530,64	12.300	22.700	15.200	15.200	15.200
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.439,49	1.600	3.100	3.100	3.100	3.100
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	354,96	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52710001 Aufwendungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	3.945,66	4.200	5.600	6.100	6.100	6.100
52710002 Aufwendungen für Aufholen nach CoronaAufholen nach Corona	0,00	0	8.500	0	0	0
52730001 Aufwendungen f. Lehr- und Unterrichtsmittel	2.199,53	2.500	2.500	3.000	3.000	3.000
52730005 Aufwendungen für Schulveranstaltungen	192,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52790011 Aufwendungen für ADV-Dienstleistungen	399,00	0	0	0	0	0
52790014 Aufwendungen für Betreuungsangebot	0,00	1.000	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	400	100	500	500	1.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	0,00	400	100	500	500	1.000
- Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	0	0	0	0
53180005 Zuschuss Förderverein	2.000,00	2.000	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.958,01	5.600	7.900	7.900	7.900	7.900
54220010 Aufwand für Miete technische Geräte	1.054,30	0	2.300	2.300	2.300	2.300
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	155,49	0	0	0	0	0
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	171,25	300	300	300	300	300
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	2.352,88	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	4.224,09	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Aufwendungen	18.488,65	20.300	30.700	23.600	23.600	24.100
= Ordentliches Ergebnis	-18.488,65	-20.300	-30.700	-23.600	-23.600	-24.100

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.315,74	10.300	20.700	0	13.200	13.200	13.200
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	1.439,49	1.600	3.100	0	3.100	3.100	3.100
72710001 Auszahlungen für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.085,72	4.200	5.600	0	6.100	6.100	6.100
72710002 Auszahlungen für Aufholen nach Corona	0,00	0	8.500	0	0	0	0
72730001 Auszahlungen für Lehr- und Unterrichtsmittel	2.199,53	2.500	2.500	0	3.000	3.000	3.000
72730005 Auszahlungen für Schulveranstaltungen	192,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72790011 Auszahlungen für ADV Dienstleistungen	399,00	0	0	0	0	0	0
72790014 Auszahlungen f. Betreuungsangebote	0,00	1.000	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	8.748,74	5.600	7.900	0	7.900	7.900	7.900
74220010 Auszahlungen für Miete technische Geräte	1.054,30	0	2.300	0	2.300	2.300	2.300
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	155,49	0	0	0	0	0	0
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	171,25	300	300	0	300	300	300
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	2.392,47	1.300	1.300	0	1.300	1.300	1.300
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	4.975,23	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
- Transferauszahlungen	2.000,00	2.000	0	0	0	0	0
73180005 Zuschuss Förderverein	2.000,00	2.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.064,48	17.900	28.600	0	21.100	21.100	21.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.064,48	-17.900	-28.600	0	-21.100	-21.100	-21.100
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	27.360,10	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	27.005,14	0	0	0	0	0	0
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	354,96	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.360,10	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.360,10	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-46.424,58	-19.900	-30.600	0	-23.100	-23.100	-23.100

Produktbereich **03** **Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe **0304** **Grundschulen**
Produkt **030402** **Schulbudget Grundschule Am Wiehen**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	27.005	27.005	27.005,14	0	0	0	0	0	0
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	10.355	2.355	354,96	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.360	29.360	27.360,10	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
Saldo Investitionstätigkeit	-37.360	-29.360	-27.360,10	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.290,00	5.300	5.200	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.952,28	3.500	7.000	7.500	8.000	8.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.827,00	0	4.500	6.000	6.000	6.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	50,13	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	14.119,41	8.800	16.700	13.500	14.000	14.500
- Personalaufwendungen	66.861,72	102.050	105.000	106.800	108.500	110.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.729,06	39.200	40.200	40.700	41.700	42.700
- Bilanzielle Abschreibungen	1.924,15	3.700	4.800	4.600	4.600	4.500
- Transferaufwendungen	45.221,66	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.621,22	6.900	7.850	7.850	7.850	7.850
= Ordentliche Aufwendungen	175.357,81	207.650	213.650	215.750	218.450	220.950
= Ordentliches Ergebnis	-161.238,40	-198.850	-196.950	-202.250	-204.450	-206.450
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-161.238,40	-198.850	-196.950	-202.250	-204.450	-206.450
+ Außerordentliche Erträge	2.063,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.063,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-159.175,40	-198.850	-196.950	-202.250	-204.450	-206.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.041,27	36.050	39.300	39.800	38.800	39.100
= Ergebnis	-178.216,67	-234.900	-236.250	-242.050	-243.250	-245.550
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-178.216,67	-234.900	-236.250	-242.050	-243.250	-245.550

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.952,28	3.500	7.000	0	7.500	8.000	8.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.827,00	0	4.500	0	6.000	6.000	6.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.779,28	8.500	16.500	0	13.500	14.000	14.500
- Personalauszahlungen	66.788,99	102.050	105.000	0	106.800	108.500	110.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.648,81	28.200	37.700	0	38.700	39.700	40.700
- Sonstige Auszahlungen	9.992,19	6.900	7.850	0	7.850	7.850	7.850
- Transferauszahlungen	39.013,76	55.800	55.800	0	55.800	55.800	55.800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.443,75	192.950	206.350	0	209.150	211.850	214.450
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.664,47	-184.450	-189.850	0	-195.650	-197.850	-199.950
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	84.608,36	15.000	3.500	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.608,36	15.000	3.500	0	3.000	3.000	3.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.608,36	-15.000	-3.500	0	-3.000	-3.000	-3.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-206.272,83	-199.450	-193.350	0	-198.650	-200.850	-202.950

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A040201001 Erwerb digitaler Endgeräte Biblio- und Mediathek									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.763	8.763	4.762,70	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo A040201001	-12.763	-8.763	-4.762,70	-4.000	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
A040201002 Erwerb Erstausrüstung Biblio-/Mediathek									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.754	45.754	45.753,90	0	0	0	0	0	0
= Saldo A040201002	-45.754	-45.754	-45.753,90	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.592	45.092	34.091,76	11.000	2.500	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-53.592	-45.092	-34.091,76	-11.000	-2.500	0	-2.000	-2.000	-2.000
Saldo Investitionstätigkeit	-112.108	-99.608	-84.608,36	-15.000	-3.500	0	-3.000	-3.000	-3.000

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Musikschule, Volkshochschule
Produkt	040102	Musikschule



Kurzbeschreibung

- Vertragsmäßige Abwicklung der Kooperation mit der Musikschule Preußisch-Oldendorf

Auftragsgrundlage

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Ziele

- Ermöglichung eines qualifizierten Musikschulangebotes

Produktverantwortung

- Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Schülerinnen und Schüler der Musikschule

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 0401 Musikschule, Volkshochschule
 Produkt 040102 Musikschule



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	1.471,70	2.150	2.400	2.400	2.400	2.400
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	1.046,00	1.650	1.800	1.800	1.800	1.800
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	116,00	150	200	200	200	200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	309,70	350	400	400	400	400
- Transferaufwendungen	6.203,88	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
53120001 Aufwand Schulkostenbeitrag Musikschule	6.203,88	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
= Ordentliche Aufwendungen	7.675,58	17.150	17.400	17.400	17.400	17.400
= Ordentliches Ergebnis	-7.675,58	-17.150	-17.400	-17.400	-17.400	-17.400

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	1.462,24	2.150	2.400	0	2.400	2.400	2.400
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	1.036,54	1.650	1.800	0	1.800	1.800	1.800
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	116,00	150	200	0	200	200	200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	309,70	350	400	0	400	400	400
- Transferauszahlungen	3.783,93	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
73120001 Schulkostenbeitrag Musikschule	3.783,93	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.246,17	17.150	17.400	0	17.400	17.400	17.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.246,17	-17.150	-17.400	0	-17.400	-17.400	-17.400
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-5.246,17	-17.150	-17.400	0	-17.400	-17.400	-17.400

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0401	Musikschule, Volkshochschule
Produkt	040103	Volkshochschule



Kurzbeschreibung

-Abwicklung der Zusammenarbeit im Zweckverband Volkshochschule im Kreis Herford

Auftragsgrundlage

-Öffentlich-rechtliche Vereinbarung

Ziele

-Ermöglichung eines umfassenden Weiterbildungsangebotes vor Ort

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0401** **Musikschule, Volkshochschule**
Produkt **040103** **Volkshochschule**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	50,13	0	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	50,13	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	50,13	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	368,00	500	700	700	700	700
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	261,51	400	500	500	500	500
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	29,01	50	100	100	100	100
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	77,48	50	100	100	100	100
- Transferaufwendungen	30.542,78	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
53130001 Aufwand Zuwendung Zweckverband VHS im Kreis Herford	26.754,83	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
53130002 Aufwand Versorgungsumlage Zweckverband VHS im Kreis Herford	3.787,95	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
= Ordentliche Aufwendungen	30.910,78	33.300	33.500	33.500	33.500	33.500
= Ordentliches Ergebnis	-30.860,65	-33.300	-33.500	-33.500	-33.500	-33.500

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	365,61	500	700	0	700	700	700
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	259,12	400	500	0	500	500	500
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	29,01	50	100	0	100	100	100
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	77,48	50	100	0	100	100	100
- Transferauszahlungen	26.754,83	32.800	32.800	0	32.800	32.800	32.800
73130001 Zuwendung Zweckverband VHS im Kreis Herford	26.754,83	28.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
73130002 Versorgungsumlage Zweckverband VHS im Kreis Herford	0,00	4.800	4.800	0	4.800	4.800	4.800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.120,44	33.300	33.500	0	33.500	33.500	33.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.120,44	-33.300	-33.500	0	-33.500	-33.500	-33.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-27.120,44	-33.300	-33.500	0	-33.500	-33.500	-33.500

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0402	Bibliothek und Mediathek
Produkt	040201	Bibliothek und Mediathek



Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Medien
- Organisation und Durchführung von Veranstaltung und Projekten

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Bereitstellung eines umfassenden und aktuellen Medienangebotes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0402** **Bibliothek und Mediathek**
Produkt **040201** **Bibliothek und Mediathek**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290,00	300	200	0	0	0
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	290,00	300	200	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	610,00	3.500	4.000	4.500	5.000	5.500
43210001 Benutzungsgebühren	610,00	3.500	4.000	4.500	5.000	5.500
= Ordentliche Erträge	900,00	3.800	4.200	4.500	5.000	5.500
- Personalaufwendungen	42.820,06	70.150	71.900	73.100	74.300	75.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	33.381,47	54.500	55.800	56.800	57.700	58.600
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.553,15	4.250	4.400	4.400	4.500	4.600
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.885,44	11.400	11.700	11.900	12.100	12.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.472,14	25.000	23.000	22.500	22.500	22.500
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.097,10	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	34.091,76	11.000	2.500	2.000	2.000	2.000
52790015 Aufwendungen f. d. Erwerb von Büchern und Medien	8.283,28	12.500	13.000	13.000	13.000	13.000
52790041 Aufwand Administration Digitalisierung	0,00	0	6.000	6.000	6.000	6.000
- Bilanzielle Abschreibungen	1.924,15	3.700	4.800	4.600	4.600	4.500
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	1.924,15	3.700	4.800	4.600	4.600	4.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.632,92	6.400	7.150	7.150	7.150	7.150
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	24,08	0	500	500	500	500
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	36,00	100	100	100	100	100
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.716,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	1.293,76	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	763,33	800	750	750	750	750
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	3.798,93	3.500	3.800	3.800	3.800	3.800
= Ordentliche Aufwendungen	97.849,27	105.250	106.850	107.350	108.550	109.650
= Ordentliches Ergebnis	-96.949,27	-101.450	-102.650	-102.850	-103.550	-104.150
+ Außerordentliche Erträge	1.390,00	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	1.390,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	1.390,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-95.559,27	-101.450	-102.650	-102.850	-103.550	-104.150
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.037,20	0	0	0	0	0
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	2.037,20	0	0	0	0	0
= Ergebnis	-97.596,47	-101.450	-102.650	-102.850	-103.550	-104.150

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0402** **Bibliothek und Mediathek**
Produkt **040201** **Bibliothek und Mediathek**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	610,00	3.500	4.000	0	4.500	5.000	5.500
63210001 Benutzungsgebühren	610,00	3.500	4.000	0	4.500	5.000	5.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	610,00	3.500	4.000	0	4.500	5.000	5.500
- Personalauszahlungen	42.743,09	70.150	71.900	0	73.100	74.300	75.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	33.304,50	54.500	55.800	0	56.800	57.700	58.600
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.553,15	4.250	4.400	0	4.400	4.500	4.600
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.885,44	11.400	11.700	0	11.900	12.100	12.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.966,85	14.000	20.500	0	20.500	20.500	20.500
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	3.097,10	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72790015 Auszahlungen f. d. Erwerb von Büchern und Medien	8.869,75	12.500	13.000	0	13.000	13.000	13.000
72790041 Auszahlung Administration Digitalisierung	0,00	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
- Sonstige Auszahlungen	8.966,44	6.400	7.150	0	7.150	7.150	7.150
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	24,08	0	500	0	500	500	500
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	36,00	100	100	0	100	100	100
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	1.716,37	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	2.095,50	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	764,48	800	750	0	750	750	750
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	4.330,01	3.500	3.800	0	3.800	3.800	3.800
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.676,38	90.550	99.550	0	100.750	101.950	103.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.066,38	-87.050	-95.550	0	-96.250	-96.950	-97.650
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	84.608,36	15.000	3.500	0	3.000	3.000	3.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	50.516,60	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	34.091,76	11.000	2.500	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	84.608,36	15.000	3.500	0	3.000	3.000	3.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-84.608,36	-15.000	-3.500	0	-3.000	-3.000	-3.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-147.674,74	-102.050	-99.050	0	-99.250	-99.950	-100.650

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0402** **Bibliothek und Mediathek**
Produkt **040201** **Bibliothek und Mediathek**

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A040201001 Erwerb digitaler Endgeräte Biblio- und Mediathek									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	12.763	8.763	4.762,70	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.763	8.763	4.762,70	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
A040201002 Erwerb Erstausrüstung Biblio-/Mediathek									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	45.754	45.754	45.753,90	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.754	45.754	45.753,90	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	53.592	45.092	34.091,76	11.000	2.500	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.592	45.092	34.091,76	11.000	2.500	0	2.000	2.000	2.000
Saldo Investitionstätigkeit	-112.108	-99.608	-84.608,36	-15.000	-3.500	0	-3.000	-3.000	-3.000

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	0403	Kulturelle Angelegenheiten
Produkt	040301	Kulturelle Angelegenheiten



Kurzbeschreibung

- Förderung allgemeiner kultureller Angelegenheiten
- Organisation und Durchführung kultureller Veranstaltungen
- Kulturelle Öffentlichkeitsarbeit, Beleitung kultureller Aktivitäten
- Unterhaltung des Gemeindearchivs

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements
- Gewährleistung eines abwechslungsreichen, interessanten und öffentlichkeitswirksamen kulturellen Angebotsinhaltes
- Erschließung des gemeindlichen Archivguts

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Soziales, Integration und Kultur

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Vereine und Gruppen

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 0403 Kulturelle Angelegenheiten
Produkt 040301 Kulturelle Angelegenheiten



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
41410013 Landeszuweisung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.342,28	0	3.000	3.000	3.000	3.000
43110001 Verwaltungsgebühren	5.342,28	0	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.827,00	0	4.500	6.000	6.000	6.000
44210001 Erträge aus Verkauf	2.827,00	0	4.500	6.000	6.000	6.000
= Ordentliche Erträge	13.169,28	5.000	12.500	9.000	9.000	9.000
- Personalaufwendungen	22.201,96	29.250	30.000	30.600	31.100	31.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	17.272,60	22.700	23.300	23.700	24.100	24.400
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.323,84	1.750	1.800	1.900	1.900	1.900
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.605,52	4.800	4.900	5.000	5.100	5.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.256,92	14.200	17.200	18.200	19.200	20.200
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	200	200	200	200	200
52790016 Aufwand für kulturelle Veranstaltungen	7.256,92	14.000	17.000	18.000	19.000	20.000
- Transferaufwendungen	8.475,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
53180006 Zuschuss n. d. Kulturförderrichtlinien	1.475,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
53180024 Sonstige Zuschüsse	2.000,00	0	0	0	0	0
53910004 Weiterleitung Landeszuwendung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	988,30	500	700	700	700	700
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	350,92	0	350	350	350	350
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	263,10	0	250	250	250	250
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	374,28	500	100	100	100	100
= Ordentliche Aufwendungen	38.922,18	51.950	55.900	57.500	59.000	60.400
= Ordentliches Ergebnis	-25.752,90	-46.950	-43.400	-48.500	-50.000	-51.400
+ Außerordentliche Erträge	673,00	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	673,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	673,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-25.079,90	-46.950	-43.400	-48.500	-50.000	-51.400
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.004,07	36.050	39.300	39.800	38.800	39.100
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	17.004,07	36.050	39.300	39.800	38.800	39.100
= Ergebnis	-42.083,97	-83.000	-82.700	-88.300	-88.800	-90.500

Produktbereich **04** **Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe **0403** **Kulturelle Angelegenheiten**
Produkt **040301** **Kulturelle Angelegenheiten**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
61410013 Landeszuweisung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.342,28	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
63110001 Verwaltungsgebühren	5.342,28	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.827,00	0	4.500	0	6.000	6.000	6.000
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	2.827,00	0	4.500	0	6.000	6.000	6.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.169,28	5.000	12.500	0	9.000	9.000	9.000
- Personalauszahlungen	22.218,05	29.250	30.000	0	30.600	31.100	31.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	17.288,69	22.700	23.300	0	23.700	24.100	24.400
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.323,84	1.750	1.800	0	1.900	1.900	1.900
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.605,52	4.800	4.900	0	5.000	5.100	5.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.681,96	14.200	17.200	0	18.200	19.200	20.200
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0,00	200	200	0	200	200	200
72790016 Auszahlungen für kulturelle Veranstaltungen	7.681,96	14.000	17.000	0	18.000	19.000	20.000
- Sonstige Auszahlungen	1.025,75	500	700	0	700	700	700
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	350,92	0	350	0	350	350	350
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	263,10	0	250	0	250	250	250
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	411,73	500	100	0	100	100	100
- Transferauszahlungen	8.475,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
73180006 Zuschuss n. d. Kulturförderrichtlinien	1.475,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
73180024 Sonstige Zuschüsse	2.000,00	0	0	0	0	0	0
73910004 Weiterleitung Landeszuwendung Heimatpreis	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.400,76	51.950	55.900	0	57.500	59.000	60.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.231,48	-46.950	-43.400	0	-48.500	-50.000	-51.400
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-26.231,48	-46.950	-43.400	0	-48.500	-50.000	-51.400

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Transfererträge	2.499,75	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.303,13	300.000	290.000	290.000	290.000	290.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.600,00	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.482,00	324.000	310.000	310.000	310.000	310.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	41.518,69	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	687.403,57	627.000	611.000	611.000	611.000	611.000
- Personalaufwendungen	148.535,73	190.000	194.200	197.800	200.900	203.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.927,66	136.000	154.500	152.700	155.900	159.100
- Bilanzielle Abschreibungen	10.437,00	11.300	11.000	12.000	13.000	13.000
- Transferaufwendungen	461.631,90	463.250	467.250	467.250	467.250	467.250
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	467.795,22	342.550	323.750	323.850	323.950	324.050
= Ordentliche Aufwendungen	1.199.327,51	1.143.100	1.150.700	1.153.600	1.161.000	1.167.300
= Ordentliches Ergebnis	-511.923,94	-516.100	-539.700	-542.600	-550.000	-556.300
+ Finanzerträge	0,00	150	0	0	0	0
= Finanzergebnis	0,00	150	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-511.923,94	-515.950	-539.700	-542.600	-550.000	-556.300
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-511.923,94	-515.950	-539.700	-542.600	-550.000	-556.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.539,24	61.350	77.000	77.700	76.300	76.800
= Ergebnis	-567.463,18	-577.300	-616.700	-620.300	-626.300	-633.100
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-567.463,18	-577.300	-616.700	-620.300	-626.300	-633.100

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.207,39	3.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.770,51	300.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.876,00	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	324.750,00	324.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
+ Sonstige Einzahlungen	2.526,97	0	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	150	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	632.130,87	627.150	611.000	0	611.000	611.000	611.000
- Personalauszahlungen	149.971,53	190.000	194.200	0	197.800	200.900	203.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	106.788,88	131.000	149.500	0	147.700	150.900	154.100
- Sonstige Auszahlungen	316.911,34	342.550	323.750	0	323.850	323.950	324.050
- Transferauszahlungen	666.782,82	643.250	617.250	0	617.250	617.250	617.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.240.454,57	1.306.800	1.284.700	0	1.286.600	1.293.000	1.299.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-608.323,70	-679.650	-673.700	0	-675.600	-682.000	-688.300
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.687,88	14.000	16.500	0	14.000	14.000	14.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.687,88	14.000	16.500	0	14.000	14.000	14.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.687,88	-14.000	-16.500	0	-14.000	-14.000	-14.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-610.011,58	-693.650	-690.200	0	-689.600	-696.000	-702.300

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A050302001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Übergangwohnheim									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.500	9.000	0,00	9.000	11.500	0	9.000	9.000	9.000
= Saldo A050302001	-47.500	-9.000	0,00	-9.000	-11.500	0	-9.000	-9.000	-9.000
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.688	6.688	1.687,88	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-26.688	-6.688	-1.687,88	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Saldo Investitionstätigkeit	-74.188	-15.688	-1.687,88	-14.000	-16.500	0	-14.000	-14.000	-14.000

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0501	Allgemeine soziale Hilfen
Produkt	050101	Sonstige soziale Leistungen



Kurzbeschreibung

- Hilfen nach dem SGB XII
- Wohngeld
- Durchführung von Seniorenveranstaltungen
- Angelegenheiten der Pflegeberatung
- Antragsaufnahme und Weiterleitung in Sozialversicherungsangelegenheiten
- Maßnahmen der Gesundheitsförderung (z. B. Veranstaltungen des Deutschen Roten Kreuzes)

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Interessantes und vielfältiges Leistungsangebot für Seniorinnen und Senioren
- Termingerechte und zuverlässige Antragsannahme in Sozialversicherungsangelegenheiten
- Sicherstellung eines umfassenden Serviceangebotes

Erläuterung

Mit Wirkung vom 01.01.2021 wurde das Produkt 10 01 01 Wohngeld in das Produkt 05 01 01 Sonstige soziale Leistungen übergeleitet.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Soziales, Integration und Kultur

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Allgemeine soziale Hilfen
Produkt 050101 Sonstige soziale Leistungen



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	23.980,02	73.250	74.800	76.300	77.400	78.600
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	23.980,02	40.950	41.700	42.500	43.100	43.800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	0,00	25.100	25.700	26.200	26.600	27.000
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	1.950	2.000	2.100	2.100	2.100
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	5.250	5.400	5.500	5.600	5.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.318,37	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790025 Aufwendungen f. d. Altenbetreuung und Seniorenfeiern	4.318,37	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
- Transferaufwendungen	13.000,00	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
53180007 Zuschuss DRK u. a.	13.000,00	250	250	250	250	250
53390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.599,21	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	857,76	800	800	800	800	800
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	200	200	200	200	200
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	68,64	50	50	50	50	50
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	1.672,81	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	0,00	50	50	50	50	50
= Ordentliche Aufwendungen	43.897,60	86.100	87.650	89.150	90.250	91.450
= Ordentliches Ergebnis	-43.897,60	-86.100	-87.650	-89.150	-90.250	-91.450
+ Finanzerträge	0,00	150	0	0	0	0
46188881 Zinserträge sonst. inländischer Bereich	0,00	150	0	0	0	0
= Finanzergebnis	0,00	150	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-43.897,60	-85.950	-87.650	-89.150	-90.250	-91.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
58110004 Aufwand ILV Windelzuschuss	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
= Ergebnis	-58.426,04	-100.950	-107.650	-109.150	-110.250	-111.450

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 0501 Allgemeine soziale Hilfen
Produkt 050101 Sonstige soziale Leistungen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	150	0	0	0	0	0
66188881 Zinseinzahlungen sonst. inländischer Bereich	0,00	150	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	25.143,02	73.250	74.800	0	76.300	77.400	78.600
70110001 Besoldung Beamte	25.143,02	40.950	41.700	0	42.500	43.100	43.800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	0,00	25.100	25.700	0	26.200	26.600	27.000
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	1.950	2.000	0	2.100	2.100	2.100
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	5.250	5.400	0	5.500	5.600	5.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.658,32	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
72790025 Auszahlungen f. d. Altenbetreuung u. Seniorenfeiern	4.658,32	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
- Sonstige Auszahlungen	2.790,95	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	857,76	800	800	0	800	800	800
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	200	200	0	200	200	200
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	50	50	0	50	50	50
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	1.933,19	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	0,00	50	50	0	50	50	50
- Transferauszahlungen	18.000,00	2.250	2.250	0	2.250	2.250	2.250
73180007 Zuschuss DRK u. a.	13.000,00	250	250	0	250	250	250
73180024 Sonstige Zuschüsse	5.000,00	0	0	0	0	0	0
73390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.592,29	86.100	87.650	0	89.150	90.250	91.450
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.592,29	-85.950	-87.650	0	-89.150	-90.250	-91.450
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-50.592,29	-85.950	-87.650	0	-89.150	-90.250	-91.450

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050301	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz



Kurzbeschreibung

- Sämtliche Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes von Asylbewerbern und Flüchtlingen
- Beratung und Betreuung

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Sicherstellung des Lebensunterhaltes des anspruchsberechtigten Personenkreises

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Soziales, Integration und Kultur

Zielgruppe

- Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Flüchtlinge und Migranten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050301	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Transfererträge	2.499,75	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
42110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	2.499,75	3.000	11.000	11.000	11.000	11.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.482,00	324.000	310.000	310.000	310.000	310.000
44810001 Kostenerstattung vom Land	326.482,00	324.000	310.000	310.000	310.000	310.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	39.184,38	0	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	39.184,38	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	368.166,13	327.000	321.000	321.000	321.000	321.000
- Personalaufwendungen	32.307,59	30.500	30.900	31.500	32.000	32.500
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	32.307,59	30.500	30.900	31.500	32.000	32.500
- Transferaufwendungen	448.631,90	460.000	464.000	464.000	464.000	464.000
53390004 Aufwand Grundleistungen nach dem AsylbLG	85.868,54	85.000	84.000	84.000	84.000	84.000
53390005 Aufwand Geldleistungen pers. Bedürfnisse AsylbLG	294.618,23	300.000	310.000	310.000	310.000	310.000
53390006 Aufwand ambulante Krankenhilfe AsylbLG	38.793,86	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
53390007 Aufwand stationäre Krankenhilfe AsylbLG	29.351,27	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	154.113,95	3.200	3.650	3.650	3.650	3.650
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	100,00	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	18,56	0	0	0	0	0
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	631,09	0	0	0	0	0
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	528,95	500	600	600	600	600
54310008 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	1.974,94	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	720,41	200	500	500	500	500
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	140,00	0	50	50	50	50
54950001 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	150.000,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	635.053,44	493.700	498.550	499.150	499.650	500.150
= Ordentliches Ergebnis	-266.887,31	-166.700	-177.550	-178.150	-178.650	-179.150

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050301	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.207,39	3.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	3.207,39	3.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	324.750,00	324.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
64810001 Kostenerstattung vom Land	324.750,00	324.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	327.957,39	327.000	321.000	0	321.000	321.000	321.000
- Personalauszahlungen	32.221,63	30.500	30.900	0	31.500	32.000	32.500
70110001 Besoldung Beamte	32.221,63	30.500	30.900	0	31.500	32.000	32.500
- Sonstige Auszahlungen	4.350,35	3.200	3.650	0	3.650	3.650	3.650
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	100,00	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	18,56	0	0	0	0	0	0
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	631,09	0	0	0	0	0	0
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	749,59	500	600	0	600	600	600
74310008 Auszahlungen Post- und Fernmeldegebühren	1.990,70	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	720,41	200	500	0	500	500	500
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	140,00	0	50	0	50	50	50
- Transferauszahlungen	648.782,82	640.000	614.000	0	614.000	614.000	614.000
73390004 Auszahlung Grundleisteistung nach dem AsylbLG	85.868,54	85.000	84.000	0	84.000	84.000	84.000
73390005 Auszahlungen Geldleistungen pers. Bedürfnisse	320.926,20	300.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
73390006 Auszahlungen ambulante Krankenhilfe AsylbLG	212.636,81	205.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
73390007 Auszahlungen stationäre Krankenhilfe AsylbLG	29.351,27	50.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	685.354,80	673.700	648.550	0	649.150	649.650	650.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-357.397,41	-346.700	-327.550	0	-328.150	-328.650	-329.150
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-357.397,41	-346.700	-327.550	0	-328.150	-328.650	-329.150

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050302	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime



Kurzbeschreibung

-Unterhaltung und Bewirtschaftung der Wohnheime

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Vertragliche Regelungen

Ziele

Wirtschaftlicher Betrieb der Liegenschaften (Wohnheime)

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Asylbewerberinnen und Asylbewerber
-Flüchtlinge und Migranten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050302	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305.303,13	300.000	290.000	290.000	290.000	290.000
43210001 Benutzungsgebühren	305.303,13	300.000	290.000	290.000	290.000	290.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.600,00	0	0	0	0	0
44110001 Mieten und Pachten	11.600,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.334,31	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	2.334,31	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	319.237,44	300.000	290.000	290.000	290.000	290.000
- Personalaufwendungen	14.103,89	16.000	16.500	16.800	17.100	17.300
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	11.048,37	12.550	12.900	13.100	13.300	13.500
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	831,47	950	1.000	1.100	1.100	1.100
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.224,05	2.500	2.600	2.600	2.700	2.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.344,02	124.000	145.500	143.700	146.900	150.100
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	20.182,98	27.000	28.000	29.000	30.000	31.000
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	1.747,19	90.000	110.000	107.000	109.000	111.000
52410002 Aufwendungen für Strom	40.484,00	0	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	18.446,60	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	9.880,86	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	991,85	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	8.785,43	0	0	0	0	0
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.137,23	2.000	2.500	2.700	2.900	3.100
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	1.687,88	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Bilanzielle Abschreibungen	10.437,00	11.300	11.000	12.000	13.000	13.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	10.437,00	11.300	11.000	12.000	13.000	13.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	306.253,34	326.700	312.000	312.100	312.200	312.300
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	304.564,97	325.000	310.000	310.000	310.000	310.000
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	1.555,37	1.700	2.000	2.100	2.200	2.300
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	133,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	435.138,25	478.000	485.000	484.600	489.200	492.700
= Ordentliches Ergebnis	-115.900,81	-178.000	-195.000	-194.600	-199.200	-202.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.010,80	46.350	57.000	57.700	56.300	56.800
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	41.010,80	46.350	57.000	57.700	56.300	56.800
= Ergebnis	-156.911,61	-224.350	-252.000	-252.300	-255.500	-259.500

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050302	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	291.770,51	300.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
63210001 Benutzungsgebühren	291.770,51	300.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.876,00	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	9.876,00	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	2.526,97	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	2.526,97	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.173,48	300.000	290.000	0	290.000	290.000	290.000
- Personalauszahlungen	14.096,31	16.000	16.500	0	16.800	17.100	17.300
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	11.040,79	12.550	12.900	0	13.100	13.300	13.500
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	831,47	950	1.000	0	1.100	1.100	1.100
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.224,05	2.500	2.600	0	2.600	2.700	2.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.686,85	119.000	140.500	0	138.700	141.900	145.100
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	19.098,90	27.000	28.000	0	29.000	30.000	31.000
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	1.735,14	90.000	110.000	0	107.000	109.000	111.000
72410002 Auszahlung Strom	41.739,12	0	0	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	17.146,51	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	8.552,95	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	991,85	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	8.384,53	0	0	0	0	0	0
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	2.037,85	2.000	2.500	0	2.700	2.900	3.100
- Sonstige Auszahlungen	304.941,32	326.700	312.000	0	312.100	312.200	312.300
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	303.385,95	325.000	310.000	0	310.000	310.000	310.000
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	1.555,37	1.700	2.000	0	2.100	2.200	2.300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	418.724,48	461.700	469.000	0	467.600	471.200	474.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.551,00	-161.700	-179.000	0	-177.600	-181.200	-184.700
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.687,88	14.000	16.500	0	14.000	14.000	14.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	0,00	9.000	11.500	0	9.000	9.000	9.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	1.687,88	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.687,88	14.000	16.500	0	14.000	14.000	14.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.687,88	-14.000	-16.500	0	-14.000	-14.000	-14.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-116.238,88	-175.700	-195.500	0	-191.600	-195.200	-198.700

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050302	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A050302001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Übergangwohnheim									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	47.500	9.000	0,00	9.000	11.500	0	9.000	9.000	9.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.500	9.000	0,00	9.000	11.500	0	9.000	9.000	9.000
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	26.688	6.688	1.687,88	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.688	6.688	1.687,88	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Saldo Investitionstätigkeit	-74.188	-15.688	-1.687,88	-14.000	-16.500	0	-14.000	-14.000	-14.000

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050303	Flüchtlingsintegration und Flüchtlingshilfe

Kurzbeschreibung

- Integration von Flüchtlingen in der Gemeinde Rödinghausen
- Eingliederung in Kultur und Gesellschaft
- Koordination integrativer Prozesse (Übernahme von Patenschaften, Erlernen deutscher Sprache, Hilfe bei Behördenangelegenheiten o. ä., Zusammenbringen der Kulturen)

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Sicherstellung eines reibungslosen Integrationsprozesses
- Konfliktarmer und schneller Verlauf des ausländerrechtlichen Verfahrens

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Soziales, Integration und Kultur

Zielgruppe

- Asylbewerberinnen und Asylbewerber
- Flüchtlinge und Migranten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	0503	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz
Produkt	050303	Flüchtlingsintegration und Flüchtlingshilfe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	78.144,23	70.250	72.000	73.200	74.400	75.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	60.840,33	54.600	55.900	56.900	57.800	58.600
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	4.677,42	4.200	4.400	4.400	4.500	4.600
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.626,48	11.450	11.700	11.900	12.100	12.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.265,27	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.265,27	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Transferaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53910003 Zuschuss Materialien (Deutschkurse etc.)	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.828,72	10.050	5.500	5.500	5.500	5.500
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	55,15	50	500	500	500	500
54230001 Aufwendungen für Leasing	1.695,54	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	15,45	0	0	0	0	0
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	3.062,58	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Aufwendungen	85.238,22	85.300	79.500	80.700	81.900	83.000
= Ordentliches Ergebnis	-85.238,22	-85.300	-79.500	-80.700	-81.900	-83.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	78.510,57	70.250	72.000	0	73.200	74.400	75.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	61.206,67	54.600	55.900	0	56.900	57.800	58.600
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	4.677,42	4.200	4.400	0	4.400	4.500	4.600
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.626,48	11.450	11.700	0	11.900	12.100	12.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.443,71	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.443,71	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	4.828,72	10.050	5.500	0	5.500	5.500	5.500
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	55,15	50	500	0	500	500	500
74230001 Auszahlungen für Leasing	1.695,54	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	15,45	0	0	0	0	0	0
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	3.062,58	5.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Transferauszahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
73910003 Zuschuss Materialien (Deutschkurse etc.)	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.783,00	85.300	79.500	0	80.700	81.900	83.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.783,00	-85.300	-79.500	0	-80.700	-81.900	-83.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-85.783,00	-85.300	-79.500	0	-80.700	-81.900	-83.000

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.255,00	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	2.577,00	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
- Personalaufwendungen	50.166,52	56.950	58.900	60.000	60.800	61.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.413,67	59.850	63.600	44.900	47.200	49.500
- Bilanzielle Abschreibungen	2.038,00	2.600	4.000	6.500	8.500	10.000
- Transferaufwendungen	218.061,57	293.750	310.750	315.250	320.750	324.250
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.604,39	800	2.050	2.100	2.150	2.200
= Ordentliche Aufwendungen	317.284,15	413.950	439.300	428.750	439.400	447.550
= Ordentliches Ergebnis	-314.707,15	-411.750	-437.000	-426.450	-437.100	-445.250
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-314.707,15	-411.750	-437.000	-426.450	-437.100	-445.250
+ Außerordentliche Erträge	63,21	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	63,21	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-314.643,94	-411.750	-437.000	-426.450	-437.100	-445.250
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.592,75	51.450	63.900	64.100	62.600	63.100
= Ergebnis	-368.236,69	-463.200	-500.900	-490.550	-499.700	-508.350
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-368.236,69	-463.200	-500.900	-490.550	-499.700	-508.350

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.322,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Personalauszahlungen	50.177,45	56.950	58.900	0	60.000	60.800	61.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.808,72	53.850	56.600	0	38.900	41.200	43.500
- Sonstige Auszahlungen	1.605,58	800	2.050	0	2.100	2.150	2.200
- Transferauszahlungen	231.477,89	293.750	330.750	0	335.250	340.750	344.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.069,64	405.350	448.300	0	436.250	444.900	451.550
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.747,64	-404.350	-447.300	0	-435.250	-443.900	-450.550
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	50.000	0	30.000	30.000	20.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	107,98	6.000	7.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107,98	16.000	57.000	0	36.000	36.000	26.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-107,98	-16.000	-57.000	0	-36.000	-36.000	-26.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-306.855,62	-420.350	-504.300	0	-471.250	-479.900	-476.550

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A060302001 Erwerb von Spielgeräten > 800 €									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000	10.000	0,00	10.000	50.000	0	30.000	30.000	20.000
= Saldo A060302001	-140.000	-10.000	0,00	-10.000	-50.000	0	-30.000	-30.000	-20.000
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.108	6.108	107,98	6.000	7.000	0	6.000	6.000	6.000
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-31.108	-6.108	-107,98	-6.000	-7.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
Saldo Investitionstätigkeit	-171.108	-16.108	-107,98	-16.000	-57.000	0	-36.000	-36.000	-26.000

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Kindergartenangelegenheiten
Produkt	060101	Kindergartenangelegenheiten



Kurzbeschreibung

- Erhebung und Festsetzung der Kindergartenbeiträge
- Zuschüsse zu den Betriebs- und Unterhaltungskosten der Kindergärten

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Satzungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0601	Kindergartenangelegenheiten
Produkt	060101	Kindergartenangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	38.705,90	37.600	38.600	39.300	39.900	40.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	30.254,70	29.350	30.100	30.600	31.100	31.500
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.297,43	2.250	2.300	2.400	2.400	2.500
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.153,77	6.000	6.200	6.300	6.400	6.500
- Transferaufwendungen	217.911,57	292.000	309.000	313.500	319.000	322.500
53180008 Zuschuss evangelische Kirchengemeinde	109.803,59	165.000	180.000	182.000	185.000	187.000
53180017 Zuschuss DRK	89.775,00	105.000	105.000	107.000	109.000	110.000
53180020 Zuschuss Kuckucksnest	18.332,98	22.000	24.000	24.500	25.000	25.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.014,70	50	50	50	50	50
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	14,70	50	50	50	50	50
54950001 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	20.000,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	276.632,17	329.650	347.650	352.850	358.950	363.050
= Ordentliches Ergebnis	-276.632,17	-329.650	-347.650	-352.850	-358.950	-363.050

320

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	38.730,44	37.600	38.600	0	39.300	39.900	40.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	30.279,24	29.350	30.100	0	30.600	31.100	31.500
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.297,43	2.250	2.300	0	2.400	2.400	2.500
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	6.153,77	6.000	6.200	0	6.300	6.400	6.500
- Sonstige Auszahlungen	14,70	50	50	0	50	50	50
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	14,70	50	50	0	50	50	50
- Transferauszahlungen	231.327,89	292.000	329.000	0	333.500	339.000	342.500
73180008 Zuschuss evangelische Kirchengemeinde	123.219,91	165.000	200.000	0	202.000	205.000	207.000
73180017 Zuschuss DRK	89.775,00	105.000	105.000	0	107.000	109.000	110.000
73180020 Zuschuss Kuckucksnest	18.332,98	22.000	24.000	0	24.500	25.000	25.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	270.073,03	329.650	367.650	0	372.850	378.950	383.050
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-270.073,03	-329.650	-367.650	0	-372.850	-378.950	-383.050
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-270.073,03	-329.650	-367.650	0	-372.850	-378.950	-383.050

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



Kurzbeschreibung

-Zusammenarbeit mit der Jugendpflege des Kreises Herford bei der Durchführung von Kinder- und jugendspezifischen Veranstaltungen
-Jugendtreffs Bruchmühlen "Treffpunkt"

Auftragsgrundlage

-Landesgesetze
-Beschlüsse der Gremien

Ziele

-Attraktives und sinnvolles Freizeitangebot für Kinder und Jugendliche

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

-Kinder und Jugendliche
-Einwohnerinnen und Einwohner

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	1.322,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Personalaufwendungen	4.990,44	4.900	5.200	5.300	5.400	5.400
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	3.874,61	3.800	4.000	4.000	4.100	4.100
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	303,41	300	300	400	400	400
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	812,42	800	900	900	900	900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.558,42	10.000	11.000	10.000	10.000	10.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	107,98	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000
52790017 Aufwendungen f. d. Durchführung der Ferienspiele	3.880,68	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52790026 Aufwendungen f. d. Jugendpflege	1.569,76	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Transferaufwendungen	150,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
53180009 Zuschuss Freizeiten, Lager, etc.	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
53180018 Zuschuss Jugendherbergswerk	150,00	150	150	150	150	150
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	200	200	200	200
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	0	200	200	200	200
= Ordentliche Aufwendungen	10.698,86	16.650	18.150	17.250	17.350	17.350
= Ordentliches Ergebnis	-9.376,86	-15.650	-17.150	-16.250	-16.350	-16.350

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.322,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.322,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Personalauszahlungen	4.991,04	4.900	5.200	0	5.300	5.400	5.400
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	3.875,21	3.800	4.000	0	4.000	4.100	4.100
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	303,41	300	300	0	400	400	400
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	812,42	800	900	0	900	900	900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.789,41	9.000	9.000	0	9.000	9.000	9.000
72790017 Auszahlungen für Ferienspiele	3.880,68	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72790026 Auszahlungen für die Jugendpflege	1.908,73	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	200	0	200	200	200
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	0	200	0	200	200	200
- Transferauszahlungen	150,00	1.750	1.750	0	1.750	1.750	1.750
73180009 Zuschuss Freizeiten, Lager, etc.	0,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
73180018 Zuschuss Jugendherbergswerk	150,00	150	150	0	150	150	150
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.930,45	15.650	16.150	0	16.250	16.350	16.350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.608,45	-14.650	-15.150	0	-15.250	-15.350	-15.350
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	107,98	1.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	107,98	1.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	107,98	1.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-107,98	-1.000	-2.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.716,43	-15.650	-17.150	0	-16.250	-16.350	-16.350

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



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	6.108	1.108	107,98	1.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.108	1.108	107,98	1.000	2.000	0	1.000	1.000	1.000
Saldo Investitionstätigkeit	-6.108	-1.108	-107,98	-1.000	-2.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060301	Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff



Kurzbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jugendtreffs Bruchmühlen "Treffpunkt"

Auftragsgrundlage

-Beschlüsse der Gremien
-Vertragliche Regelungen

Ziele

-Wirtschaftlicher Betrieb der Jugendtreffs

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend Bildung und Sport
-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Kinder und Jugendliche

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060301	Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	913,00	900	1.000	1.000	1.000	1.000
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	913,00	900	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	913,00	900	1.000	1.000	1.000	1.000
- Personalaufwendungen	4.630,40	11.750	12.200	12.500	12.600	12.700
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	3.569,99	9.200	9.500	9.700	9.800	9.900
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	289,94	700	800	800	800	800
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	770,47	1.850	1.900	2.000	2.000	2.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.297,59	11.850	12.600	12.900	13.200	13.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	4.770,23	6.500	6.600	6.700	6.800	6.900
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	633,68	5.350	6.000	6.200	6.400	6.600
52410002 Aufwendungen für Strom	905,06	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	556,08	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	2.259,35	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	117,95	0	0	0	0	0
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	55,24	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	985,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	985,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.059,96	250	1.250	1.300	1.350	1.400
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	288,90	0	0	0	0	0
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	771,06	0	800	850	900	950
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	0,00	250	450	450	450	450
= Ordentliche Aufwendungen	15.972,95	24.850	27.050	27.700	28.150	28.600
= Ordentliches Ergebnis	-15.059,95	-23.950	-26.050	-26.700	-27.150	-27.600
+ Außerordentliche Erträge	63,21	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	63,21	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	63,21	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-14.996,74	-23.950	-26.050	-26.700	-27.150	-27.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.680,45	0	6.400	6.400	6.300	6.300
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	2.680,45	0	6.400	6.400	6.300	6.300
= Ergebnis	-17.677,19	-23.950	-32.450	-33.100	-33.450	-33.900

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 0603 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt 060301 Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	4.628,05	11.750	12.200	0	12.500	12.600	12.700
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	3.567,64	9.200	9.500	0	9.700	9.800	9.900
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	289,94	700	800	0	800	800	800
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	770,47	1.850	1.900	0	2.000	2.000	2.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.088,05	11.850	12.600	0	12.900	13.200	13.500
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	5.044,73	6.500	6.600	0	6.700	6.800	6.900
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	719,90	5.350	6.000	0	6.200	6.400	6.600
72410002 Auszahlung Strom	910,86	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	-42,90	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	2.252,76	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	147,46	0	0	0	0	0	0
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	55,24	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	1.061,15	250	1.250	0	1.300	1.350	1.400
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	288,90	0	0	0	0	0	0
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikations-gebühren	772,25	0	800	0	850	900	950
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	0,00	250	450	0	450	450	450
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.777,25	23.850	26.050	0	26.700	27.150	27.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.777,25	-23.850	-26.050	0	-26.700	-27.150	-27.600
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-14.777,25	-23.850	-26.050	0	-26.700	-27.150	-27.600

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060302	Kinderspielplätze



Kurzbeschreibung

-Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke der Kinderspielplätze

Auftragsgrundlage

-Beschlüsse der Gremien
-Organisatorische Regelungen

Ziele

-Aufrechterhaltung eines verkehrssicheren Zustandes
-Erhöhung und Erhaltung des Freizeitwertes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

-Kinder und Jugendliche

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060302	Kinderspielplätze

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342,00	300	300	300	300	300
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	342,00	300	300	300	300	300
= Ordentliche Erträge	342,00	300	300	300	300	300
- Personalaufwendungen	1.839,78	2.700	2.900	2.900	2.900	3.000
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	1.307,41	2.100	2.200	2.200	2.200	2.300
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	145,13	150	200	200	200	200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	387,24	450	500	500	500	500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.557,66	38.000	40.000	22.000	24.000	26.000
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	8.649,46	10.000	12.000	14.000	16.000	18.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52790027 Aufwendungen f. Überprüfung d. Kinderspielplätze	1.908,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52790044 Aufwand f. Konzeptionierung Kinderspielplätze	0,00	20.000	20.000	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	1.053,00	1.600	3.000	5.500	7.500	9.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	1.053,00	1.600	3.000	5.500	7.500	9.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	529,73	500	550	550	550	550
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	529,73	500	550	550	550	550
= Ordentliche Aufwendungen	13.980,17	42.800	46.450	30.950	34.950	38.550
= Ordentliches Ergebnis	-13.638,17	-42.500	-46.150	-30.650	-34.650	-38.250
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.912,30	51.450	57.500	57.700	56.300	56.800
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	50.912,30	51.450	57.500	57.700	56.300	56.800
= Ergebnis	-64.550,47	-93.950	-103.650	-88.350	-90.950	-95.050

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	0603	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
Produkt	060302	Kinderspielplätze

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	1.827,92	2.700	2.900	0	2.900	2.900	3.000
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	1.295,55	2.100	2.200	0	2.200	2.200	2.300
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	145,13	150	200	0	200	200	200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	387,24	450	500	0	500	500	500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.931,26	33.000	35.000	0	17.000	19.000	21.000
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	8.023,06	10.000	12.000	0	14.000	16.000	18.000
72790027 Auszahlungen f. d. Überprüfung der Kinderspielplätze	1.908,20	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72790044 Auszahlungen f. Konzeptionierung Kinderspielplätze	0,00	20.000	20.000	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	529,73	500	550	0	550	550	550
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	529,73	500	550	0	550	550	550
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.288,91	36.200	38.450	0	20.450	22.450	24.550
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.288,91	-36.200	-38.450	0	-20.450	-22.450	-24.550
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000	50.000	0	30.000	30.000	20.000
78530001 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	10.000	50.000	0	30.000	30.000	20.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	55.000	0	35.000	35.000	25.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-55.000	0	-35.000	-35.000	-25.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-12.288,91	-51.200	-93.450	0	-55.450	-57.450	-49.550

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A060302001 Erwerb von Spielgeräten > 800 €									
78530001 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	140.000	10.000	0,00	10.000	50.000	0	30.000	30.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000	10.000	0,00	10.000	50.000	0	30.000	30.000	20.000
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	25.000	5.000	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	5.000	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Saldo Investitionstätigkeit	-165.000	-15.000	0,00	-15.000	-55.000	0	-35.000	-35.000	-25.000

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.208,00	55.000	48.500	48.500	48.000	46.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.968,47	2.000	1.200	1.200	1.200	1.200
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.506,22	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	70.682,69	57.000	49.700	49.700	49.200	47.700
- Personalaufwendungen	59.618,37	79.500	81.700	83.400	84.500	85.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.541,91	63.500	65.500	55.000	57.600	60.600
- Bilanzielle Abschreibungen	180.103,23	169.200	165.000	166.000	165.000	163.500
- Transferaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.007,73	11.600	11.450	11.500	11.550	11.600
= Ordentliche Aufwendungen	306.271,24	325.800	325.650	317.900	320.650	323.400
= Ordentliches Ergebnis	-235.588,55	-268.800	-275.950	-268.200	-271.450	-275.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-235.588,55	-268.800	-275.950	-268.200	-271.450	-275.700
+ Außerordentliche Erträge	3.054,23	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	3.054,23	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-232.534,32	-268.800	-275.950	-268.200	-271.450	-275.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.248,30	61.750	63.300	64.100	62.600	63.100
= Ergebnis	-271.782,62	-330.550	-339.250	-332.300	-334.050	-338.800
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-271.782,62	-330.550	-339.250	-332.300	-334.050	-338.800

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.097,97	2.000	1.200	0	1.200	1.200	1.200
+ Sonstige Einzahlungen	4.506,22	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.604,19	2.000	1.200	0	1.200	1.200	1.200
- Personalauszahlungen	59.525,73	79.500	81.700	0	83.400	84.500	85.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.723,50	61.000	63.000	0	52.500	55.100	58.100
- Sonstige Auszahlungen	9.955,54	11.600	11.450	0	11.500	11.550	11.600
- Transferauszahlungen	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.204,77	154.100	158.150	0	149.400	153.150	157.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.600,58	-152.100	-156.950	0	-148.200	-151.950	-156.200
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.712,13	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	76.404,92	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	6.972,23	81.000	22.500	0	8.000	8.000	8.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.089,28	81.000	22.500	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.089,28	-81.000	-22.500	0	-8.000	-8.000	-8.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-206.689,86	-233.100	-179.450	0	-156.200	-159.950	-164.200

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A070102001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Haus d. Gastes									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.126	81.626	3.126,37	78.500	20.000	0	5.500	5.500	5.500
= Saldo A070102001	-118.126	-81.626	-3.126,37	-78.500	-20.000	0	-5.500	-5.500	-5.500
I070102003 Baumaßnahme Haus des Gastes									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.738	56.738	56.738,17	0	0	0	0	0	0
= Saldo I070102003	-56.738	-56.738	-56.738,17	0	0	0	0	0	0
I070104004 Mehrgenerationenpark Nord Erweiterung Spielplatz									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.667	19.667	19.666,75	0	0	0	0	0	0
= Saldo I070104004	-19.667	-19.667	-19.666,75	0	0	0	0	0	0
I070104005 Neubau Brücke Kurpark									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.712	1.712	1.712,13	0	0	0	0	0	0
= Saldo I070104005	-1.712	-1.712	-1.712,13	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.346	6.346	3.845,86	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-16.346	-6.346	-3.845,86	-2.500	-2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500
Saldo Investitionstätigkeit	-212.589	-166.089	-85.089,28	-81.000	-22.500	0	-8.000	-8.000	-8.000

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes
Produkt	070102	Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes



Kurzbeschreibung

-Bewirtschaftung und Unterhaltung des Haus des Gastes

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Vertragliche Regelungen

Ziele

-Wirtschaftlicher Betrieb des Haus des Gastes

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner
-Vereine und Gruppen
-Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes
Produkt	070102	Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.125,00	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.125,00	3.100	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.667,57	500	1.000	1.000	1.000	1.000
44210001 Erträge aus Verkauf	193,57	0	0	0	0	0
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.474,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	9.150,00	0	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.000,00	0	0	0	0	0
45910002 Erträge aus Schadensfällen	3.150,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	13.942,57	3.600	4.000	4.000	4.000	4.000
- Personalaufwendungen	50.649,64	73.000	74.800	76.300	77.300	78.400
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	39.590,35	57.000	58.400	59.500	60.300	61.200
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.072,48	4.350	4.500	4.600	4.700	4.700
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.986,81	11.650	11.900	12.200	12.300	12.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.936,35	32.000	37.500	38.500	39.600	40.600
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	8.130,08	7.500	8.500	8.500	8.600	8.600
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	601,70	21.000	25.000	26.000	27.000	28.000
52410002 Aufwendungen für Strom	3.765,05	0	0	0	0	0
52410003 Aufwand für Heizung	7.079,98	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	1.377,19	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	2.236,64	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	184,90	0	0	0	0	0
52550001 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	4.385,84	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52790018 Aufwendungen für Getränkeeinkauf	707,32	0	0	0	0	0
52790028 Aufwendungen f. besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwand	467,65	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	97.189,44	93.000	96.000	97.000	97.000	97.500
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	97.189,44	93.000	96.000	97.000	97.000	97.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.896,94	2.500	2.850	2.900	2.950	3.000
54120003 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	300	300	300	300	300
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	202,50	0	250	250	250	250
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	69,96	200	200	200	200	200
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	1.624,48	2.000	2.100	2.150	2.200	2.250
= Ordentliche Aufwendungen	178.672,37	200.500	211.150	214.700	216.850	219.500
= Ordentliches Ergebnis	-164.729,80	-196.900	-207.150	-210.700	-212.850	-215.500
+ Außerordentliche Erträge	3.054,23	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	3.054,23	0	0	0	0	0

Produktbereich **07** **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe **0701** **Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes**
Produkt **070102** **Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Außerordentliches Jahresergebnis	3.054,23	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-161.675,57	-196.900	-207.150	-210.700	-212.850	-215.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.567,75	10.300	12.700	12.800	12.500	12.600
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	3.567,75	10.300	12.700	12.800	12.500	12.600
= Ergebnis	-165.243,32	-207.200	-219.850	-223.500	-225.350	-228.100

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes
Produkt	070102	Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.797,07	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	193,57	0	0	0	0	0	0
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.603,50	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Sonstige Einzahlungen	3.150,00	0	0	0	0	0	0
65910002 Zahlungen für Schadenfälle	3.150,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.947,07	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Personalauszahlungen	50.556,27	73.000	74.800	0	76.300	77.300	78.400
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	39.496,98	57.000	58.400	0	59.500	60.300	61.200
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.072,48	4.350	4.500	0	4.600	4.700	4.700
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.986,81	11.650	11.900	0	12.200	12.300	12.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.296,05	29.500	35.000	0	36.000	37.100	38.100
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	8.727,51	7.500	8.500	0	8.500	8.600	8.600
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	661,94	21.000	25.000	0	26.000	27.000	28.000
72410002 Auszahlung Strom	3.246,36	0	0	0	0	0	0
72410003 Auszahlungen für Heizung	7.734,87	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	1.232,42	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	2.424,34	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	220,79	0	0	0	0	0	0
72550001 Unterhaltung des sonst. beweglichen Vermögens	0,00	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72790018 Auszahlungen für Getränkeeinkauf	637,23	0	0	0	0	0	0
72790028 Auszahlungen f. besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwand	410,59	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	1.844,75	2.500	2.850	0	2.900	2.950	3.000
74120003 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	0,00	300	300	0	300	300	300
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	150,30	0	250	0	250	250	250
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	69,96	200	200	0	200	200	200
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	1.624,49	2.000	2.100	0	2.150	2.200	2.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.697,07	105.000	112.650	0	115.200	117.350	119.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.750,00	-104.500	-111.650	0	-114.200	-116.350	-118.500
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.738,17	0	0	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	56.738,17	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	6.972,23	81.000	22.500	0	8.000	8.000	8.000
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	3.126,37	78.500	20.000	0	5.500	5.500	5.500
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	3.845,86	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.710,40	81.000	22.500	0	8.000	8.000	8.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.710,40	-81.000	-22.500	0	-8.000	-8.000	-8.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-136.460,40	-185.500	-134.150	0	-122.200	-124.350	-126.500

Produktbereich **07** **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe **0701** **Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes**
Produkt **070102** **Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes**



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A070102001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Haus d. Gastes									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	118.126	81.626	3.126,37	78.500	20.000	0	5.500	5.500	5.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.126	81.626	3.126,37	78.500	20.000	0	5.500	5.500	5.500
I070102003 Baumaßnahme Haus des Gastes									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	56.738	56.738	56.738,17	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.738	56.738	56.738,17	0	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	16.346	6.346	3.845,86	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.346	6.346	3.845,86	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Saldo Investitionstätigkeit	-191.210	-144.710	-63.710,40	-81.000	-22.500	0	-8.000	-8.000	-8.000

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes
Produkt	070103	Fremdenverkehr



Kurzbeschreibung

-Fremdenverkehrsförderung

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Vertragliche Regelungen

Ziele

-Sicherstellung des Dienstleistungsangebotes im touristischen Bereich

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner
-Kurgäste

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0701 **Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes**
Produkt 070103 **Fremdenverkehr**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.300,90	1.500	200	200	200	200
44210001 Erträge aus Verkauf	1.300,90	1.500	200	200	200	200
= Ordentliche Erträge	1.300,90	1.500	200	200	200	200
- Personalaufwendungen	8.968,73	6.500	6.900	7.100	7.200	7.300
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	4.662,34	4.750	4.900	5.000	5.100	5.100
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	3.372,22	1.400	1.500	1.500	1.500	1.600
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	256,89	100	200	200	200	200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	677,28	250	300	400	400	400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.348,20	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790019 Aufwendungen f. d. Fremdenverkehrsförderung	1.976,59	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790029 Aufwendungen für Veranstaltungskalender	16.200,28	0	0	0	0	0
52810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.171,33	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53180010 Zuschuss zur Errichtung und Unterhaltung Naturerlebnispfad	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	1.000	500	500	500	500
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	50,00	1.000	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	28.366,93	14.500	11.400	11.600	11.700	11.800
= Ordentliches Ergebnis	-27.066,03	-13.000	-11.200	-11.400	-11.500	-11.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.796,30	10.300	6.300	6.400	6.300	6.300
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	4.796,30	10.300	6.300	6.400	6.300	6.300
= Ergebnis	-31.862,33	-23.300	-17.500	-17.800	-17.800	-17.900

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes
Produkt	070103	Fremdenverkehr

Teilfinanzplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Ein- und Auszahlungsarten in €	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.300,90	1.500	200	0	200	200	200
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	1.300,90	1.500	200	0	200	200	200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.300,90	1.500	200	0	200	200	200
- Personalauszahlungen	8.969,46	6.500	6.900	0	7.100	7.200	7.300
70110001 Besoldung Beamte	4.665,66	4.750	4.900	0	5.000	5.100	5.100
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	3.369,63	1.400	1.500	0	1.500	1.500	1.600
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	256,89	100	200	0	200	200	200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	677,28	250	300	0	400	400	400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.547,27	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72790019 Auszahlungen für die Fremdenverkehrsförderung	1.976,59	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72790029 Auszahlungen für Veranstaltungskalender	17.399,35	0	0	0	0	0	0
72810001 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	1.171,33	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	50,00	1.000	500	0	500	500	500
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	50,00	1.000	500	0	500	500	500
- Transferauszahlungen	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
73180010 Zuschuss zur Errichtung und Unterhaltung Natur-erlebnispfad	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.566,73	14.500	11.400	0	11.600	11.700	11.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.265,83	-13.000	-11.200	0	-11.400	-11.500	-11.600
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-30.265,83	-13.000	-11.200	0	-11.400	-11.500	-11.600

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes
Produkt	070104	Kuranlagen



Kurzbeschreibung

-Unterhaltung und Bewirtschaftung der Mehrgenerationenparks Nord und Süd

Auftragsgrundlage

-Organisatorische Regelungen
-Vertragliche Regelungen

Ziele

- Wirtschaftlicher Betrieb der gemeindlichen Kuranlagen

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner
-Kurgäste

Produktbereich 07 **Gesundheitsdienste**
Produktgruppe 0701 **Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes**
Produkt 070104 **Kuranlagen**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.083,00	51.900	45.500	45.500	45.000	43.500
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	54.083,00	51.900	45.500	45.500	45.000	43.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.356,22	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	1.356,22	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	55.439,22	51.900	45.500	45.500	45.000	43.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.257,36	26.500	26.000	14.500	16.000	18.000
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	6.787,27	22.000	22.000	10.500	12.000	14.000
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	27,10	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52410002 Aufwendungen für Strom	1.269,16	500	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	76,29	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	97,54	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	82.913,79	76.200	69.000	69.000	68.000	66.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	82.913,79	76.200	69.000	69.000	68.000	66.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.060,79	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	7.854,07	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	206,72	200	200	200	200	200
= Ordentliche Aufwendungen	99.231,94	110.800	103.100	91.600	92.100	92.100
= Ordentliches Ergebnis	-43.792,72	-58.900	-57.600	-46.100	-47.100	-48.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.884,25	41.150	44.300	44.900	43.800	44.200
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	30.884,25	41.150	44.300	44.900	43.800	44.200
= Ergebnis	-74.676,97	-100.050	-101.900	-91.000	-90.900	-92.800

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	0701	Einrichtungen und Anlagen des Kurbetriebes
Produkt	070104	Kuranlagen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	1.356,22	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	1.356,22	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.356,22	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.880,18	26.500	26.000	0	14.500	16.000	18.000
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	12.192,76	22.000	22.000	0	10.500	12.000	14.000
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	53,48	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
72410002 Auszahlung für Strom	76,67	500	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	-540,27	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	97,54	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	8.060,79	8.100	8.100	0	8.100	8.100	8.100
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	7.854,07	7.900	7.900	0	7.900	7.900	7.900
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	206,72	200	200	0	200	200	200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.940,97	34.600	34.100	0	22.600	24.100	26.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.584,75	-34.600	-34.100	0	-22.600	-24.100	-26.100
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.712,13	0	0	0	0	0	0
78210002 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	1.712,13	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.666,75	0	0	0	0	0	0
78530001 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	19.666,75	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.378,88	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-21.378,88	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-39.963,63	-34.600	-34.100	0	-22.600	-24.100	-26.100

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I070104004 Mehrgenerationenpark Nord Erweiterung Spielplatz									
78530001 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	19.667	19.667	19.666,75	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.667	19.667	19.666,75	0	0	0	0	0	0
I070104005 Neubau Brücke Kurpark									
78210002 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	1.712	1.712	1.712,13	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.712	1.712	1.712,13	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-21.379	-21.379	-21.378,88	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184.377,00	269.200	259.500	259.500	258.500	257.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.752,75	13.500	58.950	65.400	66.400	67.450
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	500	500	500	500
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.023.601,86	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	1.229.731,61	282.800	319.050	325.500	325.500	325.550
- Personalaufwendungen	132.598,36	145.850	146.300	149.100	151.300	153.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	380.944,34	403.000	424.000	438.500	448.000	457.500
- Bilanzielle Abschreibungen	389.625,40	399.200	390.000	396.000	397.000	397.000
- Transferaufwendungen	75.209,23	80.700	78.600	78.600	78.600	78.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.904,93	33.650	33.800	33.850	20.400	20.500
= Ordentliche Aufwendungen	1.011.282,26	1.062.400	1.072.700	1.096.050	1.095.300	1.107.100
= Ordentliches Ergebnis	218.449,35	-779.600	-753.650	-770.550	-769.800	-781.550
+ Finanzerträge	24.504,27	23.500	22.400	21.300	20.200	19.100
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.611,60	20.800	19.900	18.900	18.000	17.000
= Finanzergebnis	2.892,67	2.700	2.500	2.400	2.200	2.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	221.342,02	-776.900	-751.150	-768.150	-767.600	-779.450
+ Außerordentliche Erträge	58.364,01	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	58.364,01	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	279.706,03	-776.900	-751.150	-768.150	-767.600	-779.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	146.870,24	149.200	183.700	185.900	181.300	182.900
= Ergebnis	132.835,79	-926.100	-934.850	-954.050	-948.900	-962.350
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	132.835,79	-926.100	-934.850	-954.050	-948.900	-962.350

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	133.000	135.000	0	135.000	135.000	135.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.585,98	13.500	58.950	0	65.400	66.400	67.450
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.028,82	0	500	0	500	500	500
+ Sonstige Einzahlungen	179.868,75	100	100	0	100	100	100
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.504,27	23.500	22.400	0	21.300	20.200	19.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.987,82	170.100	216.950	0	222.300	222.200	222.150
- Personalauszahlungen	130.518,62	145.850	146.300	0	149.100	151.300	153.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	394.356,68	385.000	411.000	0	425.000	434.000	443.000
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.611,60	20.800	19.900	0	18.900	18.000	17.000
- Sonstige Auszahlungen	89.784,78	31.850	33.700	0	33.700	20.200	20.200
- Transferauszahlungen	75.209,23	80.700	78.600	0	78.600	78.600	78.600
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	711.480,91	664.200	689.500	0	705.300	702.100	712.300

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-419.493,09	-494.100	-472.550	0	-483.000	-479.900	-490.150
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	860,24	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	61.990,08	1.300.000	80.000	90.000	90.000 (90.000)	10.000 (0)	10.000 (0)
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	61.008,57	48.500	33.500	0	34.000	34.500	35.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.858,89	1.348.500	113.500	90.000	124.000	44.500	45.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.858,89	-178.500	-113.500	-90.000	-124.000	-44.500	-45.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	44.135,73	45.300	46.300	0	47.500	48.500	50.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	28.655,40	29.600	30.600	0	31.500	32.500	33.400
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	15.480,33	15.700	15.700	0	16.000	16.000	16.600
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-527.871,65	-656.900	-570.350	-90.000	-591.000	-508.400	-518.550

345

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A080101001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Sportförderung									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.500	8.500	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Saldo A080101001	-42.500	-8.500	0,00	-8.500	-8.500	0	-8.500	-8.500	-8.500
A080201001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Freibad									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.924	3.924	1.923,52	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo A080201001	-11.924	-3.924	-1.923,52	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
A080202001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € BgA Sportstätten									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.728	35.728	25.727,98	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo A080202001	-75.728	-35.728	-25.727,98	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
I080201002 Sanierung Schwimmbadtechnik									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207.288	17.288	7.287,78	10.000	80.000	90.000	90.000	10.000	10.000
= Saldo I080201002	-207.288	-17.288	-7.287,78	-10.000	-80.000	-90.000	-90.000	-10.000	-10.000
I080202008 Sportaußengelände Schulzentrum Nord									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.990	61.990	61.990,08	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo I080202008	-61.990	-61.990	-61.990,08	0	0	0	0	0	0
I080202009 Investitionsmaßnahme 3-fach Halle									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.170.000	1.170.000	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000	1.300.000	0,00	1.300.000	0	0	0	0	0
= Saldo I080202009	-130.000	-130.000	0,00	-130.000	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.930	44.930	26.929,53	18.000	13.000	0	13.500	14.000	14.500
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-99.930	-44.930	-26.929,53	-18.000	-13.000	0	-13.500	-14.000	-14.500
Saldo Investitionstätigkeit	-629.359	-302.359	-123.858,89	-178.500	-113.500	-90.000	-124.000	-44.500	-45.000

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080101	Sportförderung und Sportstätten



Kurzbeschreibung

- Gewährung von Zuschüssen nach den Sportförderrichtlinien
- Zusammenarbeit mit dem Gemeindesportverband
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportanlagen

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Gremien
- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
- Sportförderung einschließlich Sicherstellung des Schulsports

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Vereine und Gruppen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080101	Sportförderung und Sportstätten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.450,00	94.200	94.000	94.000	93.500	92.500
41410002 Sportpauschale (konsumtiver Anteil)	60.000,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	34.450,00	34.200	34.000	34.000	33.500	32.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliche Erträge	94.450,00	95.700	95.500	95.500	95.000	94.000
- Personalaufwendungen	6.076,19	7.950	5.200	5.300	5.400	5.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	3.613,13	3.850	4.000	4.000	4.100	4.200
50190001 Aufwendungen Sonstige Beschäftigte	1.450,95	3.000	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	274,40	300	300	400	400	400
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	734,96	800	900	900	900	900
50390001 Beitrag Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	2,75	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.530,93	71.000	65.000	69.000	73.000	77.000
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	29.750,88	43.000	40.000	42.000	44.000	46.000
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	11.450,58	25.000	25.000	27.000	29.000	31.000
52410002 Aufwendungen für Strom	1.766,98	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	5.189,33	0	0	0	0	0
52410005 Aufwendungen für Reinigung	7.565,75	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	547,07	0	0	0	0	0
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	260,34	3.000	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	46.913,00	46.200	45.000	45.000	44.000	43.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	46.913,00	46.200	45.000	45.000	44.000	43.000
- Transferaufwendungen	75.209,23	80.700	78.600	78.600	78.600	78.600
53180011 Zuschuss Sportförderung	24.749,23	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
53180019 Zuschuss Gemeindesportverband	1.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
53180021 Betriebskostenzuschuss SV Rödinghausen e. V.	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
53180022 Betriebskostenzuschuss TUS Bruchmühlen e. V.	14.460,00	15.000	14.600	14.600	14.600	14.600
53180023 Betriebskostenzuschuss Sportanlage Schwenningdorf	28.300,00	30.000	28.300	28.300	28.300	28.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.036,78	1.050	50	50	50	50
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	50	50	50	50	50
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	1.036,78	1.000	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	185.766,13	206.900	193.850	197.950	201.050	204.150
= Ordentliches Ergebnis	-91.316,13	-111.200	-98.350	-102.450	-106.050	-110.150
+ Außerordentliche Erträge	590,43	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	590,43	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	590,43	0	0	0	0	0

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080101	Sportförderung und Sportstätten



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-90.725,70	-111.200	-98.350	-102.450	-106.050	-110.150
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	118.869,08	123.500	152.000	153.900	150.000	151.400
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	118.869,08	123.500	152.000	153.900	150.000	151.400
= Ergebnis	-209.594,78	-234.700	-250.350	-256.350	-256.050	-261.550

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080101	Sportförderung und Sportstätten

Teilfinanzplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Ein- und Auszahlungsarten in €	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
61410002 Sportpauschale (konsumtiver Anteil)	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	970,05	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	970,05	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.970,05	61.500	61.500	0	61.500	61.500	61.500
- Personalauszahlungen	6.079,18	7.950	5.200	0	5.300	5.400	5.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	3.616,12	3.850	4.000	0	4.000	4.100	4.200
70190001 Sonstige Beschäftigte	1.450,95	3.000	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	274,40	300	300	0	400	400	400
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	734,96	800	900	0	900	900	900
70390001 Beitrag Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	2,75	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.842,04	68.000	65.000	0	69.000	73.000	77.000
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	31.435,45	43.000	40.000	0	42.000	44.000	46.000
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	14.515,30	25.000	25.000	0	27.000	29.000	31.000
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	-362,65	0	0	0	0	0	0
72410005 Auszahlungen für Reinigung	7.683,60	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	570,34	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	1.036,78	1.050	50	0	50	50	50
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	50	50	0	50	50	50
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	1.036,78	1.000	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	75.209,23	80.700	78.600	0	78.600	78.600	78.600
73180011 Zuschuss Sportförderung	24.749,23	28.000	28.000	0	28.000	28.000	28.000
73180019 Zuschuss Gemeindegemeinschaft	1.200,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
73180021 Betriebskostenzuschuss SV Rödinghausen e. V.	6.500,00	6.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
73180022 Betriebskostenzuschuss TUS Bruchmühlen e. V.	14.460,00	15.000	14.600	0	14.600	14.600	14.600
73180023 Betriebskostenzuschuss Sportanlage Schwenningdorf	28.300,00	30.000	28.300	0	28.300	28.300	28.300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.167,23	157.700	148.850	0	152.950	157.050	161.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.197,18	-96.200	-87.350	0	-91.450	-95.550	-99.650
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	260,34	11.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	260,34	3.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260,34	11.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-260,34	-11.500	-8.500	0	-8.500	-8.500	-8.500
= Finanzmittellüberschuss/-fehlbetrag	-75.457,52	-107.700	-95.850	0	-99.950	-104.050	-108.150

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0801	Sportförderung
Produkt	080101	Sportförderung und Sportstätten



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A080101001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Sportförderung									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	42.500	8.500	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.500	8.500	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	3.260	3.260	260,34	3.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.260	3.260	260,34	3.000	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-45.760	-11.760	-260,34	-11.500	-8.500	0	-8.500	-8.500	-8.500

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	080201	Betrieb gewerblicher Art Freibad



Kurzbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung des Freibades
- Organisation des Schwimmbadbetriebes

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Wirtschaftlicher Betrieb des Freibades
- Steigerung der Attraktivität und des Nutzungsangebotes

Produktverantwortung

- Geschäftsbereich 1 Sicherstellung des Badebetriebes
- Geschäftsbereich 2 technischer Betrieb, Unterhaltung und Bewirtschaftung

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich 08 **Sportförderung**
Produktgruppe 0802 **Betrieb gewerblicher Art Sportstätten**
Produkt 080201 **Betrieb gewerblicher Art Freibad**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.892,95	12.000	40.450	43.900	43.900	43.950
44118881 Mieten und Pachten	6.947,63	7.000	3.450	6.900	6.900	6.950
44618881 Benutzungsentgelte 7 %	4.495,32	5.000	35.000	35.000	35.000	35.000
44618882 Benutzungsentgelte 19 %	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
44618883 Benutzungsentgelte 5 %	2.450,00	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	432,99	100	100	100	100	100
45918881 Andere sonstige ordentliche Erträge	432,99	100	100	100	100	100
= Ordentliche Erträge	14.325,94	12.100	40.550	44.000	44.000	44.050
- Personalaufwendungen	116.074,36	125.000	127.800	130.100	132.100	134.000
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	90.689,30	97.500	99.700	101.500	103.100	104.600
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	6.897,18	7.500	7.700	7.800	7.900	8.000
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.487,88	20.000	20.400	20.800	21.100	21.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.518,99	105.000	122.500	125.500	128.500	131.500
52158881 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	23.578,26	24.000	28.000	29.000	30.000	31.000
52188881 Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	20.000,00	0	0	0	0	0
52418881 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	5.863,19	75.000	91.000	93.000	95.000	97.000
52418882 Aufwendungen für Strom	15.031,08	0	0	0	0	0
52418883 Aufwand für Heizung	17.764,38	0	0	0	0	0
52418884 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	8.540,01	0	0	0	0	0
52418885 Aufwendungen für Reinigung	8.809,97	0	0	0	0	0
52418886 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	864,27	0	0	0	0	0
52558881 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	983,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52558882 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	3.084,36	5.000	2.500	2.500	2.500	2.500
- Bilanzielle Abschreibungen	57.516,30	41.000	44.000	48.000	49.000	49.000
57118881 Abschreibung auf Sachanlagen	57.516,30	41.000	44.000	48.000	49.000	49.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.669,45	5.100	5.150	5.150	5.150	5.150
54128881 Aufwand Aus- und Fortbildung	25,00	600	600	600	600	600
54128883 Aufwendungen f. Dienst- und Schutzkleidung	0,00	800	800	800	800	800
54128886 Aufwendungen für Dienstreisen	15,00	0	0	0	0	0
54318881 Geschäftsaufwendungen	1.035,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54318888 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	615,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54418881 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	978,50	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250
= Ordentliche Aufwendungen	280.779,10	276.100	299.450	308.750	314.750	319.650
= Ordentliches Ergebnis	-266.453,16	-264.000	-258.900	-264.750	-270.750	-275.600
+ Außerordentliche Erträge	34.309,00	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	34.309,00	0	0	0	0	0

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0802 Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt 080201 Betrieb gewerblicher Art Freibad



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Außerordentliches Jahresergebnis	34.309,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-232.144,16	-264.000	-258.900	-264.750	-270.750	-275.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.005,25	15.400	19.000	19.200	18.800	18.900
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	9.005,25	0	0	0	0	0
58118882 Aufwendungen ILV Bauhof	0,00	15.400	19.000	19.200	18.800	18.900
= Ergebnis	-241.149,41	-279.400	-277.900	-283.950	-289.550	-294.500

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	080201	Betrieb gewerblicher Art Freibad

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.845,32	12.000	40.450	0	43.900	43.900	43.950
64118881 Mieten und Pachten	6.900,00	7.000	3.450	0	6.900	6.900	6.950
64618881 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.495,32	5.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
64618882 Sonstige Benutzungsentgelte	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64618883 Benutzungsentgelte 5 %	2.450,00	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	944,84	100	100	0	100	100	100
65213001 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	511,85	0	0	0	0	0	0
65918881 Andere sonstige ordentliche Erträge	432,99	100	100	0	100	100	100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.790,16	12.100	40.550	0	44.000	44.000	44.050
- Personalauszahlungen	115.933,21	125.000	127.800	0	130.100	132.100	134.000
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	90.548,15	97.500	99.700	0	101.500	103.100	104.600
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	6.897,18	7.500	7.700	0	7.800	7.900	8.000
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.487,88	20.000	20.400	0	20.800	21.100	21.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.090,57	100.000	120.000	0	123.000	126.000	129.000
72158881 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	24.646,18	24.000	28.000	0	29.000	30.000	31.000
72418881 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	6.035,08	75.000	91.000	0	93.000	95.000	97.000
72418882 Auszahlungen für Strom	15.106,70	0	0	0	0	0	0
72418883 Auszahlungen für Heizung	20.278,78	0	0	0	0	0	0
72418884 Auszahlungen für Wasser und Kanal	11.378,99	0	0	0	0	0	0
72418885 Auszahlungen für Reinigung	8.809,97	0	0	0	0	0	0
72418886 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	851,40	0	0	0	0	0	0
72558881 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	983,47	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	18.864,08	5.100	5.150	0	5.150	5.150	5.150
74128881 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	25,00	600	600	0	600	600	600
74128883 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung	0,00	800	800	0	800	800	800
74128886 Auszahlungen für Dienstreisen	15,00	0	0	0	0	0	0
74318881 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	1.037,24	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74318888 Auszahlungen für Post- Fernmeldegebühren	640,97	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74413001 Vorsteuerauszahlung	16.167,37	0	0	0	0	0	0
74418881 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	978,50	1.200	1.250	0	1.250	1.250	1.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.887,86	230.100	252.950	0	258.250	263.250	268.150
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.097,70	-218.000	-212.400	0	-214.250	-219.250	-224.100
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	860,24	0	0	0	0	0	0
78218882 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	860,24	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	80.000	90.000	90.000	10.000	10.000
					(90.000)	(0)	(0)

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0802 Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt 080201 Betrieb gewerblicher Art Freibad



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
78518881 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	0	80.000	90.000	90.000 (90.000)	10.000 (0)	10.000 (0)
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	11.435,42	17.000	4.500	0	4.500	4.500	4.500
78318881 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	8.351,06	12.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78328881 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	3.084,36	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.295,66	17.000	84.500	90.000	94.500	14.500	14.500
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.295,66	-17.000	-84.500	-90.000	-94.500	-14.500	-14.500
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-220.393,36	-235.000	-296.900	-90.000	-308.750	-233.750	-238.600

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A080201001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € Freibad									
78318881 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	11.924	3.924	1.923,52	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.924	3.924	1.923,52	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
I080201002 Sanierung Schwimmbadtechnik									
78218882 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	860	860	860,24	0	0	0	0	0	0
78318881 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	16.428	16.428	6.427,54	10.000	0	0	0	0	0
78518881 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	190.000	0	0,00	0	80.000	90.000	90.000 (90.000)	10.000 (0)	10.000 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	207.288	17.288	7.287,78	10.000	80.000	90.000	90.000	10.000	10.000
Sonstige Investitionen									
78328881 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	18.084	8.084	3.084,36	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.084	8.084	3.084,36	5.000	2.500	0	2.500	2.500	2.500
Saldo Investitionstätigkeit	-237.296	-29.296	-12.295,66	-17.000	-84.500	-90.000	-94.500	-14.500	-14.500

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	080202	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten



Kurzbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportanlagen
- Abrechnung der Benutzungsentgelte für die Sportanlagen

Auftragsgrundlage

- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes
- Sportförderung einschließlich Sicherstellung des Schulsportes
- Wirtschaftlicher Betrieb der Sportanlagen

Produktverantwortung

- Geschäftsbereich 1 allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
- Geschäftsbereich 2 Liegenschaften

Politisches Gremium

- Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Vereine und Gruppen
- Schülerinnen und Schüler
- Schulleitungen und Lehrkräfte

Produktbereich 08 **Sportförderung**
Produktgruppe 0802 **Betrieb gewerblicher Art Sportstätten**
Produkt 080202 **Betrieb gewerblicher Art Sportstätten**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.927,00	175.000	165.500	165.500	165.000	165.000
41410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	73.000	0	0	0	0
41418881 Schulpauschale (konsumtiver Teil)	0,00	0	75.000	75.000	75.000	75.000
41618881 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	89.927,00	102.000	90.500	90.500	90.000	90.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.859,80	0	17.000	20.000	21.000	22.000
44618882 Benutzungsentgelte 19 %	4.784,84	0	17.000	20.000	21.000	22.000
44618884 Benutzungsentgelte 16 %	3.074,96	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	500	500	500	500
44888881 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0	500	500	500	500
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.021.866,88	0	0	0	0	0
45828881 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.021.230,84	0	0	0	0	0
45918881 Andere sonstige ordentliche Erträge	636,04	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	1.119.653,68	175.000	183.000	186.000	186.500	187.500
- Personalaufwendungen	8.501,15	12.900	13.300	13.700	13.800	14.000
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	6.658,77	10.100	10.400	10.600	10.700	10.900
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	508,35	800	800	900	900	900
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.334,03	2.000	2.100	2.200	2.200	2.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.894,42	227.000	236.500	244.000	246.500	249.000
52158881 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	46.345,65	60.000	62.000	64.000	64.000	64.000
52188881 Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen	15.000,00	0	0	0	0	0
52418881 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	4.288,62	155.000	160.000	165.000	167.000	169.000
52418882 Aufwendungen für Strom	8.093,34	0	0	0	0	0
52418883 Aufwand für Heizung	41.558,75	0	0	0	0	0
52418884 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	5.852,04	0	0	0	0	0
52418885 Aufwendungen für Reinigung	66.838,79	0	0	0	0	0
52418886 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	1.333,68	0	0	0	0	0
52558881 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.755,22	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52558882 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	27.828,33	10.000	10.500	11.000	11.500	12.000
- Bilanzielle Abschreibungen	285.196,10	312.000	301.000	303.000	304.000	305.000
57118881 Abschreibung auf Sachanlagen	285.196,10	312.000	301.000	303.000	304.000	305.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.017,24	25.700	26.700	26.700	13.200	13.200
54228881 Aufwand für Mieten und Pachten	13.773,50	13.000	13.500	13.500	0	0
54318881 Geschäftsaufwendungen	902,01	500	1.000	1.000	1.000	1.000
54318888 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	184,65	200	200	200	200	200
54418881 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	10.157,08	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
= Ordentliche Aufwendungen	538.608,91	577.600	577.500	587.400	577.500	581.200

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 0802 Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt 080202 Betrieb gewerblicher Art Sportstätten



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ordentliches Ergebnis	581.044,77	-402.600	-394.500	-401.400	-391.000	-393.700
+ Außerordentliche Erträge	23.464,58	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	23.464,58	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	23.464,58	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	604.509,35	-402.600	-394.500	-401.400	-391.000	-393.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.995,91	10.300	12.700	12.800	12.500	12.600
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	18.995,91	0	0	0	0	0
58118882 Aufwendungen ILV Bauhof	0,00	10.300	12.700	12.800	12.500	12.600
= Ergebnis	585.513,44	-412.900	-407.200	-414.200	-403.500	-406.300

Produktbereich 08 **Sportförderung**
Produktgruppe 0802 **Betrieb gewerblicher Art Sportstätten**
Produkt 080202 **Betrieb gewerblicher Art Sportstätten**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	73.000	75.000	0	75.000	75.000	75.000
61410001 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	73.000	0	0	0	0	0
61418881 Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	0	75.000	0	75.000	75.000	75.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.770,61	0	17.000	0	20.000	21.000	22.000
64618882 Sonstige Benutzungsentgelte	9.800,80	0	17.000	0	20.000	21.000	22.000
64618884 Benutzungsentgelte 16 %	1.969,81	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.028,82	0	500	0	500	500	500
64888881 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	1.028,82	0	500	0	500	500	500
+ Sonstige Einzahlungen	178.923,91	0	0	0	0	0	0
65213001 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	2.493,72	0	0	0	0	0	0
65220001 Einzahlung aus Vorsteuerüberhang (Steuern)	175.794,15	0	0	0	0	0	0
65918881 Andere sonstige ordentliche Erträge	636,04	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.723,34	73.000	92.500	0	95.500	96.500	97.500
- Personalauszahlungen	8.506,23	12.900	13.300	0	13.700	13.800	14.000
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	6.663,85	10.100	10.400	0	10.600	10.700	10.900
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	508,35	800	800	0	900	900	900
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.334,03	2.000	2.100	0	2.200	2.200	2.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.424,07	217.000	226.000	0	233.000	235.000	237.000
72158881 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	105.611,99	60.000	62.000	0	64.000	64.000	64.000
72418881 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.384,26	155.000	160.000	0	165.000	167.000	169.000
72418882 Auszahlungen für Strom	10.899,51	0	0	0	0	0	0
72418883 Auszahlungen für Heizung	47.285,16	0	0	0	0	0	0
72418884 Auszahlungen für Wasser und Kanal	10.962,59	0	0	0	0	0	0
72418885 Auszahlungen für Reinigung	69.771,88	0	0	0	0	0	0
72418886 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	1.504,97	0	0	0	0	0	0
72558881 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	2.755,22	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
72750001 Außerordentliche Auszahlungen Corona	-751,51	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	65.260,05	25.700	26.700	0	26.700	13.200	13.200
74228881 Auszahlungen für Mieten und Pachten	13.760,74	13.000	13.500	0	13.500	0	0
74318881 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	902,01	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74318888 Auszahlungen für Post- Fernmeldegebühren	148,32	200	200	0	200	200	200
74413001 Vorsteuerauszahlung	40.291,90	0	0	0	0	0	0
74418881 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	10.157,08	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.190,35	255.600	266.000	0	273.400	262.000	264.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.467,01	-182.600	-173.500	0	-177.900	-165.500	-166.700
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	080202	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
68118885 Landeszuweisungen BgA Sport	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.990,08	1.300.000	0	0	0	0	0
78518881 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	1.300.000	0	0	0	0	0
78528881 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	61.990,08	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	49.312,81	20.000	20.500	0	21.000	21.500	22.000
78318881 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	25.727,98	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78328881 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	23.584,83	10.000	10.500	0	11.000	11.500	12.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.302,89	1.320.000	20.500	0	21.000	21.500	22.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.302,89	-150.000	-20.500	0	-21.000	-21.500	-22.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-245.769,90	-332.600	-194.000	0	-198.900	-187.000	-188.700

Produktbereich 08 Sportförderung
 Produktgruppe 0802 Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
 Produkt 080202 Betrieb gewerblicher Art Sportstätten



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A080202001 Erwerb von bew. Vermögen > 800 € BgA Sportstätten									
78318881 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	75.728	35.728	25.727,98	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.728	35.728	25.727,98	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
I080202008 Sportaußengelände Schulzentrum Nord									
78528881 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	61.990	61.990	61.990,08	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.990	61.990	61.990,08	0	0	0	0	0	0
I080202009 Investitionsmaßnahme 3-fach Halle									
68118885 Landeszuweisungen BgA Sport	1.170.000	1.170.000	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.170.000	1.170.000	0,00	1.170.000	0	0	0	0	0
78518881 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.300.000	1.300.000	0,00	1.300.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.300.000	1.300.000	0,00	1.300.000	0	0	0	0	0
= Saldo I080202009	-130.000	-130.000	0,00	-130.000	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78328881 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	78.585	33.585	23.584,83	10.000	10.500	0	11.000	11.500	12.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	78.585	33.585	23.584,83	10.000	10.500	0	11.000	11.500	12.000
Saldo Investitionstätigkeit	-346.303	-261.303	-111.302,89	-150.000	-20.500	0	-21.000	-21.500	-22.000

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	080203	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten Allgemeine Angelegenheiten



Kurzbeschreibung

- Steuerliche Behandlung des Betriebes gewerblicher Art
- Beteiligung an der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft mbH
- Verwaltung der lang- und kurzfristigen Verbindlichkeiten des BgA Sportstätten
- Bewirtschaftung der Zins- und Tilgungsleistungen des BgA Sportstätten

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Transparenz der steuerlichen Abwicklung des BgA Sportstätten
- Optimierung des Kreditportfolio
- Transparenz der Beteiligung an der KER mbH

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	080203	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten Allgemeine Angelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.301,99	0	0	0	0	0
45828881 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.301,99	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	1.301,99	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	1.946,66	0	0	0	0	0
50718882 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	1.946,66	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.181,46	1.800	1.900	1.950	2.000	2.100
54298884 Aufwendungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	2.381,46	0	0	0	0	0
54958882 Zuführung Rückstellung für Jahresabschlüsse	1.800,00	1.800	1.900	1.950	2.000	2.100
= Ordentliche Aufwendungen	6.128,12	1.800	1.900	1.950	2.000	2.100
= Ordentliches Ergebnis	-4.826,13	-1.800	-1.900	-1.950	-2.000	-2.100
+ Finanzerträge	24.504,27	23.500	22.400	21.300	20.200	19.100
46158881 Zinserträge von verbundenen Unternehmen	24.504,27	23.500	22.400	21.300	20.200	19.100
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.611,60	20.800	19.900	18.900	18.000	17.000
55178881 Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	21.611,60	20.800	19.900	18.900	18.000	17.000
= Finanzergebnis	2.892,67	2.700	2.500	2.400	2.200	2.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.933,46	900	600	450	200	0

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.504,27	23.500	22.400	0	21.300	20.200	19.100
66158881 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen	24.504,27	23.500	22.400	0	21.300	20.200	19.100
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.504,27	23.500	22.400	0	21.300	20.200	19.100
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.611,60	20.800	19.900	0	18.900	18.000	17.000
75178881 Zinsauszahlungen Kreditinstitut	21.611,60	20.800	19.900	0	18.900	18.000	17.000
- Sonstige Auszahlungen	4.623,87	0	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74298884 Auszahlungen f. Jahresabschluss und Beratungsleistungen	4.118,19	0	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74413001 Vorsteuerauszahlung	505,68	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.235,47	20.800	21.700	0	20.700	19.800	18.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.731,20	2.700	700	0	600	400	300
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	44.135,73	45.300	46.300	0	47.500	48.500	50.000
69588882 Rückflüsse von Darlehen	44.135,73	45.300	46.300	0	47.500	48.500	50.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	28.655,40	29.600	30.600	0	31.500	32.500	33.400
79270001 Tilgung von Krediten f. Investitionen Kreditinst.	28.655,40	29.600	30.600	0	31.500	32.500	33.400
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	15.480,33	15.700	15.700	0	16.000	16.000	16.600

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	0802	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten
Produkt	080203	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten Allgemeine Angelegenheiten



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.749,13	18.400	16.400	0	16.600	16.400	16.900

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460,00	1.100	500	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.799,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	41.259,00	1.100	500	500	500	500
- Personalaufwendungen	142.734,50	172.650	177.100	180.300	183.000	185.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.347,81	112.000	97.000	102.000	102.000	92.000
- Transferaufwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.487,89	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Aufwendungen	259.570,20	290.650	279.100	287.300	290.000	282.800
= Ordentliches Ergebnis	-218.311,20	-289.550	-278.600	-286.800	-289.500	-282.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-218.311,20	-289.550	-278.600	-286.800	-289.500	-282.300
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-218.311,20	-289.550	-278.600	-286.800	-289.500	-282.300
= Ergebnis	-218.311,20	-289.550	-278.600	-286.800	-289.500	-282.300
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-218.311,20	-289.550	-278.600	-286.800	-289.500	-282.300

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	531,00	1.100	500	0	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.799,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.330,00	1.100	500	0	500	500	500
- Personalauszahlungen	142.758,09	172.650	177.100	0	180.300	183.000	185.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.005,26	112.000	97.000	0	102.000	102.000	92.000
- Sonstige Auszahlungen	1.442,74	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Transferauszahlungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.206,09	290.650	279.100	0	287.300	290.000	282.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.876,09	-289.550	-278.600	0	-286.800	-289.500	-282.300
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	600	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	600	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-240.876,09	-288.950	-278.600	0	-286.800	-289.500	-282.300

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



Kurzbeschreibung

- Städtebauliche Entwicklungskonzepte, Bauleitplanung einschl. Abrundungs- und Außenbereichssatzungen
- Überörtliche Planungen
- Städtebauliche Verträge
- Erschließungsverträge
- Angelegenheiten des Denkmalschutzes
- Unterstützung und Mitwirkung in Angelegenheiten der Bauaufsicht

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Sicherung einer nachhaltigen gemeindlichen Entwicklung durch Ausweisung von Wohnbauland, Gewerbeflächen sowie Ausgleichsflächen
- Erhalt der Planungshoheit
- Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

- Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen
- Gewerbebetriebe
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Bauwillige
- Fachbehörden

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



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	460,00	1.100	500	500	500	500
43110001 Verwaltungsgebühren	460,00	1.100	500	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.799,00	0	0	0	0	0
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.799,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	41.259,00	1.100	500	500	500	500
- Personalaufwendungen	142.734,50	172.650	177.100	180.300	183.000	185.800
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	5.817,55	5.800	6.300	6.400	6.500	6.600
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	107.063,01	130.000	133.100	135.500	137.500	139.600
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	8.253,53	10.100	10.300	10.500	10.700	10.800
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	21.600,41	26.750	27.400	27.900	28.300	28.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.347,81	112.000	97.000	102.000	102.000	92.000
52790020 Aufwendungen für Planungskosten	113.347,81	90.000	75.000	85.000	90.000	90.000
52790035 Aufwendungen Förderprogramm "Jung kauft Alt"	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52910005 Aufwand f. d. Erstellung ISEK	0,00	20.000	20.000	15.000	10.000	0
- Transferaufwendungen	2.000,00	0	0	0	0	0
53180025 Zuschuss für Denkmalförderungsmaßnahmen	2.000,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.487,89	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	160,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	230,58	500	500	500	500	500
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	40,66	1.500	500	500	500	500
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	355,07	500	500	500	500	500
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	612,51	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	89,07	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	259.570,20	290.650	279.100	287.300	290.000	282.800
= Ordentliches Ergebnis	-218.311,20	-289.550	-278.600	-286.800	-289.500	-282.300

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



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	531,00	1.100	500	0	500	500	500
63110001 Verwaltungsgebühren	531,00	1.100	500	0	500	500	500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.799,00	0	0	0	0	0	0
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.799,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.330,00	1.100	500	0	500	500	500
- Personalauszahlungen	142.758,09	172.650	177.100	0	180.300	183.000	185.800
70110001 Besoldung Beamte	5.806,71	5.800	6.300	0	6.400	6.500	6.600
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	107.097,44	130.000	133.100	0	135.500	137.500	139.600
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	8.253,53	10.100	10.300	0	10.500	10.700	10.800
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	21.600,41	26.750	27.400	0	27.900	28.300	28.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136.005,26	112.000	97.000	0	102.000	102.000	92.000
72790020 Auszahlungen für Planungskosten	136.005,26	90.000	75.000	0	85.000	90.000	90.000
72790035 Auszahlungen Förderprogramm "Jung kauft Alt"	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72910005 Auszahlung Erstellung städteb. Entwicklungsk. ISEK	0,00	20.000	20.000	0	15.000	10.000	0
- Sonstige Auszahlungen	1.442,74	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	160,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	174,78	500	500	0	500	500	500
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	40,66	1.500	500	0	500	500	500
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	355,07	500	500	0	500	500	500
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	623,16	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	89,07	500	500	0	500	500	500
- Transferauszahlungen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
73180025 Zuschuss für Denkmalförderungsmaßnahmen	2.000,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.206,09	290.650	279.100	0	287.300	290.000	282.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-240.876,09	-289.550	-278.600	0	-286.800	-289.500	-282.300
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	600	0	0	0	0	0
69580001 Rückflüsse von Darlehen	0,00	600	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	600	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-240.876,09	-288.950	-278.600	0	-286.800	-289.500	-282.300

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	306,72	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	306,72	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	17.032,78	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	394,40	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	17.427,18	0	0	0	0	0
= Ordentliches Ergebnis	-17.120,46	0	0	0	0	0
+ Finanzerträge	63,44	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	63,44	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.057,02	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.057,02	0	0	0	0	0
= Ergebnis	-17.057,02	0	0	0	0	0
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-17.057,02	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	306,72	0	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	63,44	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370,16	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	15.869,52	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	394,40	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.263,92	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.893,76	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	635,33	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	635,33	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.258,43	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Wohnungsbauförderung u. subjektbezogene Förderung von Wohnraum
Produkt	100101	Wohngeld



Kurzbeschreibung

-Gewährung von Wohngeld als Miet- oder Lastenzuschuss

Auftragsgrundlage

-Bundesgesetze

Ziele

-Sicherstellung von angemessenem und preiswertem Wohnraum

Erläuterung

Mit Wirkung vom 01.01.2021 wurde das Produkt 10 01 01 Wohngeld in das Produkt 05 01 01 Sonstige soziale Leistungen übergeleitet.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

-Ausschuss für Soziales, Integration und Kultur

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Wohnungsbauförderung u. subjektbezogene Förderung von Wohnraum
Produkt	100101	Wohngeld

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	306,72	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	306,72	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	306,72	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	17.032,78	0	0	0	0	0
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	17.032,78	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	394,40	0	0	0	0	0
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	390,00	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	4,40	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	17.427,18	0	0	0	0	0
= Ordentliches Ergebnis	-17.120,46	0	0	0	0	0
+ Finanzerträge	63,44	0	0	0	0	0
46180001 Zinserträge	63,44	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	63,44	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.057,02	0	0	0	0	0

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	1001	Wohnungsbauförderung u. subjektbezogene Förderung von Wohnraum
Produkt	100101	Wohngeld

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	306,72	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechl.	306,72	0	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	63,44	0	0	0	0	0	0
66180001 Zinseinzahlungen	63,44	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370,16	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	15.869,52	0	0	0	0	0	0
70110001 Besoldung Beamte	15.869,52	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	394,40	0	0	0	0	0	0
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	390,00	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	4,40	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.263,92	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.893,76	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	635,33	0	0	0	0	0	0
69580001 Rückflüsse von Darlehen	635,33	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	635,33	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-15.258,43	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	2.500
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650.406,57	608.050	702.000	702.000	702.000	702.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.496,04	4.500	46.700	46.700	46.700	46.700
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.961,56	28.750	14.000	14.000	14.000	14.000
= Ordentliche Erträge	658.864,17	645.800	767.200	767.200	767.200	765.200
- Personalaufwendungen	57.123,80	58.850	63.100	64.200	65.200	66.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448.331,37	543.900	600.950	601.500	601.050	601.600
- Bilanzielle Abschreibungen	486,73	8.800	11.100	13.400	13.400	10.200
- Transferaufwendungen	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.571,81	9.300	8.150	8.300	8.350	8.400
= Ordentliche Aufwendungen	548.042,15	635.850	703.300	707.400	708.000	706.400
= Ordentliches Ergebnis	110.822,02	9.950	63.900	59.800	59.200	58.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	110.822,02	9.950	63.900	59.800	59.200	58.800
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	110.822,02	9.950	63.900	59.800	59.200	58.800
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.528,44	15.000	60.000	60.000	60.000	60.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.403,06	156.500	125.000	134.000	121.000	118.000
= Ergebnis	-29.052,60	-131.550	-1.100	-14.200	-1.800	800
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-29.052,60	-131.550	-1.100	-14.200	-1.800	800

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	616.567,25	608.050	702.000	0	702.000	702.000	702.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.375,46	4.500	46.700	0	46.700	46.700	46.700
+ Sonstige Einzahlungen	3.459,83	28.750	14.000	0	14.000	14.000	14.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	624.402,54	641.300	762.700	0	762.700	762.700	762.700
- Personalauszahlungen	57.159,29	58.850	63.100	0	64.200	65.200	66.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	452.149,54	543.900	600.950	0	601.500	601.050	601.600
- Sonstige Auszahlungen	29.352,19	7.700	8.100	0	8.200	8.200	8.200
- Transferauszahlungen	14.528,44	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.189,46	625.450	692.150	0	693.900	694.450	696.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.213,08	15.850	70.550	0	68.800	68.250	66.700
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	71.213,08	-114.150	-59.450	0	68.800	68.250	66.700

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I110101001 Errichtung Grünabfallsammelplatz									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	130.000	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Saldo I110101001	-260.000	-130.000	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-260.000	-130.000	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produkt	110101	Beseitigung und Verwertung von Abfällen



Kurzbeschreibung

- Organisation der Abfallentsorgung und -verwertung
- Gebührenkalkulation
- Sonstige Serviceleistungen insbesondere Abfallberatung

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Satzungen
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Abfallvermeidung, Reduzierung der Abfallmenge
- Umweltverträgliche Abfallentsorgung

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung und Umwelt

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produkt	110101	Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	650.406,57	608.050	702.000	702.000	702.000	702.000
43210001 Benutzungsgebühren	251,00	0	0	0	0	0
43210002 Gebühren Abfallbeseitigung	613.536,10	608.050	702.000	702.000	702.000	702.000
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	36.619,47	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.496,04	4.500	46.700	46.700	46.700	46.700
44870001 Kostenerstattung von privaten Unternehmen	4.496,04	4.500	25.200	25.200	25.200	25.200
44870002 Kostenerstattung DS für PPK	0,00	0	21.500	21.500	21.500	21.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.961,56	12.750	0	0	0	0
45830001 Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	294,55	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	3.667,01	12.750	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	658.864,17	625.300	748.700	748.700	748.700	748.700
- Personalaufwendungen	57.123,80	58.200	62.200	63.300	64.300	65.300
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	7.861,37	7.850	8.500	8.700	8.800	9.000
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	38.277,14	38.700	41.700	42.400	43.100	43.700
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.087,64	3.150	3.300	3.300	3.400	3.400
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.897,65	8.500	8.700	8.900	9.000	9.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448.331,37	540.500	597.000	597.000	597.000	597.000
52790021 Aufwendungen für die Müllabfuhr	314.612,77	410.000	425.000	425.000	425.000	425.000
52790030 Aufwendungen MVA Bielefeld-Herford	81.312,86	81.000	82.000	82.000	82.000	82.000
52790036 Aufwendungen f. d. Sondermüllbeseitigung	22.992,36	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52790039 Aufwendungen f. d. Kompostierung von Bioabfall	29.413,38	24.500	25.000	25.000	25.000	25.000
52790047 Aufwendungen f Grünabfallsammelplatz	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
- Transferaufwendungen	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53180012 Zuschuss Windelentsorgung	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.571,81	5.100	4.500	4.500	4.500	4.500
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	300	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	300	0	0	0	0
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	27.571,81	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
54310008 Aufwendungen für Post- u. Telekommunikationsgebühren	0,00	200	200	200	200	200
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	0,00	200	200	200	200	200
= Ordentliche Aufwendungen	547.555,42	618.800	683.700	684.800	685.800	686.800
= Ordentliches Ergebnis	111.308,75	6.500	65.000	63.900	62.900	61.900
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.528,44	15.000	60.000	60.000	60.000	60.000
48110004 Erträge aus iLV (Windelzuschuss)	14.528,44	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
48110006 Erträge ILV Grünabfallsammelplatz	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000

Produktbereich **11** **Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe **1101** **Abfallwirtschaft**
Produkt **110101** **Beseitigung und Verwertung von Abfällen**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	154.403,06	156.500	125.000	134.000	121.000	118.000
58110003 Aufwand ILV Kreisumlage Abfallbeseitigung	154.403,06	156.500	125.000	134.000	121.000	118.000
= Ergebnis	-28.565,87	-135.000	0	-10.100	1.900	3.900

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produkt	110101	Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	616.567,25	608.050	702.000	0	702.000	702.000	702.000
63210001 Benutzungsgebühren	314,63	0	0	0	0	0	0
63210002 Gebühren Abfallbeseitigung	615.440,93	608.050	702.000	0	702.000	702.000	702.000
63210003 Gebühren Abfallbeseitigung manuell	811,69	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.375,46	4.500	46.700	0	46.700	46.700	46.700
64870001 Kostenerstattung von privaten Unternehmen	4.375,46	4.500	25.200	0	25.200	25.200	25.200
64870002 Kostenerstattung DSD für PPK	0,00	0	21.500	0	21.500	21.500	21.500
+ Sonstige Einzahlungen	3.459,83	12.750	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	3.459,83	12.750	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	624.402,54	625.300	748.700	0	748.700	748.700	748.700
- Personalauszahlungen	57.159,29	58.200	62.200	0	63.300	64.300	65.300
70110001 Besoldung Beamte	7.849,34	7.850	8.500	0	8.700	8.800	9.000
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	38.324,66	38.700	41.700	0	42.400	43.100	43.700
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	3.087,64	3.150	3.300	0	3.300	3.400	3.400
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.897,65	8.500	8.700	0	8.900	9.000	9.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	452.149,54	540.500	597.000	0	597.000	597.000	597.000
72790021 Auszahlungen für Müllabfuhr	319.052,11	410.000	425.000	0	425.000	425.000	425.000
72790030 Auszahlungen f. MVA Bielefeld-Herford	81.794,56	81.000	82.000	0	82.000	82.000	82.000
72790036 Auszahlungen f. d. Sondermüllbeseitigung	22.992,36	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
72790039 Auszahlungen f. d. Kompostierung von Biomüll	28.310,51	24.500	25.000	0	25.000	25.000	25.000
72790047 Auszahlungen f Grünabfallsammelplatz	0,00	0	40.000	0	40.000	40.000	40.000
- Sonstige Auszahlungen	29.352,19	5.100	4.500	0	4.500	4.500	4.500
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	0,00	300	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	300	0	0	0	0	0
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	29.352,19	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	100	100	0	100	100	100
74310008 Auszahlungen Post- und Telekommunikationsgebühren	0,00	200	200	0	200	200	200
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	0,00	200	200	0	200	200	200
- Transferauszahlungen	14.528,44	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
73180012 Zuschuss Windelentsorgung	14.528,44	15.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	553.189,46	618.800	683.700	0	684.800	685.800	686.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.213,08	6.500	65.000	0	63.900	62.900	61.900
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1101	Abfallwirtschaft
Produkt	110101	Beseitigung und Verwertung von Abfällen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	71.213,08	-123.500	-65.000	0	63.900	62.900	61.900

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I110101001 Errichtung Grünabfallsammelplatz									
78510001 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	260.000	130.000	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	260.000	130.000	0,00	130.000	130.000	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-260.000	-130.000	0,00	-130.000	-130.000	0	0	0	0

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	1102	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage
Produkt	110201	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage



Kurzbeschreibung

- Unterhaltung und Bewirtschaftung von Photovoltaikanlagen
- Steuerliche Behandlung der Photovoltaikanlagen als Betrieb gewerblicher Art

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Organisatorische Regelungen
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Wirtschaftlicher Betrieb der Photovoltaikanlage unter Berücksichtigung steuerlicher Aspekte

Erläuterung

Mit Wirkung vom 01.01.2021 wurde das Produkt 03 02 03 BgA Photovoltaikanlage in das Produkt 11 02 01 BgA Photovoltaikanlage übergeleitet.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage
Produkt 110201 Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	2.500
41616661 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	2.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
45916661 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	16.000	14.000	14.000	14.000	14.000
= Ordentliche Erträge	0,00	20.500	18.500	18.500	18.500	16.500
- Personalaufwendungen	0,00	650	900	900	900	900
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	0,00	500	600	600	600	600
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	50	100	100	100	100
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	100	200	200	200	200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.400	3.950	4.500	4.050	4.600
52156661 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	2.500	3.000	3.500	3.000	3.500
52416661 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	900	950	1.000	1.050	1.100
- Bilanzielle Abschreibungen	486,73	8.800	11.100	13.400	13.400	10.200
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	486,73	0	0	0	0	0
57116661 Abschreibung auf Sachanlagen	0,00	8.800	11.100	13.400	13.400	10.200
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.200	3.650	3.800	3.850	3.900
54416661 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	0,00	1.600	0	0	0	0
54416665 Gewerbesteuer	0,00	1.000	0	0	0	0
54456665 Gewerbesteuer	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
54466661 Aufwendungen für Versicherungen	0,00	0	1.000	1.100	1.100	1.100
54956662 Zuführung Rückstellung für Jahresabschlüsse	0,00	1.600	1.650	1.700	1.750	1.800
= Ordentliche Aufwendungen	486,73	17.050	19.600	22.600	22.200	19.600
= Ordentliches Ergebnis	-486,73	3.450	-1.100	-4.100	-3.700	-3.100

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 1102 Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage
Produkt 110201 Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlage



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	0,00	16.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
65916661 Andere sonstige ordentliche Erträge BgA Photovolt.	0,00	16.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	16.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
- Personalauszahlungen	0,00	650	900	0	900	900	900
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	0,00	500	600	0	600	600	600
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	0,00	50	100	0	100	100	100
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	0,00	100	200	0	200	200	200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.400	3.950	0	4.500	4.050	4.600
72156661 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	0,00	2.500	3.000	0	3.500	3.000	3.500
72416661 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	900	950	0	1.000	1.050	1.100
- Sonstige Auszahlungen	0,00	2.600	3.600	0	3.700	3.700	3.700
74296664 Auszahlungen f. Jahresabschluss und Beratungs-leistungen	0,00	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74416661 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	0,00	1.600	0	0	0	0	0
74416665 Gewerbesteuer	0,00	1.000	0	0	0	0	0
74456665 Gewerbesteuer	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74466661 Auszahlungen für Versicherungen	0,00	0	1.000	0	1.100	1.100	1.100
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	6.650	8.450	0	9.100	8.650	9.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.350	5.550	0	4.900	5.350	4.800
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	9.350	5.550	0	4.900	5.350	4.800

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.369,08	271.200	383.500	396.000	399.000	401.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.517,53	81.000	70.000	65.000	60.000	55.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	6.663,16	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500
= Ordentliche Erträge	444.549,77	359.200	460.000	467.500	465.500	462.500
- Personalaufwendungen	87.584,63	78.600	73.300	74.700	75.700	76.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	544.019,54	731.500	832.000	717.500	706.000	707.500
- Bilanzielle Abschreibungen	697.056,58	989.250	981.700	1.014.000	1.008.000	1.009.000
- Transferaufwendungen	14.238,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.936,99	200	61.200	1.200	1.200	1.200
= Ordentliche Aufwendungen	1.544.835,74	1.799.550	1.948.200	1.807.400	1.790.900	1.794.500
= Ordentliches Ergebnis	-1.100.285,97	-1.440.350	-1.488.200	-1.339.900	-1.325.400	-1.332.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.100.285,97	-1.440.350	-1.488.200	-1.339.900	-1.325.400	-1.332.000
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-1.100.285,97	-1.440.350	-1.488.200	-1.339.900	-1.325.400	-1.332.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	627.675,47	530.450	676.200	685.100	667.200	673.800
= Ergebnis	-1.727.961,44	-1.970.800	-2.164.400	-2.025.000	-1.992.600	-2.005.800
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.727.961,44	-1.970.800	-2.164.400	-2.025.000	-1.992.600	-2.005.800

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.761,70	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	8.682,21	7.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.443,91	7.000	6.500	0	6.500	6.500	6.500
- Personalauszahlungen	87.596,98	78.600	73.300	0	74.700	75.700	76.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	959.647,72	731.500	1.140.000	0	717.500	706.000	707.500
- Sonstige Auszahlungen	3.098,00	200	61.200	0	1.200	1.200	1.200
- Transferauszahlungen	0,00	400.000	1.200.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.050.342,70	1.210.300	2.474.500	0	793.400	782.900	785.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-992.898,79	-1.203.300	-2.468.000	0	-786.900	-776.400	-779.000
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.638.013,08	815.500	160.000	0	22.500	242.500	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.192,00	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.090,00	90.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.642.295,08	905.500	160.000	0	22.500	242.500	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.100,17	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.832.309,00	3.049.000	975.000	0	385.000	605.000	910.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	2.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.838.409,17	3.049.000	977.000	0	385.000	605.000	910.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.196.114,09	-2.143.500	-817.000	0	-362.500	-362.500	-910.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.189.012,88	-3.346.800	-3.285.000	0	-1.149.400	-1.138.900	-1.689.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A120101001 Grunderwerb Ausbau Studieker Weg									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	179	179	179,23	0	0	0	0	0	0
= Saldo A120101001	-179	-179	-179,23	0	0	0	0	0	0
A120101002 Grunderwerb Ausbau An der Stertwelle									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.495	5.495	5.494,82	0	0	0	0	0	0
= Saldo A120101002	-5.495	-5.495	-5.494,82	0	0	0	0	0	0
A160101999 Bereitstellung von Verkehrsflächen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.192	3.192	3.192,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo A160101999	3.192	3.192	3.192,00	0	0	0	0	0	0
I120101019 Straßenausbau "Auf der Drift"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000	0	0,00	0	140.000	0	0	0	0
= Saldo I120101019	-140.000	0	0,00	0	-140.000	0	0	0	0
I120101087 Straßenausbau "Zum Nonnenstein"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101087	-100.000	-100.000	0,00	-100.000	0	0	0	0	0
I120101089 Neugestaltung Kirchplatz Westkilver									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.039	206.039	206.038,58	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101089	206.039	206.039	206.038,58	0	0	0	0	0	0
I120101092 Anbindung "Studieker Weg" an "Schäferweg"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.874	115.874	115.874,50	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.041	123.041	108.040,63	15.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101092	-7.166	-7.166	7.833,87	-15.000	0	0	0	0	0
I120101095 Straßenausbau "Buersche Straße"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.000	57.000	0,00	57.000	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo I120101095	-57.000	-57.000	0,00	-57.000	0	0	0	0	0
I120101096 Straßenausbau "Schlinkweg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.000	38.000	0,00	38.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101096	-38.000	-38.000	0,00	-38.000	0	0	0	0	0
I120101097 Straßenausbau "Högerfeldweg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.979	1.979	1.978,94	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101097	-1.979	-1.979	-1.978,94	0	0	0	0	0	0
I120101098 Straßenausbau "Am Holtacker"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	0	0,00	0	25.000	0	0	0	0
= Saldo I120101098	-25.000	0	0,00	0	-25.000	0	0	0	0
I120101099 Straßenausbau "In der Lage"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.500	0	0,00	0	82.500	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.000	0	0,00	0	185.000	0	0	0	0
= Saldo I120101099	-102.500	0	0,00	0	-102.500	0	0	0	0
I120101200 Straßenausbau "Stukenhöfener Straße"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.200	49.200	49.200,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	710	710	710,03	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101200	48.490	48.490	48.489,97	0	0	0	0	0	0
I120101205 Straßenausbau "Bremerfeld"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	0,00	0	0	0	30.000	0	0
= Saldo I120101205	-30.000	0	0,00	0	0	0	-30.000	0	0
I120101209 Bau von Buswartehallen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	567.000	567.000	0,00	567.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	644.239	644.239	14.238,53	630.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101209	-77.239	-77.239	-14.238,53	-63.000	0	0	0	0	0
I120101210 Bau ZOB Schwenningdorf									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.238.000	1.238.000	1.238.000,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.001.375	1.001.375	1.001.375,35	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101210	236.625	236.625	236.624,65	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I120101211 Ausbau "An der Stertwelle"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.381.727	1.381.727	1.381.726,53	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101211	-1.381.727	-1.381.727	-1.381.726,53	0	0	0	0	0	0
I120101212 Straßenausbau "Zum Nordbachsiek"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	523.752	223.752	173.751,63	50.000	0	0	0	100.000	200.000
= Saldo I120101212	-523.752	-223.752	-173.751,63	-50.000	0	0	0	-100.000	-200.000
I120101213 Ausbau "Gehweg Rüscherer Straße"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0,00	0	0	0	100.000	0	0
= Saldo I120101213	-100.000	0	0,00	0	0	0	-100.000	0	0
I120101214 Straßenausbau "Weg zum Laufftreff"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.177	2.177	2.176,84	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101214	-2.177	-2.177	-2.176,84	0	0	0	0	0	0
I120101215 Straßenausbau "Am Schulwald"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	355	355	355,02	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101215	-355	-355	-355,02	0	0	0	0	0	0
I120101216 Straßenausbau "Lehmkuhelnweg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	710	710	710,03	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101216	-710	-710	-710,03	0	0	0	0	0	0
I120101217 Straßenausbau "Sachsenweg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	25.000	0,00	25.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101217	-25.000	-25.000	0,00	-25.000	0	0	0	0	0
I120101218 Straßenausbau "Westkilverstraße"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.900	28.900	28.900,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	784	784	784,43	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101218	28.116	28.116	28.115,57	0	0	0	0	0	0
I120101219 Straßenausbau "Buschweg"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	70.000	0,00	70.000	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo I120101219	-35.000	-35.000	0,00	-35.000	0	0	0	0	0
I120101220 Straßenausbau "Am Feuerwehrhaus"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500	17.500	0,00	17.500	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101220	-17.500	-17.500	0,00	-17.500	0	0	0	0	0
I120101221 Straßenausbau "Im Felde"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0,00	10.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	20.000	0,00	20.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101221	-10.000	-10.000	0,00	-10.000	0	0	0	0	0
I120101222 Straßenausbau "Bursiek"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.500	0	0,00	0	52.500	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	0	0,00	0	115.000	0	0	0	0
= Saldo I120101222	-62.500	0	0,00	0	-62.500	0	0	0	0
I120101223 Straßenausbau "Westkilverstraße"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000	37.000	0,00	37.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101223	-37.000	-37.000	0,00	-37.000	0	0	0	0	0
I120101224 Straßenausbau "Am Freibad"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	0	0,00	0	25.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	60.000	0	0	0	0
= Saldo I120101224	-35.000	0	0,00	0	-35.000	0	0	0	0
I120101225 Straßenausbau "Fichtenweg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	0,00	0	0	0	20.000	0	0
= Saldo I120101225	-20.000	0	0,00	0	0	0	-20.000	0	0
I120101226 Straßenausbau "Studieker Weg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	0	0,00	0	0	0	75.000	0	0
= Saldo I120101226	-75.000	0	0,00	0	0	0	-75.000	0	0
I120101227 Straßenausbau "Burkamp"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0,00	0	0	0	100.000	0	0
= Saldo I120101227	-100.000	0	0,00	0	0	0	-100.000	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I120101228 Straßenausbau "Schiemker Weg"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.500	0	0,00	0	0	0	22.500	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	0	0	60.000	0	0
= Saldo I120101228	-37.500	0	0,00	0	0	0	-37.500	0	0
I120101230 Ausbau Wendefläche Gossnerweg									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.467	2.467	2.466,73	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101230	-2.467	-2.467	-2.466,73	0	0	0	0	0	0
I120101232 Straßenausbau "Werkstraße"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	90.000	0,00	90.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.007.080	1.007.080	27.079,64	980.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101232	-917.080	-917.080	-27.079,64	-890.000	0	0	0	0	0
I120101233 Entwässerungsrinne Im Dieken									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.341	17.341	17.340,79	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101233	-17.341	-17.341	-17.340,79	0	0	0	0	0	0
I120101234 Straßenausbau "Industriestraße"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.000	900.000	100.000,00	800.000	450.000	0	0	0	0
= Saldo I120101234	-1.350.000	-900.000	-100.000,00	-800.000	-450.000	0	0	0	0
I120101235 Straßenausbau "Böckelfeld"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.000	96.000	0,00	96.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.000	192.000	0,00	192.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101235	-96.000	-96.000	0,00	-96.000	0	0	0	0	0
I120101236 Straßenausbau "Dieselstraße"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	0	0,00	0	0	0	0	65.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	0	0,00	0	0	0	0	130.000	0
= Saldo I120101236	-65.000	0	0,00	0	0	0	0	-65.000	0
I120101237 Straßenausbau "Zum Natten"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000	0	0,00	0	0	0	0	45.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	0	0,00	0	0	0	0	90.000	0
= Saldo I120101237	-45.000	0	0,00	0	0	0	0	-45.000	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I120101238 Straßenausbau "Böschfeldweg"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	0	0,00	0	0	0	0	65.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	0	0,00	0	0	0	0	130.000	0
= Saldo I120101238	-65.000	0	0,00	0	0	0	0	-65.000	0
I120101239 Straßenausbau "Rilkestraße"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.500	0	0,00	0	0	0	0	67.500	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000	0	0,00	0	0	0	0	135.000	0
= Saldo I120101239	-67.500	0	0,00	0	0	0	0	-67.500	0
I120101240 Straßenausbau "Walskebruch"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	0,00	0	0	0	0	20.000	0
= Saldo I120101240	-20.000	0	0,00	0	0	0	0	-20.000	0
I120101242 Straßenausbau "Schwarzer Weg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000
= Saldo I120101242	-200.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-200.000
I120101243 Straßenausbau "Nordbachweg"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	0	0	0	0	60.000
= Saldo I120101243	-60.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-60.000
I120101244 Straßenausbau "Dreiangler"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000
= Saldo I120101244	-100.000	0	0,00	0	0	0	0	0	-100.000
Z120101099 Erschließungsbeiträge									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.090	91.090	1.090,00	90.000	0	0	0	0	0
= Saldo Z120101099	91.090	91.090	1.090,00	90.000	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	352.000	0	0,00	0	2.000	0	0	0	350.000
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-352.000	0	0,00	0	-2.000	0	0	0	-350.000
Saldo Investitionstätigkeit	-5.791.614	-3.339.614	-1.196.114,09	-2.143.500	-817.000	0	-362.500	-362.500	-910.000

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120101	Verkehrsflächen



Kurzbeschreibung

- Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen
- Abrechnung von Erschließungs- und Straßenbaubeiträgen
- Straßenkataster

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur
- Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Bewirtschaftungsregel

Nicht in Anspruch genommene und somit verfügbare Haushaltsmittel des Haushaltsjahres 2022 aus Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen sowie aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. sonstigen Auszahlungen werden in das Folgejahr übernommen.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

-Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	314.607,38	271.200	383.500	396.000	399.000	401.000
41410010 Sonstige Landeszuweisungen	10.680,00	0	0	0	0	0
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	303.927,38	271.200	383.500	396.000	399.000	401.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.517,53	81.000	70.000	65.000	60.000	55.000
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	74.517,53	81.000	70.000	65.000	60.000	55.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.515,27	0	1.500	1.500	1.500	1.500
45620004 Stundungszinsen Erschließungsbeiträge	46,00	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	1.469,27	0	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliche Erträge	390.640,18	352.200	455.000	462.500	460.500	457.500
- Personalaufwendungen	73.391,35	70.500	72.600	73.900	74.900	76.000
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	5.171,07	5.150	5.600	5.700	5.700	5.800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	53.466,86	51.050	52.300	53.200	54.000	54.800
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	4.099,96	3.950	4.100	4.200	4.200	4.300
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.653,46	10.350	10.600	10.800	11.000	11.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	446.761,97	546.500	612.000	527.500	521.000	517.500
52160001 Aufwand Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	100.461,79	110.000	115.000	120.000	125.000	130.000
52160003 Aufwand Instandhaltung landw. Wirtschaftswege	48.092,29	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52160005 Aufwand Unterhaltung von Wanderwegen	4.736,69	5.000	25.000	25.000	5.000	5.000
52420003 Aufwand Brückenhauptprüfungen	0,00	6.500	5.000	0	8.500	0
52420007 Aufwand Anteil Straßenentwässerung	292.900,00	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	0	2.000	0	0	0
52790042 Aufwendungen Wirtschaftswegekonzept	571,20	0	0	0	0	0
52790043 Zustandserfassung Infrastrukturvermögen	0,00	25.000	35.000	2.500	2.500	2.500
52790045 Aufwendungen für Mobilitätskonzept	0,00	20.000	50.000	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	697.056,58	989.250	981.700	1.014.000	1.008.000	1.009.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	697.056,58	989.250	981.700	1.014.000	1.008.000	1.009.000
- Transferaufwendungen	14.238,00	0	0	0	0	0
53180013 Zuschuss Breitbandverkabelung	14.238,00	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	197.338,23	200	61.200	1.200	1.200	1.200
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	200	200	200	200	200
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.338,23	0	1.000	1.000	1.000	1.000
54310011 Beratungsleistungen Breitbandausbau	0,00	0	60.000	0	0	0
54950001 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	195.000,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	1.428.786,13	1.606.450	1.727.500	1.616.600	1.605.100	1.603.700
= Ordentliches Ergebnis	-1.038.145,95	-1.254.250	-1.272.500	-1.154.100	-1.144.600	-1.146.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	611.274,71	504.700	635.700	644.100	627.200	633.400
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	611.274,71	504.700	635.700	644.100	627.200	633.400
= Ergebnis	-1.649.420,66	-1.758.950	-1.908.200	-1.798.200	-1.771.800	-1.779.600

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	1.859,27	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
65620001 Säumniszuschläge und Mahngebühren	174,75	0	0	0	0	0	0
65620004 Stundungszinsen Erschließungsbeiträge	215,25	0	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	1.469,27	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.859,27	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Personalauszahlungen	73.398,38	70.500	72.600	0	73.900	74.900	76.000
70110001 Besoldung Beamte	5.161,42	5.150	5.600	0	5.700	5.700	5.800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	53.483,54	51.050	52.300	0	53.200	54.000	54.800
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	4.099,96	3.950	4.100	0	4.200	4.200	4.300
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	10.653,46	10.350	10.600	0	10.800	11.000	11.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	461.497,86	546.500	920.000	0	527.500	521.000	517.500
72160001 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	114.165,88	110.000	425.000	0	120.000	125.000	130.000
72160003 Auszahlung Unterhaltung landw. Wirtschaftswege	48.920,78	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
72160005 Auszahlungen Unterhaltung Wanderwege	4.940,00	5.000	25.000	0	25.000	5.000	5.000
72420003 Auszahlungen Brückenhauptprüfungen	0,00	6.500	5.000	0	0	8.500	0
72420007 Auszahlungen f. Anteil Straßenentwässerung	292.900,00	320.000	320.000	0	320.000	320.000	320.000
72790042 Auszahlungen Wirtschaftswegekonzept	571,20	0	0	0	0	0	0
72790043 Zustandserfassung Infrastruktur	0,00	25.000	35.000	0	2.500	2.500	2.500
72790045 Auszahlungen für Mobilitätskonzept	0,00	20.000	50.000	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	3.020,60	200	61.200	0	1.200	1.200	1.200
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	200	200	0	200	200	200
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	3.095,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310011 Beratungsleistungen Breitbandausbau	0,00	0	60.000	0	0	0	0
74413001 Vorsteuerauszahlung	-74,40	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	0,00	400.000	1.200.000	0	0	0	0
73170001 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	400.000	1.200.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	537.916,84	1.017.200	2.253.800	0	602.600	597.100	594.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-536.057,57	-1.017.200	-2.252.300	0	-601.100	-595.600	-593.200
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.638.013,08	815.500	160.000	0	22.500	242.500	0
68110005 Landeszuweisungen	193.974,50	248.500	160.000	0	22.500	242.500	0
68130001 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u. dergl.	1.238.000,00	567.000	0	0	0	0	0
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	206.038,58	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.192,00	0	0	0	0	0	0
68210003 Einz. aus der Veräußerung von Infrastrukturverm.	3.192,00	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.090,00	90.000	0	0	0	0	0
68810002 Anliegerbeiträgebeiträge	1.090,00	90.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.642.295,08	905.500	160.000	0	22.500	242.500	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.100,17	0	0	0	0	0	0
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	6.100,17	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.832.309,00	3.049.000	975.000	0	385.000	605.000	910.000

Fortsetzung folgt ...

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.832.309,00	3.049.000	975.000	0	385.000	605.000	910.000
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	0,00	0	2.000	0	0	0	0
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	0,00	0	2.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.838.409,17	3.049.000	977.000	0	385.000	605.000	910.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.196.114,09	-2.143.500	-817.000	0	-362.500	-362.500	-910.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.732.171,66	-3.160.700	-3.069.300	0	-963.600	-958.100	-1.503.200

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A120101001 Grunderwerb Ausbau Studieker Weg									
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	179	179	179,23	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	179	179	179,23	0	0	0	0	0	0
A120101002 Grunderwerb Ausbau An der Stertwelle									
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	5.495	5.495	5.494,82	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.495	5.495	5.494,82	0	0	0	0	0	0
A160101999 Bereitstellung von Verkehrsflächen									
68210003 Einz. aus der Veräußerung von Infrastrukturverm.	3.192	3.192	3.192,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.192	3.192	3.192,00	0	0	0	0	0	0
I120101019 Straßenausbau "Auf der Drift"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	140.000	0	0,00	0	140.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000	0	0,00	0	140.000	0	0	0	0
I120101087 Straßenausbau "Zum Nonnenstein"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	100.000	0,00	100.000	0	0	0	0	0
I120101089 Neugestaltung Kirchplatz Westkilver									
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	206.039	206.039	206.038,58	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.039	206.039	206.038,58	0	0	0	0	0	0
I120101092 Anbindung "Studieker Weg" an "Schäferweg"									
68110005 Landeszuweisungen	115.874	115.874	115.874,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.874	115.874	115.874,50	0	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	123.041	123.041	108.040,63	15.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.041	123.041	108.040,63	15.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101092	-7.166	-7.166	7.833,87	-15.000	0	0	0	0	0
I120101095 Straßenausbau "Buersche Straße"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	57.000	57.000	0,00	57.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.000	57.000	0,00	57.000	0	0	0	0	0
I120101096 Straßenausbau "Schlinkweg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	38.000	38.000	0,00	38.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.000	38.000	0,00	38.000	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I120101097 Straßenausbau "Högerfeldweg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.979	1.979	1.978,94	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.979	1.979	1.978,94	0	0	0	0	0	0
I120101098 Straßenausbau "Am Holtacker"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.000	0	0,00	0	25.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	0	0,00	0	25.000	0	0	0	0
I120101099 Straßenausbau "In der Lage"									
68110005 Landeszuweisungen	82.500	0	0,00	0	82.500	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.500	0	0,00	0	82.500	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	185.000	0	0,00	0	185.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.000	0	0,00	0	185.000	0	0	0	0
= Saldo I120101099	-102.500	0	0,00	0	-102.500	0	0	0	0
I120101200 Straßenausbau "Stukenhöfener Straße"									
68110005 Landeszuweisungen	49.200	49.200	49.200,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.200	49.200	49.200,00	0	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	710	710	710,03	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	710	710	710,03	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101200	48.490	48.490	48.489,97	0	0	0	0	0	0
I120101205 Straßenausbau "Bremerfeld"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	30.000	0	0,00	0	0	0	30.000	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	0,00	0	0	0	30.000	0	0
I120101209 Bau von Buswartehallen									
68130001 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u. dergl.	567.000	567.000	0,00	567.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	567.000	567.000	0,00	567.000	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	644.239	644.239	14.238,53	630.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	644.239	644.239	14.238,53	630.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101209	-77.239	-77.239	-14.238,53	-63.000	0	0	0	0	0
I120101210 Bau ZOB Schwenningdorf									
68130001 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden u. dergl.	1.238.000	1.238.000	1.238.000,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.238.000	1.238.000	1.238.000,00	0	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.001.375	1.001.375	1.001.375,35	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.001.375	1.001.375	1.001.375,35	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo I120101210	236.625	236.625	236.624,65	0	0	0	0	0	0
I120101211 Ausbau "An der Stertwelle"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.381.727	1.381.727	1.381.726,53	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.381.727	1.381.727	1.381.726,53	0	0	0	0	0	0
I120101212 Straßenausbau "Zum Nordbachsiek"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	523.752	223.752	173.751,63	50.000	0	0	0	100.000	200.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	523.752	223.752	173.751,63	50.000	0	0	0	100.000	200.000
I120101213 Ausbau "Gehweg Rüscherer Straße"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	0	0,00	0	0	0	100.000	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0,00	0	0	0	100.000	0	0
I120101214 Straßenausbau "Weg zum Laufftreff"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.177	2.177	2.176,84	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.177	2.177	2.176,84	0	0	0	0	0	0
I120101215 Straßenausbau "Am Schulwald"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	355	355	355,02	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	355	355	355,02	0	0	0	0	0	0
I120101216 Straßenausbau "Lehmkuhelnweg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	710	710	710,03	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	710	710	710,03	0	0	0	0	0	0
I120101217 Straßenausbau "Sachsenweg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.000	25.000	0,00	25.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	25.000	0,00	25.000	0	0	0	0	0
I120101218 Straßenausbau "Westkilverstraße"									
68110005 Landeszuweisungen	28.900	28.900	28.900,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.900	28.900	28.900,00	0	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	784	784	784,43	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	784	784	784,43	0	0	0	0	0	0
= Saldo I120101218	28.116	28.116	28.115,57	0	0	0	0	0	0
I120101219 Straßenausbau "Buschweg"									
68110005 Landeszuweisungen	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	0,00	70.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	70.000	0,00	70.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101219	-35.000	-35.000	0,00	-35.000	0	0	0	0	0
I120101220 Straßenausbau "Am Feuerwehrhaus"									
68110005 Landeszuweisungen	17.500	17.500	0,00	17.500	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.500	17.500	0,00	17.500	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	35.000	0,00	35.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101220	-17.500	-17.500	0,00	-17.500	0	0	0	0	0
I120101221 Straßenausbau "Im Felde"									
68110005 Landeszuweisungen	10.000	10.000	0,00	10.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0,00	10.000	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20.000	20.000	0,00	20.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	20.000	0,00	20.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101221	-10.000	-10.000	0,00	-10.000	0	0	0	0	0
I120101222 Straßenausbau "Bursiek"									
68110005 Landeszuweisungen	52.500	0	0,00	0	52.500	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.500	0	0,00	0	52.500	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	115.000	0	0,00	0	115.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	0	0,00	0	115.000	0	0	0	0
= Saldo I120101222	-62.500	0	0,00	0	-62.500	0	0	0	0
I120101223 Straßenausbau "Westkilverstraße"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	37.000	37.000	0,00	37.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000	37.000	0,00	37.000	0	0	0	0	0
I120101224 Straßenausbau "Am Freibad"									
68110005 Landeszuweisungen	25.000	0	0,00	0	25.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	0	0,00	0	25.000	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.000	0	0,00	0	60.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	60.000	0	0	0	0
= Saldo I120101224	-35.000	0	0,00	0	-35.000	0	0	0	0
I120101225 Straßenausbau "Fichtenweg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20.000	0	0,00	0	0	0	20.000	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	0,00	0	0	0	20.000	0	0
I120101226 Straßenausbau "Studieker Weg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	75.000	0	0,00	0	0	0	75.000	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.000	0	0,00	0	0	0	75.000	0	0
I120101227 Straßenausbau "Burkamp"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	0	0,00	0	0	0	100.000	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0,00	0	0	0	100.000	0	0
I120101228 Straßenausbau "Schiemker Weg"									
68110005 Landeszuweisungen	22.500	0	0,00	0	0	0	22.500	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.500	0	0,00	0	0	0	22.500	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.000	0	0,00	0	0	0	60.000	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	0	0	60.000	0	0
= Saldo I120101228	-37.500	0	0,00	0	0	0	-37.500	0	0
I120101230 Ausbau Wendefläche Gossnerweg									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.467	2.467	2.466,73	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.467	2.467	2.466,73	0	0	0	0	0	0
I120101232 Straßenausbau "Werkstraße"									
68110005 Landeszuweisungen	90.000	90.000	0,00	90.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	90.000	0,00	90.000	0	0	0	0	0
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	426	426	426,12	0	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.006.654	1.006.654	26.653,52	980.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.007.080	1.007.080	27.079,64	980.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101232	-917.080	-917.080	-27.079,64	-890.000	0	0	0	0	0
I120101233 Entwässerungsrinne Im Dieken									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	17.341	17.341	17.340,79	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.341	17.341	17.340,79	0	0	0	0	0	0
I120101234 Straßenausbau "Industriestraße"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.350.000	900.000	100.000,00	800.000	450.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350.000	900.000	100.000,00	800.000	450.000	0	0	0	0
I120101235 Straßenausbau "Böckelfeld"									
68110005 Landeszuweisungen	96.000	96.000	0,00	96.000	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	96.000	96.000	0,00	96.000	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	192.000	192.000	0,00	192.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.000	192.000	0,00	192.000	0	0	0	0	0
= Saldo I120101235	-96.000	-96.000	0,00	-96.000	0	0	0	0	0
I120101236 Straßenausbau "Dieselstraße"									
68110005 Landeszuweisungen	65.000	0	0,00	0	0	0	0	65.000	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	0	0,00	0	0	0	0	65.000	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	130.000	0	0,00	0	0	0	0	130.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	0	0,00	0	0	0	0	130.000	0
= Saldo I120101236	-65.000	0	0,00	0	0	0	0	-65.000	0
I120101237 Straßenausbau "Zum Natten"									
68110005 Landeszuweisungen	45.000	0	0,00	0	0	0	0	45.000	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.000	0	0,00	0	0	0	0	45.000	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	90.000	0	0,00	0	0	0	0	90.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	0	0,00	0	0	0	0	90.000	0
= Saldo I120101237	-45.000	0	0,00	0	0	0	0	-45.000	0
I120101238 Straßenausbau "Böschfeldweg"									
68110005 Landeszuweisungen	65.000	0	0,00	0	0	0	0	65.000	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	0	0,00	0	0	0	0	65.000	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	130.000	0	0,00	0	0	0	0	130.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	0	0,00	0	0	0	0	130.000	0
= Saldo I120101238	-65.000	0	0,00	0	0	0	0	-65.000	0
I120101239 Straßenausbau "Rilkestraße"									
68110005 Landeszuweisungen	67.500	0	0,00	0	0	0	0	67.500	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.500	0	0,00	0	0	0	0	67.500	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	135.000	0	0,00	0	0	0	0	135.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	135.000	0	0,00	0	0	0	0	135.000	0
= Saldo I120101239	-67.500	0	0,00	0	0	0	0	-67.500	0
I120101240 Straßenausbau "Walskebruch"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	20.000	0	0,00	0	0	0	0	20.000	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	0	0,00	0	0	0	0	20.000	0
I120101242 Straßenausbau "Schwarzer Weg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	200.000	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000

Fortsetzung folgt ...

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	0	0,00	0	0	0	0	0	200.000
I120101243 Straßenausbau "Nordbachweg"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.000	0	0,00	0	0	0	0	0	60.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	0	0,00	0	0	0	0	0	60.000
I120101244 Straßenausbau "Dreieranger"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	0,00	0	0	0	0	0	100.000
Z120101099 Erschließungsbeiträge									
68810002 Anliegerbeiträgebeiträge	91.090	91.090	1.090,00	90.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.090	91.090	1.090,00	90.000	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	2.000	0	0,00	0	2.000	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	350.000	0	0,00	0	0	0	0	0	350.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	352.000	0	0,00	0	2.000	0	0	0	350.000
Saldo Investitionstätigkeit	-5.791.614	-3.339.614	-1.196.114,09	-2.143.500	-817.000	0	-362.500	-362.500	-910.000

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
Produkt	120102	Straßenbeleuchtung



Kurzbeschreibung

-Bereitstellung, Unterhaltung und Erweiterung der öffentlichen Straßenbeleuchtungsanlagen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur in Form öffentlicher Straßenbeleuchtungsanlagen
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Bewirtschaftungsregel

Nicht in Anspruch genommene und somit verfügbare Haushaltsmittel des Haushaltsjahres 2022 aus Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen sowie aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. sonstigen Auszahlungen werden in das Folgejahr übernommen.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.761,70	0	0	0	0	0
41400002 Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	48.761,70	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.147,89	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	5.147,89	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	53.909,59	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Personalaufwendungen	7.862,33	8.100	700	800	800	800
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	646,43	650	700	800	800	800
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	5.632,21	5.800	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	442,11	450	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.141,58	1.200	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.022,43	165.000	200.000	169.000	163.000	167.000
52160002 Aufwand Instandhaltung Straßenbeleuchtung	26.641,56	45.000	25.000	27.000	29.000	31.000
52160006 Aufwand Festwert Straßenbeleuchtung	6.874,71	40.000	75.000	40.000	30.000	30.000
52160008 Aufwand Demontage u. Überprüfung Straßenbeleuchtung	0,00	10.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52410009 Aufwendungen für Stromkosten Straßenbeleuchtung	62.506,16	70.000	70.000	72.000	74.000	76.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.598,76	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	77,40	0	0	0	0	0
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	4.521,36	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	108.483,52	173.100	200.700	169.800	163.800	167.800
= Ordentliches Ergebnis	-54.573,93	-166.100	-195.700	-164.800	-158.800	-162.800

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.761,70	0	0	0	0	0	0
61400002 Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	48.761,70	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	6.822,94	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-rechtlich	6.822,94	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.584,64	7.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Personalauszahlungen	7.864,96	8.100	700	0	800	800	800
70110001 Besoldung Beamte	645,23	650	700	0	800	800	800
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	5.636,04	5.800	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	442,11	450	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.141,58	1.200	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	493.728,14	165.000	200.000	0	169.000	163.000	167.000
72160002 Auszahlungen Unterhaltung Straßenbeleuchtung	300.934,73	45.000	25.000	0	27.000	29.000	31.000
72160006 Auszahlungen Festwert Straßenbeleuchtung	137.882,28	40.000	75.000	0	40.000	30.000	30.000
72160008 Auszahlung Demontage u. Überprüfung Straßenbeleuchtung	0,00	10.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
72410009 Auszahlungen für Strom Straßenbeleuchtung	54.911,13	70.000	70.000	0	72.000	74.000	76.000
- Sonstige Auszahlungen	77,40	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	77,40	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	501.670,50	173.100	200.700	0	169.800	163.800	167.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-446.085,86	-166.100	-195.700	0	-164.800	-158.800	-162.800
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-446.085,86	-166.100	-195.700	0	-164.800	-158.800	-162.800

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	1202	Winterdienst
Produkt	120201	Straßenreinigung und Winterdienst



Kurzbeschreibung

-Durchführung des Winterdienstes auf kommunalen Straßen, Wegen und Plätzen

Auftragsgrundlage

- Landesgesetze
- Organisatorische Regelungen
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Sicherstellung der Verkehrssicherheit

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

- Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Liegenschaften und Infrastruktur

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner

Produktbereich 12 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe 1202 **Winterdienst**
Produkt 120201 **Straßenreinigung und Winterdienst**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	6.330,95	0	0	0	0	0
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	4.933,78	0	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	379,14	0	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.018,03	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.235,14	20.000	20.000	21.000	22.000	23.000
52420006 Aufwand Winterdienst	1.235,14	20.000	20.000	21.000	22.000	23.000
= Ordentliche Aufwendungen	7.566,09	20.000	20.000	21.000	22.000	23.000
= Ordentliches Ergebnis	-7.566,09	-20.000	-20.000	-21.000	-22.000	-23.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.400,76	25.750	40.500	41.000	40.000	40.400
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	16.400,76	25.750	40.500	41.000	40.000	40.400
= Ergebnis	-23.966,85	-45.750	-60.500	-62.000	-62.000	-63.400

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	6.333,64	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	4.936,47	0	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	379,14	0	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.018,03	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.421,72	20.000	20.000	0	21.000	22.000	23.000
72420006 Auszahlungen für Winterdienst	4.421,72	20.000	20.000	0	21.000	22.000	23.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.755,36	20.000	20.000	0	21.000	22.000	23.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.755,36	-20.000	-20.000	0	-21.000	-22.000	-23.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-10.755,36	-20.000	-20.000	0	-21.000	-22.000	-23.000

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.612,54	23.400	15.300	15.300	15.300	15.200
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.601,53	65.600	65.600	65.600	65.600	65.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.279,82	0	1.500	1.500	1.500	1.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	767,96	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	77.261,85	89.000	82.400	82.400	82.400	82.300
- Personalaufwendungen	63.664,88	65.250	109.000	102.700	104.200	105.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.057,76	243.000	243.000	250.500	253.000	255.500
- Bilanzielle Abschreibungen	10.026,81	16.100	25.500	41.800	46.800	44.800
- Transferaufwendungen	0,00	100	20.100	20.100	20.100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.302,45	1.550	1.700	1.700	1.700	1.700
= Ordentliche Aufwendungen	396.051,90	326.000	399.300	416.800	425.800	407.900
= Ordentliches Ergebnis	-318.790,05	-237.000	-316.900	-334.400	-343.400	-325.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-318.790,05	-237.000	-316.900	-334.400	-343.400	-325.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-318.790,05	-237.000	-316.900	-334.400	-343.400	-325.600
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.900,00	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.709,50	5.150	6.300	6.400	6.300	6.300
= Ergebnis	-316.599,55	-231.250	-312.300	-329.900	-338.800	-321.000
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-316.599,55	-231.250	-312.300	-329.900	-338.800	-321.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.220,29	20.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.876,87	65.600	65.600	0	65.600	65.600	65.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.279,82	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
+ Sonstige Einzahlungen	1.055,96	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.432,94	85.600	79.100	0	79.100	79.100	79.100
- Personalauszahlungen	63.671,14	65.250	109.000	0	102.700	104.200	105.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.424,92	238.000	238.000	0	245.500	248.000	250.500
- Sonstige Auszahlungen	899,85	1.550	1.700	0	1.700	1.700	1.700
- Transferauszahlungen	0,00	100	20.100	0	20.100	20.100	100
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.995,91	304.900	368.800	0	370.000	374.000	358.100
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.562,97	-219.300	-289.700	0	-290.900	-294.900	-279.000
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.796,83	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.796,83	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	290.878,58	30.000	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	64.326,36	157.000	385.500	291.000	221.000 (221.000)	0 (0)	0 (0)

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.749,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	356.954,84	192.000	390.500	291.000	226.000	5.000	5.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-349.158,01	-192.000	-390.500	-291.000	-226.000	-5.000	-5.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-460.720,98	-411.300	-680.200	-291.000	-516.900	-299.900	-284.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A130301001 Grunderwerb "Flächenpool"									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.797	7.797	7.796,83	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	296.995	296.995	266.995,47	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo A130301001	-289.199	-289.199	-259.198,64	-30.000	0	0	0	0	0
I130201002 Neugestaltung gemeindlicher Friedhöfe									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711.709	175.209	88.209,47	87.000	315.500	221.000	221.000	0	0
= Saldo I130201002	-711.709	-175.209	-88.209,47	-87.000	-315.500	-221.000	-221.000	0	0
I130301001 Landschaftsarbeiten "Auf der Drift"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	70.000	0,00	70.000	0	0	0	0	0
= Saldo I130301001	-70.000	-70.000	0,00	-70.000	0	0	0	0	0
I130301002 Gestaltung Ausgleichsfläche "Auf der Drift"									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	0	0,00	0	70.000	70.000	0	0	0
= Saldo I130301002	-70.000	0	0,00	0	-70.000	-70.000	0	0	0
Sonstige Investitionen									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.750	6.750	1.749,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-26.750	-6.750	-1.749,90	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Saldo Investitionstätigkeit	-1.167.658	-541.158	-349.158,01	-192.000	-390.500	-291.000	-226.000	-5.000	-5.000

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1301	Wasser und Wasserbau
Produkt	130101	Unterhaltung der Gewässer



Kurzbeschreibung

- Renaturierung bzw. ökologische Verbesserung der Fließgewässer einschließlich Maßnahmenbetreuung
- Unterhaltung von Gewässern

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Naturnahe Erhaltung und Unterhaltung der Gewässer

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

- Ausschuss für Umwelt, Klima und Mobilität

Zielgruppe

- Anlieger von Gewässern
- Einwohnerinnen und Einwohner
- Fachbehörden

Produktbereich 13 **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe 1301 **Wasser und Wasserbau**
Produkt 130101 **Unterhaltung der Gewässer**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.771,71	22.000	14.000	14.000	14.000	14.000
41410004 Sonstige Landeszuweisungen Fließgewässer	2.611,71	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.160,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
= Ordentliche Erträge	4.771,71	22.000	14.000	14.000	14.000	14.000
- Personalaufwendungen	30.242,08	30.950	53.000	54.000	54.700	55.600
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	1.939,15	1.900	2.100	2.200	2.200	2.200
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	22.130,85	22.700	39.200	39.900	40.500	41.100
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.715,13	1.750	3.600	3.700	3.700	3.800
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.456,95	4.600	8.100	8.200	8.300	8.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.681,50	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
52420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastruktur-	27.649,90	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52420002 Aufwand Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie	3.031,60	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- Bilanzielle Abschreibungen	2.043,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	2.043,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50,80	100	100	100	100	100
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	50,80	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Aufwendungen	63.017,38	68.050	90.100	91.100	91.800	92.700
= Ordentliches Ergebnis	-58.245,67	-46.050	-76.100	-77.100	-77.800	-78.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.750,85	5.150	6.300	6.400	6.300	6.300
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	5.750,85	5.150	6.300	6.400	6.300	6.300
= Ergebnis	-63.996,52	-51.200	-82.400	-83.500	-84.100	-85.000

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1301 Wasser und Wasserbau
Produkt 130101 Unterhaltung der Gewässer



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.220,29	20.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
61410004 Sonstige Landeszuweisungen Fließgewässer	11.220,29	20.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.220,29	20.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
- Personalauszahlungen	30.252,21	30.950	53.000	0	54.000	54.700	55.600
70110001 Besoldung Beamte	1.935,54	1.900	2.100	0	2.200	2.200	2.200
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	22.144,59	22.700	39.200	0	39.900	40.500	41.100
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.715,13	1.750	3.600	0	3.700	3.700	3.800
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.456,95	4.600	8.100	0	8.200	8.300	8.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.165,10	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
72420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastruktur-	28.180,30	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
72420002 Auszahlungen Umsetzung Wasserrahmenrichtlinie	984,80	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
- Sonstige Auszahlungen	248,20	100	100	0	100	100	100
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	50,80	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	197,40	100	100	0	100	100	100
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.665,51	66.050	88.100	0	89.100	89.800	90.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.445,22	-46.050	-76.100	0	-77.100	-77.800	-78.700
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-48.445,22	-46.050	-76.100	0	-77.100	-77.800	-78.700

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130201	Friedhofsangelegenheiten



Kurzbeschreibung

- Bereitstellung von Begräbnisstätten und Vergabe von Nutzungsrechten
- Unterhaltung und Bewirtschaftung von gemeindeeigenen Friedhöfen und Ehrenmäler
- Unterhaltung und Entwicklung von besonderen Friedhofsflächen

Auftragsgrundlage

- Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien
- Vertragliche Regelungen

Ziele

- Bereitstellung pietätvoller Rahmenbedingungen für die Beisetzungen
- Bedarfsdeckende Gebührenkalkulation

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 1

Politisches Gremium

- Ausschuss für Feuerwehrangelegenheiten, öffentliche Sicherheit und Ordnung

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Nutzer und Besucher der Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130201	Friedhofsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	448,00	600	500	500	500	400
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	448,00	600	500	500	500	400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.601,53	65.600	65.600	65.600	65.600	65.600
43110001 Verwaltungsgebühren	1.515,30	600	600	600	600	600
43210001 Benutzungsgebühren	67.086,23	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113,76	0	0	0	0	0
44110001 Mieten und Pachten	113,76	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	767,96	0	0	0	0	0
45910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	767,96	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	69.931,25	66.200	66.100	66.100	66.100	66.000
- Personalaufwendungen	22.232,57	22.750	15.400	7.300	7.500	7.600
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	6.687,62	7.050	7.200	7.300	7.500	7.600
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	12.203,39	12.300	6.400	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	927,83	950	500	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.413,73	2.450	1.300	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.917,63	128.000	138.000	140.500	143.000	145.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	94.033,06	110.000	120.000	122.000	124.000	126.000
52410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	142,80	13.000	13.000	13.500	14.000	14.500
52410002 Aufwendungen für Strom	248,88	0	0	0	0	0
52410004 Aufwendungen für Wasser und Abwasser	623,04	0	0	0	0	0
52410006 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	11.119,95	0	0	0	0	0
52550002 Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	1.749,90	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Bilanzielle Abschreibungen	4.991,66	9.000	16.000	30.000	35.000	33.000
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	4.991,66	9.000	16.000	30.000	35.000	33.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.251,65	1.450	1.500	1.500	1.500	1.500
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	500	500	500	500	500
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	600,00	0	0	0	0	0
54310005 Aufwendungen für Repräsentation	600,00	600	600	600	600	600
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100
54310009 Aufwendungen für Bürobedarf	0,00	250	0	0	0	0
54410001 Aufwendungen für Steuern und Versicherungen	51,65	0	300	300	300	300
= Ordentliche Aufwendungen	136.393,51	161.200	170.900	179.300	187.000	187.600
= Ordentliches Ergebnis	-66.462,26	-95.000	-104.800	-113.200	-120.900	-121.600
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.900,00	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
48110005 Erträge aus iLV (Friedhof)	10.900,00	10.900	10.900	10.900	10.900	10.900
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.732,55	0	0	0	0	0

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130201	Friedhofsangelegenheiten



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	2.732,55	0	0	0	0	0
= Ergebnis	-58.294,81	-84.100	-93.900	-102.300	-110.000	-110.700

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130201	Friedhofsangelegenheiten

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	93.876,87	65.600	65.600	0	65.600	65.600	65.600
63110001 Verwaltungsgebühren	1.595,30	600	600	0	600	600	600
63210001 Benutzungsgebühren	92.281,57	65.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113,76	0	0	0	0	0	0
64110001 Mieten und Pachten	113,76	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	1.055,96	0	0	0	0	0	0
65910001 Andere sonstige ordentliche Erträge öffentlich-	288,00	0	0	0	0	0	0
65910003 Andere sonstige ordentliche Erträge privatrechtl.	767,96	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.046,59	65.600	65.600	0	65.600	65.600	65.600
- Personalauszahlungen	22.222,60	22.750	15.400	0	7.300	7.500	7.600
70110001 Besoldung Beamte	6.680,07	7.050	7.200	0	7.300	7.500	7.600
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	12.200,97	12.300	6.400	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	927,83	950	500	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.413,73	2.450	1.300	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108.801,19	123.000	133.000	0	135.500	138.000	140.500
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	97.617,34	110.000	120.000	0	122.000	124.000	126.000
72410001 Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	142,80	13.000	13.000	0	13.500	14.000	14.500
72410002 Auszahlung Strom	214,64	0	0	0	0	0	0
72410004 Auszahlungen für Wasser und Kanal	256,16	0	0	0	0	0	0
72410006 Auszahlungen für Abfallbeseitigung	10.570,25	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	651,65	1.450	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	500	500	0	500	500	500
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	600,00	0	0	0	0	0	0
74310005 Auszahlungen für Repräsentation	0,00	600	600	0	600	600	600
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	100	100	0	100	100	100
74310009 Auszahlungen für Bürobedarf	0,00	250	0	0	0	0	0
74410001 Auszahlungen für Steuern und Versicherungen	51,65	0	300	0	300	300	300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.675,44	147.200	149.900	0	144.300	147.000	149.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.628,85	-81.600	-84.300	0	-78.700	-81.400	-84.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.883,11	0	0	0	0	0	0
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	23.883,11	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	64.326,36	87.000	315.500	221.000	221.000	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	64.326,36	87.000	315.500	221.000	221.000	0	0
					(221.000)	(0)	(0)
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	1.749,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 1302 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 130201 Friedhofsangelegenheiten



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	1.749,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	89.959,37	92.000	320.500	221.000	226.000	5.000	5.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-89.959,37	-92.000	-320.500	-221.000	-226.000	-5.000	-5.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-126.588,22	-173.600	-404.800	-221.000	-304.700	-86.400	-89.000

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1302	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	130201	Friedhofsangelegenheiten



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
I130201002 Neugestaltung gemeindlicher Friedhöfe									
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	23.883	23.883	23.883,11	0	0	0	0	0	0
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	687.826	151.326	64.326,36	87.000	315.500	221.000	221.000 (221.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	711.709	175.209	88.209,47	87.000	315.500	221.000	221.000	0	0
Sonstige Investitionen									
78320001 Ausz. Erwerb beweglicher Gegenstände < 800,00 €	26.750	6.750	1.749,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.750	6.750	1.749,90	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
Saldo Investitionstätigkeit	-738.459	-181.959	-89.959,37	-92.000	-320.500	-221.000	-226.000	-5.000	-5.000

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	1303	Natur und Landschaft
Produkt	130301	Natur und Landschaft



Kurzbeschreibung

- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes
- Anlage, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Ausgleichsflächen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Ausbau und Sicherung der ökologischen Funktion des Waldes und der Feldflur
- Erhaltung und Entwicklung des Landschaftsbildes

Bewirtschaftungsregel

Nicht in Anspruch genommene und somit verfügbare Haushaltsmittel des Haushaltsjahres 2022 aus Aufwendungen bzw. Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen sowie aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. sonstigen Auszahlungen werden in das Folgejahr übernommen.

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 3

Politisches Gremium

Ausschuss für Gemeindeentwicklung und Umwelt

Zielgruppe

-Einwohnerinnen und Einwohner

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392,83	800	800	800	800	800
41610001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	392,83	800	800	800	800	800
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.166,06	0	1.500	1.500	1.500	1.500
44210001 Erträge aus Verkauf	2.166,06	0	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliche Erträge	2.558,89	800	2.300	2.300	2.300	2.300
- Personalaufwendungen	11.190,23	11.550	40.600	41.400	42.000	42.600
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	8.753,71	9.000	31.200	31.800	32.200	32.700
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	682,25	700	3.000	3.000	3.100	3.100
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.754,27	1.850	6.400	6.600	6.700	6.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.458,63	80.000	70.000	75.000	75.000	75.000
52160003 Aufwand Instandhaltung landw. Wirtschaftswege	464,66	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52180001 Zuführung zu Instandhaltungsrücklagen	165.000,00	0	0	0	0	0
52420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastruktur-	16.993,97	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52790037 Aufwendungen f. d. Erstellung Baumkataster	0,00	5.000	0	0	0	0
52790040 Aufwendungen für Baumpflegearbeiten	0,00	40.000	35.000	40.000	40.000	40.000
- Bilanzielle Abschreibungen	2.992,15	5.100	7.500	9.800	9.800	9.800
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	2.992,15	5.100	7.500	9.800	9.800	9.800
- Transferaufwendungen	0,00	100	20.100	20.100	20.100	100
53180014 Zuschuss Forstbetriebsverband	0,00	0	20.000	20.000	20.000	0
53180015 Zuschuss Gemeinschaft deutscher Wald	0,00	100	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	100	100	100	100
54410002 Mitgliedsbeitrag Forstbetriebsverband Rödinghausen	0,00	0	100	100	100	100
= Ordentliche Aufwendungen	196.641,01	96.750	138.300	146.400	147.000	127.600
= Ordentliches Ergebnis	-194.082,12	-95.950	-136.000	-144.100	-144.700	-125.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	226,10	0	0	0	0	0
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	226,10	0	0	0	0	0
= Ergebnis	-194.308,22	-95.950	-136.000	-144.100	-144.700	-125.300

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.166,06	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	2.166,06	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.166,06	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
- Personalauszahlungen	11.196,33	11.550	40.600	0	41.400	42.000	42.600
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	8.759,81	9.000	31.200	0	31.800	32.200	32.700
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	682,25	700	3.000	0	3.000	3.100	3.100
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.754,27	1.850	6.400	0	6.600	6.700	6.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.458,63	80.000	70.000	0	75.000	75.000	75.000
72160003 Auszahlung Unterhaltung landw. Wirtschaftswege	464,66	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
72420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastruktur-	16.993,97	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
72790037 Auszahlungen f. d. Erstellung Baumkataster	0,00	5.000	0	0	0	0	0
72790040 Auszahlungen für Baumpflegearbeiten	0,00	40.000	35.000	0	40.000	40.000	40.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	100	0	100	100	100
74410002 Mitgliedsbeitrag Forstbetriebsverband Rödinghausen	0,00	0	100	0	100	100	100
- Transferauszahlungen	0,00	100	20.100	0	20.100	20.100	100
73180014 Zuschuss Forstbetriebsverband	0,00	0	20.000	0	20.000	20.000	0
73180015 Zuschuss Gemeinschaft Deutscher Wald	0,00	100	100	0	100	100	100
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.654,96	91.650	130.800	0	136.600	137.200	117.800
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.488,90	-91.650	-129.300	0	-135.100	-135.700	-116.300
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.796,83	0	0	0	0	0	0
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	7.796,83	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.796,83	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	266.995,47	30.000	0	0	0	0	0
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	215.702,32	30.000	0	0	0	0	0
78210002 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	51.293,15	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.000	70.000	70.000	0	0	0
(Kassenwirksamkeit)					(0)	(0)	(0)
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	70.000	70.000	70.000	0	0	0
(Kassenwirksamkeit)					(0)	(0)	(0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	266.995,47	100.000	70.000	70.000	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-259.198,64	-100.000	-70.000	-70.000	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-285.687,54	-191.650	-199.300	-70.000	-135.100	-135.700	-116.300

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A130301001 Grunderwerb "Flächenpool"									
68180001 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	7.797	7.797	7.796,83	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.797	7.797	7.796,83	0	0	0	0	0	0
78210001 Ausz. für den Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	245.702	245.702	215.702,32	30.000	0	0	0	0	0
78210002 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	51.293	51.293	51.293,15	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	296.995	296.995	266.995,47	30.000	0	0	0	0	0
= Saldo A130301001	-289.199	-289.199	-259.198,64	-30.000	0	0	0	0	0
I130301001 Landschaftsarbeiten "Auf der Drift"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	70.000	70.000	0,00	70.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	70.000	0,00	70.000	0	0	0	0	0
I130301002 Gestaltung Ausgleichsfläche "Auf der Drift"									
78520001 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	70.000	0	0,00	0	70.000	70.000	0 (0)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000	0	0,00	0	70.000	70.000	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-429.199	-359.199	-259.198,64	-100.000	-70.000	-70.000	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.113,02	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	-1.113,02	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	74.628,62	72.000	66.200	67.300	68.400	69.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.781,01	10.000	20.000	20.000	25.000	30.000
- Bilanzielle Abschreibungen	713,67	1.100	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	11.302,83	20.000	20.000	22.500	25.000	27.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	758,23	900	700	700	700	700
= Ordentliche Aufwendungen	120.184,36	104.000	106.900	110.500	119.100	127.600
= Ordentliches Ergebnis	-121.297,38	-104.000	-106.900	-110.500	-119.100	-127.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-121.297,38	-104.000	-106.900	-110.500	-119.100	-127.600
+ Außerordentliche Erträge	2.800,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.800,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-118.497,38	-104.000	-106.900	-110.500	-119.100	-127.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.312,48	20.600	25.300	25.700	25.000	25.200
= Ergebnis	-148.809,86	-124.600	-132.200	-136.200	-144.100	-152.800
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-148.809,86	-124.600	-132.200	-136.200	-144.100	-152.800

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	583,30	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583,30	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	74.604,09	72.000	66.200	0	67.300	68.400	69.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.783,66	10.000	20.000	0	20.000	25.000	30.000
- Sonstige Auszahlungen	627,83	900	700	0	700	700	700
- Transferauszahlungen	10.002,83	20.000	20.000	0	22.500	25.000	27.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.018,41	102.900	106.900	0	110.500	119.100	127.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.435,11	-102.900	-106.900	0	-110.500	-119.100	-127.600
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-128.919,78	-102.900	-106.900	0	-110.500	-119.100	-127.600

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A140102001 Erwerb Pedelecs									
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.485	7.485	7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Saldo A140102001	-7.485	-7.485	-7.484,67	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-7.485	-7.485	-7.484,67	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz und Klimaschutz
Produkt	140101	Umweltschutz und Klimaschutz



Kurzbeschreibung

- Umwelt- und Klimaschutzberatung, Öffentlichkeitsarbeit und Aktionen zum Umweltschutz
- Bürgerinformation zum Klimaschutz
- Koordination der Vorhaben zum Klimaschutz
- Mitwirkung bei umweltbezogenen Planungen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien
- Organisatorische Regelungen

Ziele

- Schonender Umgang mit natürlichen Ressourcen
- Förderung umweltgerechten Verhaltens
- Steigerung des Umweltbewusstseins

Produktverantwortung

Stabsbereich

Politisches Gremium

- Ausschuss Umwelt, Klima und Mobilität

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen
- Vereine und Gruppen

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz und Klimaschutz
Produkt	140101	Umweltschutz und Klimaschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.113,02	0	0	0	0	0
44880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	-1.113,02	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	-1.113,02	0	0	0	0	0
- Personalaufwendungen	26.733,84	72.000	66.200	67.300	68.400	69.400
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	20.881,60	56.100	51.500	52.400	53.200	54.000
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.610,19	4.350	4.000	4.100	4.200	4.200
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.242,05	11.550	10.700	10.800	11.000	11.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.845,21	10.000	20.000	20.000	25.000	30.000
52420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastrukturvermögens	3.396,80	0	0	0	0	0
52790022 Aufwendungen für Umweltschutzmaßnahmen	908,46	0	0	0	0	0
52790023 Aufwendungen für Klimaschutzmaßnahmen	0,00	10.000	20.000	20.000	25.000	30.000
52790037 Aufwendungen f. d. Erstellung Baumkataster	5.159,22	0	0	0	0	0
52790040 Aufwendungen für Baumpflegearbeiten	21.380,73	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.100	0	0	0	0
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	0,00	1.100	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	73,00	20.000	20.000	22.500	25.000	27.500
53180015 Zuschuss Gemeinschaft deutscher Wald	73,00	0	0	0	0	0
53180027 Zuschuss Förderprogramm "Sonnenenergie für die Sonnenseite"	0,00	20.000	20.000	22.500	25.000	27.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	181,53	900	700	700	700	700
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	48,40	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	82,00	600	600	600	600	600
54220001 Aufwand für Mieten und Pachten	51,13	100	100	100	100	100
54310007 Aufwendungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	200	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	57.833,58	104.000	106.900	110.500	119.100	127.600
= Ordentliches Ergebnis	-58.946,60	-104.000	-106.900	-110.500	-119.100	-127.600
+ Außerordentliche Erträge	2.800,00	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	2.800,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.800,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-56.146,60	-104.000	-106.900	-110.500	-119.100	-127.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.312,48	20.600	25.300	25.700	25.000	25.200
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	30.312,48	20.600	25.300	25.700	25.000	25.200
= Ergebnis	-86.459,08	-124.600	-132.200	-136.200	-144.100	-152.800

Produktbereich 14 **Umweltschutz**
Produktgruppe 1401 **Umweltschutz und Klimaschutz**
Produkt 140101 **Umweltschutz und Klimaschutz**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	583,30	0	0	0	0	0	0
64880001 Kostenerstattung von übrigen Bereichen	583,30	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	583,30	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	26.733,81	72.000	66.200	0	67.300	68.400	69.400
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	20.881,57	56.100	51.500	0	52.400	53.200	54.000
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	1.610,19	4.350	4.000	0	4.100	4.200	4.200
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.242,05	11.550	10.700	0	10.800	11.000	11.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.847,86	10.000	20.000	0	20.000	25.000	30.000
72420001 Unterhaltung und Bewirtschaftung Infrastrukturvermögens	3.396,80	0	0	0	0	0	0
72790022 Auszahlungen für Umweltschutzmaßnahmen	908,46	0	0	0	0	0	0
72790023 Auszahlungen für Klimaschutzmaßnahmen	0,00	10.000	20.000	0	20.000	25.000	30.000
72790037 Auszahlungen f. d. Erstellung Baumkataster	5.159,22	0	0	0	0	0	0
72790040 Auszahlungen für Baumpflegearbeiten	25.383,38	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	51,13	900	700	0	700	700	700
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	600	600	0	600	600	600
74220001 Auszahlungen für Mieten und Pachten	51,13	100	100	0	100	100	100
74310007 Auszahlungen für Bücher und Zeitschriften	0,00	200	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	73,00	20.000	20.000	0	22.500	25.000	27.500
73180015 Zuschuss Gemeinschaft Deutscher Wald	73,00	0	0	0	0	0	0
73180027 Zuschuss Förderprogramm "Sonnenenergie für die Sonnenseite"	0,00	20.000	20.000	0	22.500	25.000	27.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.705,80	102.900	106.900	0	110.500	119.100	127.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.122,50	-102.900	-106.900	0	-110.500	-119.100	-127.600
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-61.122,50	-102.900	-106.900	0	-110.500	-119.100	-127.600

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz und Klimaschutz
Produkt	140102	Klimaschutzmaßnahmen



Kurzbeschreibung

- Organisation und Durchführung von Maßnahmen im Umweltbereich
- Zusammenarbeit mit lokalen Umweltschutzgruppen ("Prima-Klima-Gruppe")
- Beratung in energetischen Angelegenheiten

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze

Ziele

- Beachtung der Umweltschutzbelange in allen Bereichen

Produktverantwortung

Stabsbereich

Politisches Gremium

- Ausschuss Umwelt, Klima und Mobilität

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Grundstückseigentümer und Grundstückseigentümerinnen
- Vereine und Gruppen

Erläuterung

Mit Wirkung vom 01.01.2021 wurde das Produkt 14 01 02 Klimaschutzmaßnahmen in das Produkt 14 01 01 Umweltschutz und Klimaschutz übergeleitet.

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz und Klimaschutz
Produkt	140102	Klimaschutzmaßnahmen



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	47.894,78	0	0	0	0	0
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	37.361,04	0	0	0	0	0
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.875,58	0	0	0	0	0
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.658,16	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.935,80	0	0	0	0	0
52790023 Aufwendungen für Klimaschutzmaßnahmen	1.935,80	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	713,67	0	0	0	0	0
57110001 Abschreibung auf Sachanlagen	713,67	0	0	0	0	0
- Transferaufwendungen	11.229,83	0	0	0	0	0
53180027 Zuschuss Förderprogramm "Sonnenenergie für die Sonnenseite"	11.229,83	0	0	0	0	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	576,70	0	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	576,70	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	62.350,78	0	0	0	0	0
= Ordentliches Ergebnis	-62.350,78	0	0	0	0	0

Produktbereich 14 **Umweltschutz**
Produktgruppe 1401 **Umweltschutz und Klimaschutz**
Produkt 140102 **Klimaschutzmaßnahmen**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	47.870,28	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	37.336,54	0	0	0	0	0	0
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	2.875,58	0	0	0	0	0	0
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.658,16	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.935,80	0	0	0	0	0	0
72790023 Auszahlungen für Klimaschutzmaßnahmen	1.935,80	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	576,70	0	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	576,70	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	9.929,83	0	0	0	0	0	0
73180027 Zuschuss Förderprogramm "Sonnenenergie für die Sonnenseite"	9.929,83	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.312,61	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.312,61	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen	7.484,67	0	0	0	0	0	0
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-67.797,28	0	0	0	0	0	0

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	1401	Umweltschutz und Klimaschutz
Produkt	140102	Klimaschutzmaßnahmen



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A140102001 Erwerb Pedelecs									
78310001 Ausz. Erwerb v. Vermögensgegenst. über 800 €	7.485	7.485	7.484,67	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.485	7.485	7.484,67	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-7.485	-7.485	-7.484,67	0	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
- Personalaufwendungen	104.644,28	59.800	61.400	62.600	63.600	64.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.270,78	30.000	15.000	5.000	5.000	5.000
- Transferaufwendungen	120.000,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.624,73	6.800	5.800	5.800	5.800	5.800
= Ordentliche Aufwendungen	249.539,79	99.600	84.200	75.400	76.400	77.200
= Ordentliches Ergebnis	-249.539,79	-99.600	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-249.539,79	-99.600	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200
+ Außerordentliche Erträge	773,50	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	773,50	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-248.766,29	-99.600	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.361,08	5.150	0	0	0	0
= Ergebnis	-250.127,37	-104.750	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-250.127,37	-104.750	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Personalauszahlungen	103.438,85	59.800	61.400	0	62.600	63.600	64.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.544,38	30.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000
- Sonstige Auszahlungen	1.789,63	6.800	5.800	0	5.800	5.800	5.800
- Transferauszahlungen	120.000,00	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.772,86	99.600	84.200	0	75.400	76.400	77.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.772,86	-99.600	-81.200	0	-72.400	-73.400	-74.200
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-246.772,86	-99.600	-81.200	0	-72.400	-73.400	-74.200

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	1501	Wirtschaftsförderung
Produkt	150101	Wirtschaftsförderung



Kurzbeschreibung

- Kontaktpflege zu heimischen Betrieben, Interessenverbänden
- Beratung und Begleitung von Unternehmen im Bereich Wirtschaftsförderung
- Standortsicherung und Entwicklung ortsansässiger Unternehmen
- Mitarbeit im Projekt "Widu-fix"

Auftragsgrundlage

- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Dauerhafte Stärkung und Ausbau der Wirtschaft
- Sicherung von Arbeitsplätzen
- Attraktivitätssteigerung der Gemeinde

Produktverantwortung

Stabsbereich

Politisches Gremium

- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Gewerbetreibende

Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 1501 **Wirtschaftsförderung**
Produkt 150101 **Wirtschaftsförderung**



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
44210001 Erträge aus Verkauf	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
- Personalaufwendungen	104.644,28	59.800	61.400	62.600	63.600	64.400
50110001 Aufwendungen Besoldung Beamte	11.240,10	1.300	1.400	1.500	1.500	1.500
50120001 Aufwendungen Entgelt tariflich Beschäftigte	72.941,70	45.650	46.700	47.600	48.300	49.000
50220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	5.588,87	3.500	3.700	3.700	3.800	3.800
50320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.873,61	9.350	9.600	9.800	10.000	10.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.270,78	30.000	15.000	5.000	5.000	5.000
52790032 Aufwendungen f. Standortmarketing / Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	21.270,78	30.000	15.000	5.000	5.000	5.000
- Transferaufwendungen	120.000,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53170001 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Unternehmen	120.000,00	0	0	0	0	0
53180016 Aufwand für Wirtschaftsförderung	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.624,73	6.800	5.800	5.800	5.800	5.800
54120001 Aufwand Aus- und Fortbildung	0,00	500	0	0	0	0
54120006 Aufwendungen für Dienstreisen	0,00	500	0	0	0	0
54310001 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.028,16	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310008 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren	236,57	400	400	400	400	400
54410003 Aufwand sonstige Beiträge	360,00	400	400	400	400	400
= Ordentliche Aufwendungen	249.539,79	99.600	84.200	75.400	76.400	77.200
= Ordentliches Ergebnis	-249.539,79	-99.600	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200
+ Außerordentliche Erträge	773,50	0	0	0	0	0
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	773,50	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	773,50	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-248.766,29	-99.600	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.361,08	5.150	0	0	0	0
58110002 Aufwendungen ILV Bauhof	1.361,08	5.150	0	0	0	0
= Ergebnis	-250.127,37	-104.750	-81.200	-72.400	-73.400	-74.200

Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 1501 **Wirtschaftsförderung**
Produkt 150101 **Wirtschaftsförderung**



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Personalauszahlungen	103.438,85	59.800	61.400	0	62.600	63.600	64.400
70110001 Besoldung Beamte	10.526,40	1.300	1.400	0	1.500	1.500	1.500
70120001 Entgelt tariflich Beschäftigte	72.449,97	45.650	46.700	0	47.600	48.300	49.000
70220001 Beitrag Versorgungskasse Tariflich Beschäftigte	5.588,87	3.500	3.700	0	3.700	3.800	3.800
70320001 Beitrag Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.873,61	9.350	9.600	0	9.800	10.000	10.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.544,38	30.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000
72790032 Auszahlungen f. Standortmarketing / Medien- und Öffentlichkeitsarbeit	21.544,38	30.000	15.000	0	5.000	5.000	5.000
- Sonstige Auszahlungen	1.789,63	6.800	5.800	0	5.800	5.800	5.800
74120001 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	0,00	500	0	0	0	0	0
74120006 Auszahlungen für Dienstreisen	0,00	500	0	0	0	0	0
74310001 Auszahlungen für sonstige Geschäftsaufwendungen	1.192,47	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74310008 Auszahlungen Post- und Fernmeldegebühren	237,16	400	400	0	400	400	400
74410003 Auszahlungen für sonstige Beiträge	360,00	400	400	0	400	400	400
- Transferauszahlungen	120.000,00	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
73170001 Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private Unternehmen	120.000,00	0	0	0	0	0	0
73180016 Auszahlungen für Wirtschaftsförderung	0,00	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.772,86	99.600	84.200	0	75.400	76.400	77.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-246.772,86	-99.600	-81.200	0	-72.400	-73.400	-74.200
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-246.772,86	-99.600	-81.200	0	-72.400	-73.400	-74.200

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.495.095,87	26.079.000	27.388.000	26.148.000	26.536.000	26.904.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.515.146,07	1.896.000	189.000	193.300	198.600	203.900
+ Sonstige ordentliche Erträge	301.095,47	354.000	309.300	1.227.000	308.900	308.800
= Ordentliche Erträge	29.311.337,41	28.329.000	27.886.300	27.568.300	27.043.500	27.416.700
- Transferaufwendungen	15.736.818,54	17.836.000	15.971.000	17.578.000	16.903.000	17.521.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.126,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
= Ordentliche Aufwendungen	15.907.945,35	17.851.000	15.986.000	17.593.000	16.918.000	17.536.000
= Ordentliches Ergebnis	13.403.392,06	10.478.000	11.900.300	9.975.300	10.125.500	9.880.700
+ Finanzerträge	869,68	21.700	13.200	13.200	13.200	13.200
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	98.126,60	89.100	99.400	170.100	219.200	242.000
= Finanzergebnis	-97.256,92	-67.400	-86.200	-156.900	-206.000	-228.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.306.135,14	10.410.600	11.814.100	9.818.400	9.919.500	9.651.900
+ Außerordentliche Erträge	2.870.619,35	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.870.619,35	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	16.176.754,49	11.607.100	12.782.100	10.581.400	10.668.500	10.373.900
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	154.403,06	156.500	125.000	134.000	121.000	118.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
= Ergebnis	16.331.157,55	11.763.600	12.867.100	10.675.400	10.749.500	10.451.900
= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	16.331.157,55	11.763.600	12.867.100	10.675.400	10.749.500	10.451.900

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.736.135,10	26.079.000	27.388.000	0	26.148.000	26.536.000	26.904.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.515.146,07	1.896.000	189.000	0	193.300	198.600	203.900
+ Sonstige Einzahlungen	319.281,21	354.000	309.300	0	309.000	308.900	308.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.728,43	21.700	13.200	0	13.200	13.200	13.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.572.290,81	28.350.700	27.899.500	0	26.663.500	27.056.700	27.429.900
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	97.708,35	89.100	99.400	0	170.100	219.200	242.000
- Transferauszahlungen	16.704.834,49	17.836.000	16.246.000	0	17.578.000	16.903.000	17.521.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.802.542,84	17.925.100	16.345.400	0	17.748.100	17.122.200	17.763.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.769.747,97	10.425.600	11.554.100	0	8.915.400	9.934.500	9.666.900
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	562.169,00	4.371.700	3.698.500	0	4.868.500	1.649.500	1.265.000

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.050.000,00	0	8.000.000	0	6.750.000	4.310.000	2.610.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.268.671,09	1.807.700	371.000	0	489.500	580.500	625.100
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.900.000,00	0	6.750.000	0	4.310.000	2.610.000	420.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.443.497,91	2.564.000	4.577.500	0	6.819.000	2.769.000	2.829.900
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	14.857.872,31	13.671.600	16.841.600	0	16.454.400	13.438.500	13.246.800

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.241.626	1.326.626	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	4.241.626	1.326.626	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
Saldo Investitionstätigkeit	4.241.626	1.326.626	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160101	Allgemeine Finanzwirtschaft



Kurzbeschreibung

- Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel
- Darstellung der Erträge aus kommunalen Steuern und Gemeindeanteilen aus Einkommensteuer und Umsatzsteuer
- Darstellung der Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Konzessionsabgaben
- Darstellung der Transferaufwendungen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Wirtschaftliche und rechtmäßige Verwendung der zur Verfügung stehenden Finanzmittel

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Einwohnerinnen und Einwohner
- Organisationseinheiten der Gemeinde

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.495.095,87	26.079.000	27.388.000	26.148.000	26.536.000	26.904.000
40110001 Grundsteuer A	92.374,46	92.000	92.000	93.000	93.000	94.000
40120001 Grundsteuer B	1.710.966,59	1.703.000	1.716.000	1.730.000	1.745.000	1.761.000
40130001 Gewerbesteuer	18.050.555,37	17.500.000	18.600.000	17.000.000	17.000.000	17.000.000
40130002 Gewerbesteuer aus Niederschlagungen	-2.574,00	0	0	0	0	0
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.660.193,69	4.753.000	4.996.000	5.290.000	5.624.000	5.938.000
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.433.429,00	1.550.000	1.385.000	1.420.000	1.447.000	1.471.000
40310001 Vergnügungssteuer	31.011,01	33.000	45.000	45.000	45.000	45.000
40320001 Hundesteuer	46.841,26	46.000	48.000	48.000	48.000	48.000
40510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	472.298,49	402.000	506.000	522.000	534.000	547.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.515.146,07	1.896.000	189.000	193.300	198.600	203.900
41210001 Kurortehilfe vom Land	41.760,00	44.000	45.500	47.000	49.000	51.000
41310002 Zuweisung Gewerbesteuerausgleichsgesetz	568.624,00	0	0	0	0	0
41410006 Unterhaltungs- und Aufwandspauschale nach dem GFG	104.569,96	112.000	136.500	139.000	142.000	145.000
41410014 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	7.000	7.300	7.600	7.900
41810001 Erstattung Einheitslastenabrechnung	1.800.192,11	1.740.000	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	280.836,47	334.000	284.000	1.202.000	284.000	284.000
45110001 Konzessionsabgabe Strom	215.524,59	250.000	230.000	230.000	230.000	230.000
45110002 Konzessionsabgabe Wasser	23.867,63	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
45110003 Konzessionsabgabe Gas	30.653,78	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
45620002 Verspätungszuschläge	2.050,00	0	0	0	0	0
45620005 Gewerbesteuer Habenzinsen	8.534,50	0	0	0	0	0
45620007 Sollzinsen Gewerbesteuer	0,00	30.000	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0	0	918.000	0	0
45830001 Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	205,97	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	29.291.078,41	28.309.000	27.861.000	27.543.300	27.018.600	27.391.900
- Transferaufwendungen	15.736.818,54	17.561.000	15.971.000	17.578.000	16.903.000	17.521.000
53410001 Gewerbesteuerumlage	1.628.804,01	1.425.000	1.514.000	1.384.000	1.384.000	1.384.000
53420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	119.925,16	0	0	0	0	0
53740001 Kreisumlage	9.306.487,58	10.572.000	8.805.000	9.892.000	9.536.000	9.690.000
53750001 Jugendamtsumlage	4.536.472,79	5.364.000	5.502.000	6.152.000	5.833.000	6.297.000
53910002 Investitionsumlage Krankenhaus	145.129,00	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.126,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	18.166,81	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54950003 Zuführung sonstige Rückstellung Jugendamtsumlage	152.960,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	15.907.945,35	17.576.000	15.986.000	17.593.000	16.918.000	17.536.000

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160101 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ordentliches Ergebnis	13.383.133,06	10.733.000	11.875.000	9.950.300	10.100.600	9.855.900
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.220,50	0	0	0	0	0
55170003 Erstattungsinsen Gewerbesteuer	3.016,50	0	0	0	0	0
55170004 Erstattungsinsen Gewerbesteuer manuell	204,00	0	0	0	0	0
= Finanzergebnis	-3.220,50	0	0	0	0	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.379.912,56	10.733.000	11.875.000	9.950.300	10.100.600	9.855.900
+ Außerordentliche Erträge	2.870.619,35	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
40130009 Gewerbesteuer außerordentlicher Ertrag Isolation	0,00	150.000	200.000	0	0	0
40210009 Gemeindeanteil Einkommensteuer Isolation	0,00	707.000	759.000	753.000	737.000	709.000
40310009 Vergnügungssteuer außerord. Ertrag Isolation	0,00	14.000	0	0	0	0
40510009 Leistungen Familienleistungsausgleich Isolation	0,00	96.000	9.000	10.000	12.000	13.000
49110009 Außerordentliche Erträge Corona Isolation	2.870.619,35	72.500	0	0	0	0
49110010 Umlagebelastung Komp. Gewerbesteuer Isolation	0,00	157.000	0	0	0	0
= Außerordentliches Jahresergebnis	2.870.619,35	1.196.500	968.000	763.000	749.000	722.000
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	16.250.531,91	11.929.500	12.843.000	10.713.300	10.849.600	10.577.900
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	154.403,06	156.500	125.000	134.000	121.000	118.000
48110003 Erträge aus ILVKreisumlage Abfallbeseitigung	154.403,06	156.500	125.000	134.000	121.000	118.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
58110006 Aufwendungen ILV Grünabfallsammelplatz	0,00	0	40.000	40.000	40.000	40.000
= Ergebnis	16.404.934,97	12.086.000	12.928.000	10.807.300	10.930.600	10.655.900

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160101 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	26.736.135,10	26.079.000	27.388.000	0	26.148.000	26.536.000	26.904.000
60110001 Grundsteuer A	92.198,05	92.000	92.000	0	93.000	93.000	94.000
60120001 Grundsteuer B	1.710.458,80	1.703.000	1.716.000	0	1.730.000	1.745.000	1.761.000
60130001 Gewerbesteuer	18.235.394,61	17.500.000	18.600.000	0	17.000.000	17.000.000	17.000.000
60130002 Gewerbesteuer aus Niederschlagungen	-2.574,00	0	0	0	0	0	0
60210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.700.152,55	4.753.000	4.996.000	0	5.290.000	5.624.000	5.938.000
60220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.447.733,82	1.550.000	1.385.000	0	1.420.000	1.447.000	1.471.000
60310001 Vergnügungssteuer	33.541,07	33.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
60320001 Hundesteuer	46.931,71	46.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
60510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	472.298,49	402.000	506.000	0	522.000	534.000	547.000
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.515.146,07	1.896.000	189.000	0	193.300	198.600	203.900
61210001 Kurortehilfe vom Land	41.760,00	44.000	45.500	0	47.000	49.000	51.000
61310002 Zuweisung Gewerbesteuerausgleichsgesetz	568.624,00	0	0	0	0	0	0
61410006 Unterhaltungs- und Aufwandspauschale nach dem GFG	104.569,96	112.000	136.500	0	139.000	142.000	145.000
61410014 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	7.000	0	7.300	7.600	7.900
61810001 Erstattung Einheitslastenabrechnung	1.800.192,11	1.740.000	0	0	0	0	0
+ Sonstige Einzahlungen	276.083,50	334.000	284.000	0	284.000	284.000	284.000
65110001 Konzessionsabgabe Strom	215.524,59	250.000	230.000	0	230.000	230.000	230.000
65110002 Konzessionsabgabe Wasser	23.867,63	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
65110003 Konzessionsabgabe Gas	30.653,78	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
65620001 Säumniszuschläge und Mahngebühren	657,00	0	0	0	0	0	0
65620002 Verspätungszuschläge	875,00	0	0	0	0	0	0
65620005 Gewerbesteuer Habenzinsen	4.505,50	0	0	0	0	0	0
65620007 Sollzinsen Gewerbesteuer	0,00	30.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.527.364,67	28.309.000	27.861.000	0	26.625.300	27.018.600	27.391.900
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.308,50	0	0	0	0	0	0
75170003 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	3.308,50	0	0	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	16.704.834,49	17.561.000	15.971.000	0	17.578.000	16.903.000	17.521.000
73410001 Gewerbesteuerumlage	1.602.250,40	1.425.000	1.514.000	0	1.384.000	1.384.000	1.384.000
73420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	119.925,16	0	0	0	0	0	0
73740001 Kreisumlage	9.786.587,59	10.572.000	8.805.000	0	9.892.000	9.536.000	9.690.000
73750001 Jugendamtumlage	5.016.748,34	5.364.000	5.502.000	0	6.152.000	5.833.000	6.297.000
73910002 Investitionsumlage Krankenhaus	179.323,00	200.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.708.142,99	17.561.000	15.971.000	0	17.578.000	16.903.000	17.521.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.819.221,68	10.748.000	11.890.000	0	9.047.300	10.115.600	9.870.900
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
68110001 Investitionspauschale	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	13.463.848,11	11.430.000	12.600.000	0	9.767.300	10.850.600	10.620.900

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Sonstige Investitionen									
68110001 Investitionspauschale	4.241.626	1.326.626	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.241.626	1.326.626	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000
Saldo Investitionstätigkeit	4.241.626	1.326.626	644.626,43	682.000	710.000	0	720.000	735.000	750.000

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Kurzbeschreibung

- Verwaltung der lang- und kurzfristigen Verbindlichkeiten
- Bewirtschaftung der Zins- und Tilgungsleistungen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetzte
- Beschlüsse der Gremien

Ziele

- Optimierung des Kreditportfolios
- Stabile Haushaltswirtschaft

Produktverantwortung

Geschäftsbereich 2

Politisches Gremium

- Rat
- Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppe

- Rat
- Organisationseinheiten der Gemeinde

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 1601 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produkt 160102 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	20.259,00	20.000	25.300	25.000	24.900	24.800
45630001 Erträge aus Bürgschaften	20.259,00	20.000	25.300	25.000	24.900	24.800
= Ordentliche Erträge	20.259,00	20.000	25.300	25.000	24.900	24.800
- Transferaufwendungen	0,00	275.000	0	0	0	0
53950001 Verlustabdeckung Sondervermögen Abwasserbeseit.	0,00	275.000	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	275.000	0	0	0	0
= Ordentliches Ergebnis	20.259,00	-255.000	25.300	25.000	24.900	24.800
+ Finanzerträge	869,68	21.700	13.200	13.200	13.200	13.200
46150001 Zinserträge von verbundenen Unternehmen	191,28	21.000	0	0	0	0
46170001 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	0	12.500	12.500	12.500	12.500
46510002 Gewinnanteile aus Beteiligungen (Dividenden)	678,40	700	700	700	700	700
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	94.906,10	89.100	99.400	170.100	219.200	242.000
55170001 Zinsaufwendungen Kreditinstitut (Darlehen)	93.148,11	84.100	92.400	161.100	212.200	235.000
55170002 Zinsaufwendg. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	1.757,99	5.000	7.000	9.000	7.000	7.000
= Finanzergebnis	-94.036,42	-67.400	-86.200	-156.900	-206.000	-228.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-73.777,42	-322.400	-60.900	-131.900	-181.100	-204.000

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige Einzahlungen	43.197,71	20.000	25.300	0	25.000	24.900	24.800
65630001 Einzahlungen aus Bürgschaften	43.197,71	20.000	25.300	0	25.000	24.900	24.800
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.728,43	21.700	13.200	0	13.200	13.200	13.200
66150001 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen	1.050,03	21.000	0	0	0	0	0
66170001 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0	12.500	0	12.500	12.500	12.500
66510002 Gewinnanteile aus Beteiligungen (Dividenden)	678,40	700	700	0	700	700	700
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.926,14	41.700	38.500	0	38.200	38.100	38.000
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	94.399,85	89.100	99.400	0	170.100	219.200	242.000
75170001 Zinsauszahlungen Kreditinstitut	93.148,11	84.100	92.400	0	161.100	212.200	235.000
75170002 Zinsausz. Kreditinstitut (Liquiditätskredit)	1.251,74	5.000	7.000	0	9.000	7.000	7.000
- Transferauszahlungen	0,00	275.000	275.000	0	0	0	0
73950001 Verlustabdeckung Sondervermögen Abwasserbeseitig.	0,00	275.000	275.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.399,85	364.100	374.400	0	170.100	219.200	242.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.473,71	-322.400	-335.900	0	-131.900	-181.100	-204.000
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	562.169,00	4.371.700	3.698.500	0	4.868.500	1.649.500	1.265.000
69270001 Kreditaufnahme f. Investkredite v. Kreditinstitut.	132.169,00	4.371.700	3.698.500	0	4.868.500	1.649.500	1.265.000
69550001 Rückflüsse von Darlehen an Beteiligungen	430.000,00	0	0	0	0	0	0
+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.050.000,00	0	8.000.000	0	6.750.000	4.310.000	2.610.000
69370001 Auf. v. Kredit. z. Liqs. K. inst. Berichtg. €-W. (f. Zins)	7.050.000,00	0	8.000.000	0	6.750.000	4.310.000	2.610.000
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.268.671,09	1.807.700	371.000	0	489.500	580.500	625.100
79270001 Tilgung von Krediten f. Investitionen Kreditinst.	838.671,09	1.807.700	371.000	0	489.500	580.500	625.100
79550001 Gewährung v. Darlehen an Beteiligungen	430.000,00	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.900.000,00	0	6.750.000	0	4.310.000	2.610.000	420.000
79370001 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.900.000,00	0	6.750.000	0	4.310.000	2.610.000	420.000
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.443.497,91	2.564.000	4.577.500	0	6.819.000	2.769.000	2.829.900
= Finanzmitteliüberschuss/-fehlbetrag	1.394.024,20	2.241.600	4.241.600	0	6.687.100	2.587.900	2.625.900

12

Stellenplan und Stellenübersicht 2022



Stellenplan und Stellenübersicht

**der
Beamten und tariflich Beschäftigten**

**der
Gemeindeverwaltung Rödinghausen
für das Haushaltsjahr
2022**

Anmerkung zum Stellenplan (Teil A – Beamte und Teil B – Tarifliche Beschäftigte):

Die Anzahl der Stellen wird in Vollzeitstellen umgerechnet wiedergegeben.
Die in Klammern gesetzte Zahl stellt die Anzahl der beschäftigten Personen dar.

Stellenplan

Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besol- dungs- gruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen	
Wahlbeamte Bürgermeister						
	B 2	1,00 (1)	1,00 (1)	1,00 (1)		
Laufbahngruppe 2						
	A 13	3,00 (3)	3,50 (4)	3,50 (4)		
	A 12	2,00 (2)	2,50 (3)	2,50 (3)		
	A 11					
	A 10		1,00 (1)			
	A 9					
Laufbahngruppe 1						
	A 9	2,70 (3)	2,00 (2)	1,74 (2)	2 Stellen = Zulage nach Fußnote 1 der Anlage 1 zu A 9 zum LBesG NRW	
	A 8	1,63 (2)	3,14 (4)	2,14 (3)		
	A 7	1,00 (1)		1,00 (1)		
	A 6					
	A 5					
Insgesamt:		11,33 (12)	13,14 (15)	11,88 (14)		

Teil B:
Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen	
13	1,00 (1)	1,00 (1)	1,00 (1)		
12					
11	3,64 (4)	1,64 (2)	1,64 (2)		
10	7,39 (8)	7,19 (8)	7,19 (8)		
9c	3,88 (4)	2,88 (4)	2,88 (4)		
9b	1,00 (1)	2,00 (2)	1,00 (1)		
9a	8,95 (10)	8,35 (9)	8,35 (9)	0,4 Stellen k.w.	
8	8,08 (9)	8,08 (9)	7,08 (8)		
7	6,38 (7)	6,38 (7)	7,38 (8)		
6	19,12 (18)	17,12 (18)	17,12 (18)	0,5 Stellen k.w.	
5	1,31 (3)	1,31 (3)	1,31 (3)		
4					
3					
2	1,84 (5)	1,84 (5)	1,84 (5)		
1	0,78 (2)	0,78 (2)	0,78 (2)		
Insgesamt:	63,37 (72)	58,57 (70)	57,57 (65)		

Stellenübersicht 2022

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

	Besoldungsgruppe	A7	A8	A9mD	A12	A13gD	B2	Summe
Produkt	Bezeichnung							
01 01 01	Verwaltungsführung und Gremien				0,10	0,45	1,00	1,55
01 01 02	Gleichstellungsangelegenheiten			0,05				0,05
01 03 01	Zentrale Dienste			0,75		0,20		0,95
01 03 02	Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften		0,06			0,66		0,72
01 03 03	Bauhof							0,00
01 03 04	Liegenschaftsverwaltung Bauhof							0,00
01 04 01	Personalwesen					0,35		0,35
01 05 01	Finanzbuchhaltung					0,75		0,75
01 05 02	Steuern und Abgaben		0,59					0,59
01 05 03	Zahlungsabwicklung							0,00
01 06 01	EDV-Angelegenheiten			0,20	1,00			1,20
01 07 01	Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude							0,00
01 07 02	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung							0,00
01 08 01	Versicherungsangelegenheiten							0,00
02 01 01	Sicherheit und Ordnung			0,20	0,45			0,65
02 03 03	Märkte							0,00
02 04 01	Verkehrssicherung und -lenkung			0,14	0,07			0,21
02 05 01	Bürgerberatung	0,95			0,05			1,00
02 06 01	Standesamt		0,09	0,41	0,03			0,53

Gemeinde Rödinghausen
- Geschäftsbereich Bürgerdienste und allgemeine Verwaltung -

	Besoldungsgruppe	A7	A8	A9mD	A12	A13gD	B2	Summe
Produkt	Bezeichnung							
02 07 01	Statistik und Wahlen			0,05		0,05		0,10
02 08 01	Brandschutz				0,25			0,25
02 08 02	Liegenschaftsverwaltung Brandschutz							0,00
03 01 01	Schulverwaltung der Grundschulen					0,12		0,12
03 01 06	Liegenschaftsverwaltung Grundschulen					0,13		0,13
03 02 01	Schulverwaltung der Gesamtschule							0,00
03 02 01	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule							0,00
04 01 02	Musikschule							0,00
04 01 03	Volkshochschule							0,00
04 02 01	Bibliothek und Mediathek							0,00
04 03 01	Kulturelle Angelegenheiten							0,00
05 01 01	Sonstige soziale Leistungen		0,30	0,56				0,86
05 03 01	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz		0,47	0,19				0,66
05 03 02	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime							0,00
05 03 03	Flüchtlingsintegration und Flüchtlingshilfe							0,00
06 01 01	Kindergartenangelegenheiten							0,00
06 02 01	Kinder- und Jugendangelegenheiten							0,00
06 03 01	Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff							0,00
06 03 02	Kinderspielplätze							0,00
07 01 02	Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes							0,00
07 01 03	Fremdenverkehr	0,05			0,05			0,10
08 01 01	Sportförderung und Sportstätten							0,00
08 02 01	Betrieb gewerblicher Art Freibad							0,00
08 02 02	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten							0,00
09 01 01	Räumliche Planung und Entwicklung					0,09		0,09
11 01 01	Beseitigung und Verwertung von Abfällen		0,12			0,06		0,18
11 02 01	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlagen							0,00

Gemeinde Rödinghausen
- Geschäftsbereich Bürgerdienste und allgemeine Verwaltung -

	Besoldungsgruppe	A7	A8	A9mD	A12	A13gD	B2	Summe
Produkt	Bezeichnung							
12 01 01	Verkehrsflächen					0,08		0,08
12 01 02	Straßenbeleuchtung					0,01		0,01
13 01 01	Unterhaltung der Gewässer					0,03		0,03
13 02 01	Friedhofsangelegenheiten			0,15				0,15
13 03 01	Natur und Landschaft							0,00
14 01 01	Klima- und Umweltschutz							0,00
15 01 01	Wirtschaftsförderung					0,02		0,02
	Summe	1,00	1,63	2,70	2,00	3,00	1,00	11,33

Teil A:
Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Tariflich Beschäftigte

	Tarifgruppe	1	2	5	6	7	8	09a	09b	09c	10	11	13	Summe
Produkt	Bezeichnung													
01 01 01	Verwaltungsführung und Gremien							3,00	0,40			0,05	0,10	3,55
01 01 02	Gleichstellungsangelegenheiten													0,00
01 03 01	Zentrale Dienste				0,95	0,10		0,07	0,60		0,20			1,92
01 03 02	Zentrale Dienste für Sondervermögen und Eigengesellschaften				0,05		0,08	0,23			0,14		0,35	0,85
01 03 03	Bauhof				15,00		0,05	1,15					0,10	16,30
01 03 04	Liegenschaftsverwaltung Bauhof										0,10			0,10
01 04 01	Personalwesen				0,50			0,27		1,00				1,77
01 05 01	Finanzbuchhaltung					0,32	0,79			0,68		0,95		2,74
01 05 02	Steuern und Abgaben						0,52							0,52
01 05 03	Zahlungsabwicklung					0,32	0,50			0,39				1,21
01 06 01	EDV-Angelegenheiten										0,80			0,80
01 07 01	Liegenschaftsverwaltung Verwaltungsgebäude		0,79					0,02			0,25		0,10	1,16
01 07 02	Allgemeine Liegenschaftsverwaltung										0,30			0,30
01 08 01	Versicherungsangelegenheiten							0,04						0,04
02 01 01	Sicherheit und Ordnung					0,60	0,85			0,50				1,95
02 03 03	Märkte					0,04	0,10				0,07			0,21
02 04 01	Verkehrssicherung und -lenkung						0,15							0,15
02 05 01	Bürgerberatung						2,08							2,08
02 06 01	Standesamt						0,30							0,30
02 07 01	Statistik und Wahlen							0,08						0,08
02 08 02	Brandschutz						0,69				1,00			1,69

Gemeinde Rödinghausen
- Geschäftsbereich Bürgerdienste und allgemeine Verwaltung -

	Tarifgruppe	1	2	5	6	7	8	09a	09b	09c	10	11	13	Summe
Produkt	Bezeichnung													
02 08 02	Liegenschaftsverwaltung Brandschutz										0,10			0,10
03 01 01	Schulverwaltung der Grundschulen			0,74		0,36	0,51							1,61
03 01 06	Liegenschaftsverwaltung Grundschulen					2,00					0,30	0,20	0,14	2,64
03 02 01	Schulverwaltung der Gesamtschule		0,87	0,57	0,62	0,36								2,42
03 02 04	Liegenschaftsverwaltung Gesamtschule					2,00					0,30	0,20	0,06	2,56
04 01 02	Musikschule					0,04								0,04
04 01 03	Volkshochschule					0,01								0,01
04 02 01	Bibliothek und Mediathek							1,00						1,00
04 03 01	Kulturelle Angelegenheiten										0,37			0,37
05 01 01	Sonstige soziale Leistungen									0,50				0,50
05 03 01	Soziale Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz													0,00
05 03 02	Liegenschaftsverwaltung Wohnheime										0,20			0,20
05 03 03	Flüchtlingsintegration und Flüchtlingshilfe							1,00						1,00
06 01 01	Kindergartenangelegenheiten							0,53						0,53
06 02 01	Kinder- und Jugendangelegenheiten					0,01		0,06						0,07
06 03 01	Liegenschaftsverwaltung Jugendtreff					0,02		0,04			0,10			0,16
06 03 02	Kinderspielplätze					0,05								0,05
07 01 02	Liegenschaftsverwaltung Haus des Gastes		0,05		1,00	0,04	0,05				0,20			1,34
07 01 03	Fremdenverkehr					0,04	0,10							0,14
08 01 01	Sportförderung und Sportstätten							0,07						0,07
08 02 01	Betrieb gewerblicher Art Freibad	0,78	0,13		1,00	0,07		0,77			0,10			2,85
08 02 02	Betrieb gewerblicher Art Sportstätten							0,07			0,10			0,17
09 01 01	Räumliche Planung und Entwicklung						0,20			0,39	1,64			2,23
11 01 01	Beseitigung und Verwertung von Abfällen						0,36			0,41				0,77
11 02 01	Betrieb gewerblicher Art Photovoltaikanlagen									0,01				0,01
12 01 01	Verkehrsflächen						0,20	0,35			0,20	0,50	0,15	1,40

Gemeinde Rödinghausen
- Geschäftsbereich Bürgerdienste und allgemeine Verwaltung -

	Tarifgruppe	1	2	5	6	7	8	09a	09b	09c	10	11	13	Summe
Produkt	Bezeichnung													
12 01 02	Straßenbeleuchtung											0,30		0,30
13 01 01	Unterhaltung der Gewässer							0,20				0,40		0,60
13 02 01	Friedhofsangelegenheiten						0,25							0,25
13 03 01	Natur und Landschaft										0,05	0,20		0,25
14 01 01	Klima- und Umweltschutz						0,20				0,05	0,84		1,09
15 01 01	Wirtschaftsförderung						0,10				0,82			0,92
		0,78	1,84	1,31	19,12	6,38	8,08	8,95	1,00	3,88	7,39	3,64	1,00	63,37

Stellenübersicht

Teil B:

Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Amtsbezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2022	beschäftigt am 01.10.2021	Erläuterungen
Brandoberinspektor-anwärter/in	Anwärterbezüge	1	1	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	2	0	

13

**Übersicht über die
Wirtschaftslage und die
voraussichtliche Entwicklung
der Unternehmen und der
Sondervermögen**

2022



13. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Sondervermögen und der Unternehmen

13.1 Sondervermögen Abwasserbeseitigung

Auf der rechtlichen Grundlage des § 97 Abs. 2 GO NRW und des § 1 Abs. 8 KomHVO NRW ist ein Sondervermögen im Haushaltsplan der Gemeinde gesondert nachzuweisen bzw. sind die Wirtschaftspläne und die neuesten Jahresabschlüsse der Sondervermögen einer Kommune beizufügen.

13.2 Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH

Auf der rechtlichen Grundlage des § 1 Abs. 9 KomHVO NRW sind die Wirtschaftspläne und die neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist dem Haushaltsplan einer Kommune beizufügen. Alternativ kann eine Darstellung der Wirtschaftslage und der voraussichtlichen Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen erfolgen.

Aus den vorgenannten Gründen werden die wesentlichen Angaben aus dem Jahresabschluss 2020 und der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 beigelegt.

Bericht

über

die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020

und des Lageberichtes

für das Wirtschaftsjahr 2020

des

Sondervermögens Abwasserbeseitigung

der Gemeinde Rödinghausen,

Rödinghausen

Inhaltsverzeichnis

Anlagenverzeichnis.....	3
A. Prüfungsauftrag	4
B. Grundsätzliche Feststellungen.....	6
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung	6
II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks.....	7
C. Prüfungsdurchführung	13
I. Gegenstand der Prüfung.....	13
II. Art und Umfang der Prüfung	14
III. Unabhängigkeit.....	16
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	16
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	16
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	16
2. Jahresabschluss	18
3. Lagebericht	19
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses.....	19
1. Bewertungsgrundlagen	20
2. Zusammenfassende Beurteilung	20
E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG	21
F. Schlussbemerkung	22

Anlagenverzeichnis

1. Bilanz zum 31.12.2020
2. Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2020
3. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2020 einschließlich Anlagenspiegel
4. Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020
5. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2020 und zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020
6. Darstellung der Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage
7. Rechtliche Verhältnisse
8. Technisch-wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse Grundlagen
9. Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG
10. Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2020
11. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01.01.2017

Wir weisen darauf hin, dass es aufgrund der Darstellung in T€ zu Rundungsdifferenzen kommen kann.

A. Prüfungsauftrag

Die Betriebsleitung des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen, Rödinghausen, hat uns am 15.06.2020 aufgrund des Beschlusses des Betriebsausschusses vom 04.06.2020 mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2020 unter Einbeziehung der zugrundeliegenden Buchführung und des Lageberichts beauftragt.

Das Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen wird als Eigenbetrieb im Sinne der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt. Das Rechnungswesen des Eigenbetriebs erfolgt auf der Grundlage der Vorschriften des HGB (§ 19 EigVO NRW). Der Eigenbetrieb ist verpflichtet, einen Jahresabschluss gemäß § 21 EigVO NRW sowie einen Lagebericht gemäß § 25 EigVO NRW aufzustellen und nach § 317 HGB i. V. m. § 106 GO NRW i. V. m. Artikel 10 des 2. NKFWG NRW prüfen zu lassen.

Der Auftrag wurde von uns mit Auftragsbestätigungsschreiben vom 25.06.2020 unter Beifügung der Auftragsbedingungen angenommen. Die Zustimmung der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen erfolgte am 15.06.2020. Die Zweitschrift mit Einverständniserklärung des Auftraggebers erhielten wir am 23.07.2020 mit Datum vom 20.07.2020.

Über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten „Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen“ (IDW PS 450) den nachfolgenden Bericht, dem wir den geprüften Jahresabschluss (Anlagen 1 – 3) sowie den Lagebericht (Anlage 4) beifügen.

Auftragsgemäß haben wir einen Erläuterungsbericht erstellt (Anlage 5) und die rechtlichen Verhältnisse des Eigenbetriebs in Anlage 7 zu diesem Bericht in einer Übersicht zusammengefasst. Weiterhin haben wir eine Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs als Anlage 6 beigefügt.

Für diesen Auftrag gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die als Anlage 11 beigefügten „Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften“ vom 01.01.2017.

Wir verweisen ergänzend auf die dort in Ziffer 9 enthaltenen Haftungsregelungen und auf den Haftungsausschluss gegenüber Dritten.

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an den Eigenbetrieb.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung der Betriebsleitung

Die Betriebsleitung hat im Lagebericht 2020 die wirtschaftliche Lage des Eigenbetriebs beurteilt.

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer vorweg zur Lagebeurteilung durch die Betriebsleitung Stellung. Dabei gehen wir insbesondere auf die Annahme des Fortbestands und die Beurteilung der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebs ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebs ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben.

Folgende Aspekte der Lagebeurteilung sind hervorzuheben:

- das Sondervermögen erwirtschaftete einen Jahresfehlbetrag von T€ 199
- das Anlagevermögen macht 99,6 % der Bilanzsumme aus, das langfristige Kapital beträgt 95,3 %
- der Erfolgsplan 2020 geht von einem ausgeglichenen Jahresergebnis aus
- auch für das Wirtschaftsjahr 2021 ist nicht mit wesentlichen Veränderungen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu rechnen

Nach unseren Feststellungen vermittelt diese Beurteilung der Betriebsleitung insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage, dem Fortbestand und der zukünftigen Entwicklung des Eigenbetriebs. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die diese Aussage in Frage stellen.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse halten wir die Darstellung und Beurteilung der Lage des Eigenbetriebs und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und im Lagebericht im Wesentlichen für zutreffend.

II. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

Zu dem Jahresabschluss und dem Lagebericht haben wir folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An das Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen, Rödinghausen, – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 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 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 des Eigenbetriebs zum 31.12.2020 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 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 und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW i. V. m. Artikel 10 des 2. NKFVG NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Eigenbetrieb unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des für die Überwachung verantwortlichen Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung 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 entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Eigenbetriebs zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW i. V. m. Artikel 10 des 2. NKFWG NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme des Eigenbetriebs abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam

zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrundeliegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Eigenbetriebs.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrundeliegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

C. Prüfungsdurchführung

I. Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der - nach den für alle Kaufleute geltenden handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 242 bis 256a HGB), den landesrechtlichen Vorschriften, den ergänzenden Vorschriften für Kapitalgesellschaften (§§ 264 bis 288 HGB) sowie den weiteren rechtsformspezifischen Vorschriften der EigVO NRW aufgestellte - Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2020 bis 31.12.2020, bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang, und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht tragen die gesetzlichen Vertreter des Eigenbetriebs. Unsere Aufgabe war es, diese Unterlagen einer Prüfung dahingehend zu unterziehen, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung und die sie ergänzenden Bestimmungen der EigVO NRW beachtet worden sind.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf erstreckt, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind.

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß und gemäß § 106 GO NRW i. V. m. Artikel 10 des 2. NKFVG NRW die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG und den hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen veröffentlichten Prüfungsstandard "Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG" (IDW PS 720) beachtet.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes des Eigenbetriebes, insbesondere, ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

II. Art und Umfang der Prüfung

Unsere Prüfung haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung vorgenommen.

Die Prüfung erstreckt sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann (§ 317 Abs. 4a HGB).

Die Prüfungsarbeiten haben wir - mit Unterbrechungen - in der Zeit von Ende März bis April 2020 in den Geschäftsräumen des Eigenbetriebs und in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichtes.

Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 18.05.2020 versehene Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2019 bis 31.12.2019. Der Betriebsausschuss des Eigenbetriebes schlug dem Rat mit Beschluss vom 04.06.2020 vor, den Jahresabschluss zum 31.12.2019, den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019, die Entlastung der Betriebsleitung und die Ergebnisverwendung zu beschließen. Der Rat beschloss den Jahresabschluss zum 31.12.2019, den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019, die Entlastung der Betriebsleitung und die Ergebnisverwendung am 04.06.2020. Der Feststellungsvermerk der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen datiert vom 15.06.2020. Der Jahresabschluss 2019 nebst Lagebericht kann in den Räumen des Sondervermögens Abwasser in der Alten Dorfstraße eingesehen werden. Darüber hinaus erfolgte die Veröffentlichung in der Ausgabe von 09.2020 im „Du & Ich“, dem Magazin der Gemeinde Rödinghausen.

Grundlage unseres risiko- und prozessorientierten Prüfungsvorgehens ist die Erarbeitung einer Prüfungsstrategie. Diese basiert auf der Beurteilung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfelds des Eigenbetriebes, seiner Ziele, Strategien und Geschäftsrisiken, die wir anhand kritischer Erfolgsfaktoren beurteilen. Die Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems und dessen Wirksamkeit ergänzen wir durch Prozessanalysen, die wir mit dem Ziel durchführen, deren Einfluss auf relevante Jahresabschlussposten zu ermitteln und so die Fehlerrisiken sowie unser Prüfungsrisiko einschätzen zu können.

Die Erkenntnisse aus der Prüfung der Prozesse und des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) und der Einzelfallprüfungen hinsichtlich der Bestandsnachweise, des Ansatzes, des Ausweises und der Bewertung im Jahresabschluss berücksichtigt. Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Umfang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet und daher unser Prüfungsurteil überwiegend auf der Basis von Stichproben getroffen.

Unser Prüfungsprogramm hat in Abstimmung mit dem Betriebsausschuss folgende Schwerpunkte umfasst:

- Abgrenzung von Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen
- Prüfung der Werthaltigkeit und des Zahlungsausgleichs bei Forderungen und Verbindlichkeiten
- Vollständigkeit und Bewertung von Rückstellungen
- Ausweis- und Zuordnungsfragen in der Gewinn- und Verlustrechnung
- Aussagen der Geschäftsführung im Lagebericht (Lageberichterstattung, Aussagen zu Chancen und Risiken, Prognosebericht)

Von der Betriebsleitung und den von ihr beauftragten Mitarbeitern sind uns alle verlangten Aufklärungen und Nachweise erbracht worden.

Die Betriebsleitung hat uns die berufssübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss und zum Lagebericht erteilt.

III. Unabhängigkeit

Bei unserer Abschlussprüfung haben wir die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet (§ 321 Abs. 4a HGB).

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung entsprechen.

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, geordnete und zeitgerechte Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss oder Lagebericht. Im Einzelnen waren dies insbesondere Unterlagen zur Kostenrechnung, Betriebsabrechnungen, wesentliche Verträge und Planungsrechnungen (Erfolgs- und Finanzplanung).

Die IT-gestützte Rechnungslegung gewährleistet die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten und damit eine Verarbeitung entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gem. § 238 HGB.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir keine Schwächen festgestellt, die eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte zur Folge hatten. Nach unserer Auffassung sind die prozessintegrierten und nachgelagerten Kontrollen in den geprüften Bereichen im Einzelnen und in ihrem Zusammenwirken grundsätzlich geeignet, wesentliche Vermögensschädigungen zu verhindern und die Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung zu sichern.

Das von dem Eigenbetrieb eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Finanzbuchhaltung und die Anlagenbuchführung erfolgt über eine eigene EDV-Anlage des Eigenbetriebs unter Verwendung der Software „Lexware-Buchhalter“ der Lexware GmbH & Co.KG.

Die Abschlusserstellung erfolgte durch die ACCURA-JANOS Steuerberatungsgesellschaft mbH, Bad Oeynhausen.

Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt.

Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen des Eigenbetriebs angemessen.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Buchführung den gesetzlichen Vorschriften. Die aus weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen haben zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht geführt.

Als zusammenfassendes Ergebnis unserer Prüfung, die sich auf

- die Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Abschlusses und deren Ableitung aus der Buchführung,
- die Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben,

- die Beachtung der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften,
- die Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen und
- die Beachtung von Regelungen der Satzung, soweit diese den Inhalt der Rechnungslegung betreffen,

erstreckt hat, haben wir den in Abschnitt B wiedergegebenen Bestätigungsvermerk erteilt.

2. Jahresabschluss

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass im Jahresabschluss alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen und rechtsformgebundenen Regelungen sowie die Normen der Satzung beachtet sind.

Die Bilanz ist unter Beachtung der Vorschriften des § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt.

Die Aufstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung erfolgt gem. §§ 22 und 23 EigVO NRW i. V. m. § 266 HGB.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 sind - ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz - ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sind beibehalten worden. Die im Anhang gemachten Angaben sind vollständig und

ordnungsgemäß. Die Erläuterungen und Begründungen entsprechen den gesetzlichen Anforderungen nach § 24 EigVO NRW i. V. m. § 285 HGB.

3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht § 25 EigVO NRW i. V. m. § 289 HGB und damit den gesetzlichen Vorschriften. Unsere Prüfung nach § 317 Abs. 2 HGB hat zu dem Ergebnis geführt, dass er mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Unternehmens vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt (IDW PS 350, DRS 20).

Die Angaben nach § 289 Abs. 2 HGB sind vollständig und zutreffend.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach unseren Feststellungen vermittelt der Jahresabschluss – d. h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt – unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs (§ 264 Abs. 2 HGB).

Der Eigenbetrieb hat im Anhang die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben. Bei unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir daher insbesondere auf die Sachverhalte ein, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind (IDW PS 250 n.F.).

1. Bewertungsgrundlagen

Zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren einschließlich etwaiger Auswirkungen von Änderungen an diesen Methoden machen wir folgende Angaben:

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) und sind an den handelsrechtlichen Bestimmungen ausgerichtet. Sie werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet. Hinsichtlich weiterer Erläuterungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang und auf die dem Prüfungsbericht beigefügte Anlage 5.

2. Zusammenfassende Beurteilung

Nach unserer pflichtgemäß durchgeführten Prüfung sind wir zu der in unserem Bestätigungsvermerk getroffenen Beurteilung gelangt, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Eigenbetriebs vermittelt.

E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen der Satzung und der Geschäftsordnung für die Betriebsleitung, geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 9 (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450 n. F.).

Bad Oeynhausen, den 31.05.2021

I N T E C O N

GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Illies)

Wirtschaftsprüfer

Bilanz zum 31.12.2020

Aktivseite	31.12.2020		31.12.2019		Passivseite	31.12.2020		31.12.2019	
	€	€		€		€	€		€
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. <u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>					I. <u>Stammkapital</u>	1.022.583,76		1.022.583,76	
1. Lizenzen und ähnliche Rechte	296.051,00		296.536,00		II. <u>Kapitalrücklage</u>	3.427.023,09		3.427.023,09	
2. Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	<u>27.122,22</u>	323.173,22	<u>31.804,79</u>		III. <u>Gewinnvortrag</u>	-30.447,47		53.010,24	
II. <u>Sachanlagen</u>					IV. <u>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</u>	<u>-198.893,59</u>	4.220.265,79	<u>-83.457,71</u>	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	119.396,00		119.396,00		B. Empfangene Ertragszuschüsse		3.449.240,78	3.593.847,94	
2. Abwassersammlungsanlagen	13.028.101,00		13.620.403,00		C. Rückstellungen				
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.038,00		15.719,00		sonstige Rückstellungen		72.411,00	77.111,00	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>3.570,00</u>	13.161.105,00	<u>3.570,00</u>		D. Verbindlichkeiten				
III. <u>Finanzanlagen</u>					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	5.694.932,72		6.108.916,24	
Beteiligungen		9.564,00	5.061,00		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110.424,99		208.273,20	
B. Umlaufvermögen					3. Verbindlichkeiten gegen Gemeinde	<u>14.103,71</u>	5.819.461,42	<u>88.695,27</u>	
I. Vorräte					E. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	
fertige Erzeugnisse und Waren		16.686,36	11.276,66						
II. <u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>									
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	22.980,21		42.775,64						
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 18.120,36 (im Vorjahr € 18.120,36)									
2. Forderungen gegen Gemeinde	965,17		1.662,63						
3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	<u>0,00</u>	23.945,38	<u>22.108,48</u>						
III. <u>Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</u>		24.453,46	323.191,24						
C. Rechnungsabgrenzungsposten		2.451,57	2.498,59						
	<u>13.561.378,99</u>		<u>14.496.003,03</u>			<u>13.561.378,99</u>		<u>14.496.003,03</u>	

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2020

		2020		Vorjahr
		€	€	€
1.	Umsatzerlöse		2.200.088,09	2.169.171,50
2.	sonstige betriebliche Erträge		781,52	133.801,88
			<u>2.200.869,61</u>	<u>2.302.973,38</u>
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	118.012,39		138.354,98
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>977.681,32</u>	1.095.693,71	<u>921.039,71</u>
4.	Personalaufwand			
	a) Löhne und Gehälter	204.490,40		191.754,29
	b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung € 14.608,89 (im Vorjahr € 13.686,41)	55.217,27		52.763,24
		<u></u>	259.707,67	
5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		648.932,63	652.036,80
6.	sonstige betriebliche Aufwendungen		245.049,91	272.277,13
			<u>-48.514,31</u>	<u>74.747,23</u>
7.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		150.289,28	158.114,94
8.	Ergebnis nach Steuern		-198.803,59	-83.367,71
9.	sonstige Steuern		90,00	90,00
10.	Jahresüberschuss/-fehlbetrag		<u>-198.893,59</u>	<u>-83.457,71</u>

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2020

I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten und Schulden. Die Bewertung der in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte unter dem Grundsatz der Fortführung der Unternehmenstätigkeit. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und einzeln bewertet worden. Dabei fanden sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, Berücksichtigung. Die Erläuterung und Ausübung von Bilanzierungswahlrechten erfolgt nachstehend bei den einzelnen Posten des Jahresabschlusses. Die auf den Vorjahresabschluss angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Wirtschaftsjahr 2020 grundsätzlich beibehalten worden.

II. Erläuterungen zur Bilanz

A. Aktivseite

1. Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten vermindert um planmäßige Abschreibungen bewertet. Die Festlegung der Nutzungsdauern der Anlagegüter orientierte sich an der Rahmentabelle der Gesamtnutzungsdauer für kommunale Vermögensgegenstände. Abschreibungen wurden ausschließlich nach der linearen Methode vorgenommen. Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten bewertet worden. Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in dem als Anlage 1 zum Anhang beigefügten Anlagennachweis dargestellt.
2. Die Vorräte werden mit den Anschaffungskosten bewertet.
3. Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie die Forderungen gegen Gesellschafter sind zum Nennwert angesetzt worden. Bei der Bewertung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde für das allgemeine Ausfallrisiko und zum Ausgleich von Zinsverlusten eine angemessene Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.
Die Forderungen gegenüber der Gemeinde und die sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt worden.
Alle Forderungen haben eine Restlaufzeit bis zu einem Jahr.
4. Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nominalwert bilanziert.
5. Ausgaben, die Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, sind in einem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten eingestellt worden.

B. Passivseite

1. Die Entwicklung des Eigenkapitals ist der folgenden Aufstellung zu entnehmen:

	Stand 01.01.2020	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2020
	T€	T€	T€	T€
Stammkapital	1.023	0	0	1.023
Kapitalrücklage	3.427	0	0	3.427
Gewinn-/Verlustvortrag	53	-83	0	-30
Jahresfehlbetrag	-83	-199	-83	-199
Summe	4.420	-282	-83	4.221

2. Die empfangenen Ertragszuschüsse beinhalten neben Kanalanschlussbeiträgen auch Baukostenzuschüsse gemäß § 10 Abs. 4 AbwAbgG, Beträge im Zusammenhang mit der unentgeltlichen Übertragung von Abwasserbeseitigungsanlagen und zweckgebundene Landeszuwendungen. Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse erfolgt mit 2,5 v. H. bzw. 3 v. H. ihrer Ursprungsbeträge. Im Zuführungsjahr erfolgt die Auflösung mit dem anteiligen Jahresbetrag.

3. Die sonstigen Rückstellungen haben folgende Entwicklung gezeigt:

	Stand 01.01.2020	Zufüh- rungen	Auflösungen bzw. Inan- spruchnahmen	Stand 31.12.2020
	T€	T€	T€	T€
Abwasserabgabe	25	23	25	23
Gebührenausgleichs- rückstellung	0	0	0	0
Urlaubs- und Überstun- denvergütungen	19	25	19	25
Jahresabschlussprüfung und -erstellung	31	23	31	23
Klärschlammverwertung	0	0	0	0
Aufbewahrung von Unterlagen	2	0	0	2
Summe	77	71	75	73

Die Bewertung der Rückstellungen erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

4. Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Die Aufgliederung der Verbindlichkeiten unter Berücksichtigung der Restlaufzeiten sowie der Besicherung geht aus der Anlage 2 zum Anhang hervor. Haftungsverhältnisse gemäß § 251 HGB bestanden nicht.

III. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

1. Umsatzerlöse sowie Mengen- und Tarifstatistik

	2020	2019	Veränderung
gesamte Umsatzerlöse (einschließlich Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse) in T€	2.200	2.169	31
zugrunde liegende Schmutzwassermenge in cbm	400.454	394.917	+5.537
Schmutzwassergebühr in € je cbm	3,28	3,28	0,00
Niederschlagswassergebühr ab 201 qm angeschlossene Fläche in € je qm (bis 200 qm Staffelung in 50 qm- Schritten)	0,39	0,39	0,00

2. Personalstatistik und -aufwand

Im Wirtschaftsjahr 2020 waren vier Angestellte für das Sondervermögen tätig.

Der Personalaufwand 2020 setzt sich wie folgt zusammen:

	T€
Gehälter	199
Veränderung der Rückstellung für Urlaub und Überstunden	+5
soziale Abgaben	37
Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	19
Summe	<u>260</u>

IV. sonstige Angaben

1. Im Wirtschaftsjahr 2020 oblag die Betriebsleitung Herrn Andreas Dornhöfer.
Der Betriebsleiter wird im Rahmen des Verwaltungskostenbeitrages vergütet.
2. Über die betriebsgewöhnlichen Lieferbeziehungen hinaus bestehen keine weiteren Verträge, die wesentliche sonstige finanzielle Verpflichtungen für die Gesellschaft begründen.
3. Die Vergütung gem. § 285 Nr. 17 HGB beträgt für das Wirtschaftsjahr 20120 voraussichtlich 15.500,00 €.
4. Die Mitglieder des Betriebsausschusses haben keine zusätzlichen Vergütungen erhalten. Sie wurden im Rahmen ihrer regulären Ratstätigkeit vergütet. Der Ausschuss war bis zum 16.12.2020 mit folgenden Mitgliedern besetzt:

Frau Karin Menke, (Vorsitzende), Pflegedienstleiterin
Herrn Marco Möhle, (stellvertretender Vorsitzender), Bankbetriebswirt
Herrn Thomas Imort, Betriebswirt
Herrn Thomas Lübeck, Maurermeister
Herrn Siegfried Lux, Sparkassenbetriebswirt
Frau Gundula Priebe, Außenhandelskauffrau i.R.
Herrn Bernd Sacher, Sparkassenbetriebswirt
Herrn Karsten Selent, Lehrer für Pflegedienste
Herrn Detlev Tiemann, Beamter
Herrn Dr. Ingo Tschaschnig, Rechtsanwalt
Herrn Reinhard Uthoff, Dipl. Finanzwirt.

Ab dem 17.12.2020 gehörten dem Betriebsausschuss folgende Mitglieder an:

Herr Thomas Imort (Vorsitzender),
Herr Andreas Schäfer (stellvertretender Vorsitzender),
Herr Bernd Sacher,
Frau Karin Menke,
Herr Dennis Worminghaus,
Herr Detlev Tiemann,
Frau Tanja Maron,
Herr Marco Möhle,
Herr Reinhard Uthoff,
Herr Andre Poerting,
Frau Petra Weitzel-Häger.

5. Es wird vorgeschlagen, das Jahresergebnis auf neue Rechnung vorzutragen.

V. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Wirtschaftsjahres haben sich nicht ergeben. Zukünftige Risiken aus der Möglichkeit ungünstiger künftiger Entwicklungen der Gesellschaft, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage spürbar nachhaltig beeinflussen können, sind zurzeit nicht erkennbar.

Die aktuelle Corona-Pandemie erfordert Schutzmaßnahmen, die durch die Betriebsleitung umgesetzt wurden. Auswirkungen auf die Ertragslage könnten sich durch einen Anstieg der gereinigten Schmutzwassermenge ergeben, da sich viele Menschen im Homeoffice oder in Kurzarbeit befinden und damit im häuslichen Bereich tagsüber einen höheren Wasserverbrauch verursachen und damit auch mehr Schmutzwasser produzieren.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage	3
Blatt	8

Im Bereich der Forderungen kann es durch finanzielle Engpässe aufgrund von Kurzarbeit zu vermehrten Forderungsausfällen kommen.

Anlagen:

1. Anlagenspiegel
2. Verbindlichkeitspiegel

Rödinghausen, den 25.05.2021

Andreas Dornhöfer
- Betriebsleiter -

Anlagennachweis für das Wirtschaftsjahr 2020

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Restbuchwerte		Kennzahlen	
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen + / -	Endstand	Anfangsstand	Zugang d. h. Abschreibungen im Wirtschaftsjahr	Abgang d. h. angesammel- ten Abschrei- bungen auf die ausgewie- senen Abgänge	Umbuchungen	Endstand	am Ende des Wirtschafts- jahres	am Ende des vorangegan- genen wirt- schaftsjahres	Durchschnittlicher Abschrei- bungssatz	Rest- buchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9		10	11	12	13	14
	€	€	€	€	€	€	€	€		€	€	€	%	%
I. Immaterielle Vermögens- gegenstände														
Lizenzen und ähnliche Rechte	559.953,06	5.900,32	0,00	+10.482,57	576.335,95	263.417,06	16.867,89	0,00	0,00	280.284,95	296.051,00	296.536,00	2,9	51,4
Geleistete Anzahlungen	31.804,79	5.800,00	0,00	-10.482,57	27.122,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.122,22	31.804,79	0,0	100,0
Immaterielle Vermögens- gegenstände	591.757,85	11.700,32	0,00	0,00	603.458,17	263.417,06	16.867,89	0,00	0,00	280.284,95	323.173,22	328.340,79	2,9	51,37
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	119.402,18	0,00	0,00	0,00	119.402,18	6,18	0,00	0,00	0,00	6,18	119.396,00	119.396,00	0,0	100,0
2. Abwassersammelanlagen	29.835.986,87	34.081,74	0,00	0,00	29.870.068,61	16.215.583,87	626.383,74	0,00	0,00	16.841.967,61	13.028.101,00	13.620.403,00	2,1	43,6
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	119.586,12	0,00	0,00	0,00	119.586,12	103.867,12	5.681,00	0,00	0,00	109.548,12	10.038,00	15.719,00	4,8	8,4
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.570,00	0,00	0,00	0,00	3.570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,00	3.570,00	0,0	0,0
Sachanlagen	30.078.545,17	34.081,74	0,00	0,00	30.112.626,91	16.319.457,17	632.064,74	0,00	0,00	16.951.521,91	13.161.105,00	13.759.088,00	2,1	43,7
III Finanzanlagen														
1. Beteiligungen	5.061,79	4.503,00	0,00	0,00	9.564,79	0,79	0,00	0,00	0,00	0,79	9.564,00	5.061,00	0,0	100,0
Finanzanlagen	5.061,79	4.503,00	0,00	0,00	9.564,79	0,79	0,00	0,00	0,00	0,79	9.564,00	5.061,00	0,0	100,0
Summe Anlagevermögen	30.675.364,81	50.285,06	0,00	0,00	30.725.649,87	16.582.875,02	648.932,63	0,00	0,00	17.231.807,65	13.493.842,22	14.092.489,79	2,1	43,9

Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen

**Verbindlichkeiten zum 31. 12.2020
(zum 31.12.2019)**

	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1 - 5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Gesamt EUR	davon gesichert EUR
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	438.910,70 (432.224,20)	1.755.321,08 (1.698.821,77)	3.500.700,94 (3.977.870,27)	5.694.932,72 (6.108.916,24)	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110.424,99 (208.273,20)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	110.424,99 (208.273,20)	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde	14.103,71 (88.695,27)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	14.103,71 (88.695,27)	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbun- denen Unternehmen	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00
	563.439,40 (729.192,67)	1.755.321,08 (1.698.821,77)	3.500.700,94 (3.977.870,27)	5.819.461,42 (6.405.884,71)	0,00 0,00

Anlage 2 zum Anhang

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020

1. Darstellung des Geschäftsverlaufs

Zweck der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist die Abwasserbeseitigung nach § 53 Landeswassergesetz NRW. Seit Juni 2001 wird das im Gemeindegebiet Rödinghausen anfallende Abwasser ausschließlich in der Kläranlage "Bruchmühlen" gereinigt. Dabei bedient sich das Sondervermögen Abwasserbeseitigung des Betreibers der Kläranlage, der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH (KER mbH).

Bei der Festlegung der Entgelte unterliegt das Sondervermögen den Regelungen des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG). Danach sind kostendeckende Gebühren zu erheben. Die Gebührensätze sind auf Vorjahresniveau. Die Schmutzwassermenge hat sich um 5.537 cbm erhöht. Die Umsatzerlöse haben sich gegenüber 2019 um T€ 31 erhöht.

Das Sondervermögen Abwasserbeseitigung erwirtschaftete im Wirtschaftsjahr 2020 einen Jahresfehlbetrag von T€ 199. Eine Ausschüttung der von der GPA angeregten und im Wirtschaftsplan 2020 veranschlagten Anlagekapitalverzinsung ist daher nicht möglich. Die Materialaufwendungen verringerten sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 20. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen von der KER mbH verringerten sich um T€ 19, die Aufwendungen für die Klärschlamm Entsorgung stiegen um T€ 37. Die Unterhaltung des Kanalnetzes stieg um T€ 36.

Das Finanzergebnis verringerte sich im Vergleich zum Vorjahr um T€ 8 infolge laufender Tilgungen. Das Sondervermögen ist weiterhin durch langfristige Darlehen, empfangene Ertragszuschüsse und durch Eigenkapital finanziert. Die Anlageinvestitionen 2020 von insgesamt T€ 50 konnten aus den vorhandenen liquiden Mitteln der Vorjahre finanziert werden.

2. Darstellung der Lage

a) Vermögenslage

Zum 31.12.2020 machte das Anlagevermögen 99,6 % der Bilanzsumme des Sondervermögens aus.

Das Sondervermögen weist zum 31.12.2020 95,3 % langfristiges Kapital aus. Der Verschuldungsgrad des Sondervermögens hat sich im Berichtsjahr von 0,81:1 auf 0,77:1 verbessert. Der Verschuldungsgrad gibt das Verhältnis des gesamten Fremdkapitals zum Eigenkapital (wegen der fehlenden Steuerbelastung einschließlich der empfangenen Ertragszuschüsse und des passiven Rechnungsabgrenzungspostens) an und ist somit ein Maßstab dafür, wie viel Fremdkapital auf € 1 Eigenkapital entfällt. Die stichtagsbezogene Verbesserung des Verschuldungsgrades ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass sich die Verbindlichkeiten inkl. Tilgung der Kredite insgesamt verringert haben.

b) Finanzlage

Die Finanzlage des Sondervermögens hat sich gegenüber dem Vorjahr entsprechend der nachstehend aufgeführten Cash-Flow Aufstellung verändert:

	2020	2019
	T€	T€
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	+ 207	+ 546
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 50	- 45
Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit	- 456	- 199
gesamter Cash-Flow	- 299	+ 302
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+ 323	+ 21
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	+ 24	+ 323

Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit des Sondervermögens ist mit T€ 207 positiv. Dieser konnte die negativen Cash-Flows aus der Investitionstätigkeit (- T€ 50) und der Finanzierungstätigkeit (- T€ 456) nicht kompensieren, sodass es zu einer Verminderung des Finanzmittelfonds am Ende der Periode um T€ 299 auf T€ 24 kam.

Wegen der kommunalrechtlich vorgegebenen Regelungen ist das Sondervermögen in der Lage, dauerhaft einen positiven Cash-Flow-Beitrag aus der laufenden Geschäftstätigkeit zu erwirtschaften.

Die Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen von T€ 50 wurden aus den vorhandenen liquiden Mitteln finanziert.

c) Ertragslage

Die aus den Gewinn- und Verlustrechnungen abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Wirtschaftsjahre 2020 und 2019 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2020		2019		Veränderung *)
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	2.200	100,0	2.169	100,0	+ 31
sonstige betriebliche Erträge	1	0,0	134	6,2	- 133
Materialaufwand	1.096	49,8	1.059	48,8	- 37
Personalaufwand	260	11,7	245	11,2	- 15
Abschreibungen	649	29,5	652	30,1	+ 3
sonstige betriebliche Aufwendungen	245	11,1	272	12,5	+ 27
Betriebsergebnis	-49	-2,1	75	3,6	- 124
Zinserträge	0	0,0	0	0,0	0
Zinsaufwendungen	150	6,8	158	7,3	+ 8
Finanzergebnis	- 150	-6,8	- 158	-7,3	+ 8
Ergebnis nach Steuern	-199	-8,9	-83	-3,7	- 116
sonstige Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresergebnis	-199	-8,9	-83	-3,7	- 116

*) + = Ergebnisverbesserung
- = Ergebnisverschlechterung

Zu der Erläuterung der Einzelposten verweisen wir die unter dem Gliederungspunkt 1 aufgeführten Aussagen. Das Sondervermögen ist wegen der kommunalrechtlich vorgegebenen Regelungen in der Lage, dauerhaft ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erzielen.

3. Hinweise auf Risiken der künftigen Entwicklung

Das Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen unterliegt bei der Festlegung der Entgelte den Regelungen des Kommunalabgabengesetzes NRW. Danach sind kostendeckende Gebühren zu erheben. Sofern künftig weiterhin kostendeckende Gebühren erhoben werden, bestehen demzufolge keine Risiken für die zukünftige Entwicklung des Betriebes.

4. Berichterstattung nach § 289 Abs. 2 HGB

Voraussichtliche Entwicklung der Einrichtung und Risikobericht

Auch der Erfolgsplan 2021 geht von einem ausgeglichenen Jahresergebnis aus. Der Vermögensplan für das Wirtschaftsjahr 2021 sieht Investitionen von T€ 45 vor, die im Wesentlichen aus Abschreibungen und Kanalanschlussbeiträgen finanziert werden sollen. Nach den bislang vorliegenden Erkenntnissen ist auch für das Wirtschaftsjahr 2021 nicht mit wesentlichen Veränderungen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu rechnen.

Für die dauernde technische und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Unternehmens hat die Betriebsleitung Sorge zu tragen. Hierzu ist u. a. ein Überwachungssystem einzurichten, das es ermöglicht, etwaige bestandsgefährdende Entwicklungen frühzeitig zu erkennen. Zur Risikofrüherkennung gehören insbesondere die Risikoidentifikation, die Risikobewertung, Maßnahmen zur Risikobewältigung einschließlich der Risikokommunikation, die Risikoüberwachung/Risikofortschreibung und die Dokumentation. In Zusammenarbeit mit der Kommunal- und Abwasserberatung NRW wurde ein umfassendes Risikofrüherkennungssystem eingerichtet, welches den zuvor genannten Anforderungen entspricht. Sämtliche vorhandenen unternehmerischen Risiken wurden strukturiert ermittelt und erfasst. Es erfolgte anschließend eine qualitative und quantitative Bewertung der ermittelten Risiken unter Berücksichtigung von möglichen Eintrittswahrscheinlichkeiten, Schadenshöhen sowie vorhandener Vorbeugemaßnahmen. Die mögliche Schadenshöhe eines Risikos beinhaltet dessen finanzielle Auswirkungen, die zeitliche Dimension des Schadens, das Risiko des Eintritts von menschlichen Schäden, mögliche Auswirkungen auf die Betriebssicherheit und das Image der Gesellschaft sowie die jeweilige Gesetzesrelevanz. Schließlich wurden unter Berücksichtigung von Risikowechselwirkungen die wesentlichen Betriebsrisiken ermittelt und in einem Risikoportfolio dargestellt.

Das eingerichtete Risikofrüherkennungssystem arbeitet nach folgenden risikopolitischen Grundsätzen: Alle Prozesse werden jährlich einem Risikocheck und einer Risikoprognose unterzogen. Alle Mitarbeiter sind dabei aufgefordert, ihre Prozesse und Aufgabengebiete hinsichtlich neuer Risiken zu überprüfen. Im Rahmen der derzeitigen Risikovorbeugung sind nur für die wesentlichen Risiken zusätzliche Reduzierungsmaßnahmen vereinbart worden. Nach vollständiger Umsetzung dieser Maßnahmen wird geprüft, ob die Wesentlichkeitsgrenze der Risikozahl weiter abgesenkt werden kann. Der Betriebsausschuss wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftsplanberatungen bzw. im Rahmen der Vorstellung der Prüfung des Jahresabschlusses über die Entwicklung der wesentlichen Risiken informiert. Bei unterjährig entstehenden neuen wesentlichen Risiken wird der Betriebsausschuss umgehend informiert.

Mit dem vorhandenen Risikofrüherkennungssystem steht ein nachvollziehbares Instrument zur wirtschaftlichen, rechtskonformen und dem Stand der Technik entsprechenden Betriebsführung zur Verfügung, mit dem Ziel, latenten Schäden rechtzeitig vorzubeugen und eine wirtschaftliche Betriebsführung im Sinne des Bürgers sicherzustellen.

Die Entsorgung des Klärschlammes wirft immer größere Probleme auf. Eine Aufbringung auf Ackerflächen ist aufgrund der strengen Vorgaben der Düngeverordnung nicht mehr möglich. Das macht sich bei der Kapazität der alternativen Entsorgungsmöglichkeiten und in zunehmend steigenden Preisen bemerkbar. Im Geschäftsjahr wurde der Klärschlamm nach Vereinbarung von der AWP GmbH entsorgt.

Die Gemeinde Rödinghausen ist mittlerweile der interkommunalen Klärschlammkooperation OWL beigetreten. Die Entsorgung der Klärschlämme ist über die Kooperation ab dem Jahr 2024 gewährleistet. Für die Übergangszeit erfolgt eine weitere Beteiligung an einer interkommunalen Ausschreibung der Städte Gütersloh, Herford und weiteren Beteiligten. Die Übergangslösung schließt nahtlos an den bestehenden Einjahresvertrag mit der AWP GmbH an und läuft bis zum Beginn der Entsorgung über die Klärschlammkooperation OWL.

Die Corona-Pandemie erfordert organisatorische und hygienische Schutzmaßnahmen zum Schutz der im Abwasserbetrieb tätigen Mitarbeiter.

Die Betriebsleitung hat in Zusammenarbeit mit dem Krisenstab der Gemeinde Rödinghausen und den verantwortlich Handelnden schnellstmöglich effektive Schutzmaßnahmen ergriffen.

So wurde das Betriebsgelände der Kläranlage Bruchmühlen geschlossen und der Zutritt wird nur nach Voranmeldung und nur bei betriebsbedingt notwendigen Fremdleistungen gewährt. Gleiches gilt für die Sonderbauwerke im Kanalnetz.

Dazu werden die das Gelände betretenden Personen sowie ihre Aufenthaltszeiten dokumentiert, um eine mögliche Infektionskette nachverfolgen zu können. Die üblichen

Hygienestandards (Mindestabstand, Desinfektion etc.) gelten sowohl für das Betriebspersonal als auch für die Mitarbeiter der beauftragten Fremdfirmen.

Bezüglich des Betriebspersonals wird derzeit in Abstimmung mit dem Krisenstab auf einen Einsatz von Mitarbeitern des gemeindlichen Bauhofes für die Rufbereitschaft verzichtet, um eine mögliche Übertragung des Corona-Virus unter den verschiedenen Betriebsteilen zu vermeiden. Sollte Mitarbeiter des regulären Betriebspersonals quarantänebedingt aufgrund einer Corona-Infektion ausfallen, könnte dann auf die Bauhofmitarbeiter unterstützend zurückgegriffen werden.

5. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung

Die öffentliche Zwecksetzung des Sondervermögens ergibt sich aus ihrem Unternehmensgegenstand. Danach gehört die Abwasserbeseitigung nach § 53 Wassergesetz für das Land Nordrhein- Westfalen zum Aufgabengebiet des Sondervermögens.

Entsprechend dieser Zwecksetzung ist im Wirtschaftsjahr 2020 das im Gemeindegebiet angefallene Abwasser gesammelt und der von der KER mbH betriebenen Kläranlage in Bruchmühlen zugeführt worden.

Rödinghausen, den 26.05.2021

.....
Andreas Dornhöfer
- Betriebsleiter -

**Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung
vom 01.01.2020 bis 31.12.2020**

A. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2020

Die Bilanz zum 31.12.2020 ist als Anlage 1 beigelegt.

Nachfolgend werden die einzelnen Posten der Aktiv- und Passivseite gemäß dem Bilanzaufbau erläutert und die entsprechenden Werte der Bilanz zum 31.12.2019 vermerkt.

Aktivseite

A. Anlagevermögen

Das Anlagevermögen wird in einer EDV-maschinell erstellten Anlagenliste erfasst, die alle erforderlichen Angaben enthält.

Die Zusammensetzung, die Entwicklung und die Abschreibungen des Anlagevermögens sind aus dem Anlagennachweis (Anlage zum Anhang) zu ersehen.

Die Erfassung der Anlagenzugänge erfolgte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aufgrund vorliegender Rechnungen und Belege.

Die Abschreibungen erfolgten ausschließlich nach der linearen Methode.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 2

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

1. Lizenzen und ähnliche Rechte	€	<u>296.051,00</u>
	Vorjahr €	296.536,00

Entwicklung:

<u>31.12.2019</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Umbuchungen</u>	<u>Abschreibungen</u>	<u>Abgänge</u>	<u>31.12.2020</u>
€	€	€	€	€	€
<u>296.536,00</u>	<u>5.900,32</u>	<u>10.482,57</u>	<u>16.867,89</u>	<u>0,00</u>	<u>296.051,00</u>

Bei der Bilanzposition handelte es sich wie im Vorjahr um den Ausweis von Gebühren für Einleitungsrechte sowie EDV-Software. Im Berichtsjahr sind zwei Einleitungsrechte neu vergeben worden. Die Abgänge betreffen die entsprechenden abgelaufenen Wasserrechte.

2. Geleistete Anzahlungen	€	<u>27.122,22</u>
	Vorjahr €	31.804,79

Die geleisteten Anzahlungen betreffen diverse Beantragungen von Einleitungsrechten, die erst in 2021 bewilligt werden.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 3

II. Sachanlagen

1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken

€ 119.396,00
Vorjahr € 119.396,00

Bei den Grundstücken handelt es sich um Grundstücke der ehemaligen Kläranlage Bieren, Pumpstationen, Staukanäle, Regenrückhalte- und Regenklärbecken und Ablaufleitungen der Kläranlage Bruchmühlen. Im Berichtsjahr wurden keine neuen Grundstücke gekauft.

2. Abwassersammlungsanlagen

€ 13.028.101,00
Vorjahr € 13.620.403,00

Entwicklung:

	31.12.2019	Zugang	Umbuchungen (+)	Abschreibungen	31.12.2020
	€	€	€	€	€
Abwassersammlungsanlagen	13.620.403,00	34.081,74	0,00	626.383,74	13.028.101,00
	<u>13.620.403,00</u>	<u>34.081,74</u>	<u>0,00</u>	<u>626.383,74</u>	<u>13.028.101,00</u>

Die Zugänge des Berichtsjahres betreffen die Errichtung von Hausanschlüssen.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 4

**3. andere Anlagen, Betriebs- und
Geschäftsausstattung**

€	<u>10.038,00</u>
Vorjahr €	15.719,00

Entwicklung:

31.12.2019 €	Zugang €	Abschreibung €	Abgang €	31.12.2020 €
<u>15.719,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.681,00</u>	<u>0,00</u>	<u>10.038,00</u>

4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

€	<u>3.570,00</u>
Vorjahr €	3.570,00

Die geleisteten Anzahlungen betreffen ein Kleinpumpwerk am Freibad.

III. Finanzanlagen

Beteiligungen

€	<u>9.564,00</u>
Vorjahr €	5.061,00

Es handelt sich mit € 5.061 um eine Beteiligung am freiwilligen Klärschlammfonds so-
wie mit € 4.503 um eine Beteiligung an der Klärschlammkooperation OWL (KSV OWL
GmbH).

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 5

B. Umlaufvermögen

I. Vorräte

fertige Erzeugnisse und Waren	€	<u>16.686,36</u>
Vorjahr	€	11.276,66

Der Ausweis betrifft 9 Tauchmotorpumpen, 3 Schaltgeräte, 2 Rückflussverhinderer sowie 3.600 Liter Nutriox 45 %.

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	€	<u>22.980,21</u>
Vorjahr	€	42.775,64

Forderungen mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr (€ 16.925,00) betreffen Forderungen aus Stundungen von Kanalanschlussbeiträgen.

Die Pauschalwertberichtigung wurde auf nicht einzelwertberichtigte Forderungen aus Schmutzwassergebühren, Kleinkläranlagen sowie Kanalanschlussbeiträgen in Höhe von 2 v. H. gebildet.

Die Einzelwertberichtigung wurde bei vier Debitoren mit ausstehenden Abwassergebühren vorgenommen.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 6

2. Forderungen gegen Gemeinde	€	<u>965,17</u>
Vorjahr	€	1.662,63

Der Ausweis beträgt wie im Vorjahr noch nicht bezahlte Regenwassergebühren der Anschlussnehmer.

3. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	€	<u>0,00</u>
Vorjahr	€	22.108,48

III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	€	<u>24.453,46</u>
Vorjahr	€	323.191,24

Der Ausweis betrifft das Girokonto 160 524 435 bei der Sparkasse Herford und wurde durch einen Kontoauszug des Kreditinstitutes nachgewiesen.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 7

C. Rechnungsabgrenzungsposten

	€	<u>2.451,57</u>
Vorjahr	€	2.498,59

Der Ausweis betrifft den Mitgliedsbeitrag Abwasserberatung.

Summe der Aktivseite

	€	<u>13.561.378,99</u>
Vorjahr	€	14.496.003,03

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 8

Passivseite

A. Eigenkapital

I. Stammkapital	€	<u>1.022.583,76</u>
Vorjahr	€	1.022.583,76

Der Ausweis erfolgt in Übereinstimmung mit § 10 der Betriebssatzung der Gemeinde Rödinghausen für das Sondervermögen Abwasserbeseitigung.

II. Kapitalrücklage	€	<u>3.427.023,09</u>
Vorjahr	€	3.427.023,09

Es handelt sich dabei im Wesentlichen um Landeszuweisungen der vergangenen Jahre. Im Berichtsjahr ergaben sich keine Veränderungen.

III. Verlust-/Gewinnvortrag	€	<u>-30.447,47</u>
Vorjahr	€	53.010,24

Der Verlustvortrag ergibt sich aus der Saldierung des Gewinnvortrags zum 01.01.2019 mit dem Verlust des Vorjahres.

IV. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	€	<u>-198.893,59</u>
Vorjahr	€	-83.457,71

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 9

B. Empfangene Ertragszuschüsse

€ 3.449.240,78
Vorjahr € 3.593.847,94

Die empfangenen Ertragszuschüsse entwickelten sich wie folgt:

	31.12.2019 €	Zugänge €	Auflösung €	31.12.2020 €
Kanalanschlussbeitrag	1.414.666,94	107.322,78	119.929,94	1.402.059,78
Verrechnung nach § 10 Abs. 3 und 4 AbwAbgG	343.152,00	0,00	15.436,00	327.716,00
Unentgeltlich übernommene Kanäle aus Erschließungsverträgen	1.532.696,00	0,00	100.807,00	1.431.889,00
Landeszuwendungen für die Retentionsfilterbecken	303.333,00	0,00	15.757,00	287.576,00
	<u>3.593.847,94</u>	<u>107.322,78</u>	<u>251.929,94</u>	<u>3.449.240,78</u>

Die Auflösung der Kanalanschlussbeiträge sowie der Abwasserabgaben (gem. § 10 Abs. 3 und 4 AbwAbgG) erfolgt mit 2,5 %. Die beiden letztgenannten Positionen der Tabelle werden mit 3 % aufgelöst.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 10

C. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen	€	<u>72.411,00</u>
Vorjahr	€	77.111,00

	31.12.2019	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	31.12.2020
	€	€	€	€	€
Abwasserabgabe	25.000,00	25.000,00	0,00	23.000,00	23.000,00
Jahresabschluss- und Prüfungskosten	30.750,00	30.468,48	281,52	22.650,00	22.650,00
Archivierungskosten	2.261,00	0,00	0,00	0,00	2.261,00
Personalarückstellungen	<u>19.100,00</u>	<u>19.100,00</u>	<u>0,00</u>	<u>24.500,00</u>	<u>24.500,00</u>
	<u>77.111,00</u>	<u>74.568,48</u>	<u>281,52</u>	<u>70.150,00</u>	<u>72.411,00</u>

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	€	<u>5.694.932,72</u>
Vorjahr	€	6.108.916,24

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 11

Zusammensetzung:

	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
Darlehen Kreditinstitute	5.687.650,72	6.100.918,52
Zinsabgrenzung	<u>7.282,00</u>	<u>7.997,72</u>
	<u>5.694.932,72</u>	<u>6.108.916,24</u>

Die Salden der einzelnen Darlehen sind durch Kontoauszüge der Kreditinstitute nachgewiesen.

Bezüglich der Zusammensetzung und Entwicklung der Darlehen verweisen wir auf die diesem Bericht beigefügte Anlage 10 (Darlehenspiegel).

Die Zinsabgrenzung betrifft die abweichend vom Bilanzstichtag berechneten Zinsen der Kreditinstitute.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

€	<u>110.424,99</u>
Vorjahr €	208.273,20

Bei dieser Position handelt es sich um offene Posten der Kreditoren zum Bilanzstichtag.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 12

3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde

	€	14.103,71
Vorjahr	€	88.695,27
	31.12.2020	31.12.2019
	€	€
Erstattung Bauhofleistungen Gemeinde	574,00	3.565,05
Rest Pensions- und Beihilferückstellungen	11.636,68	7.186,44
Erstattung Telefonkosten Gemeinde	0,00	348,25
Erstattung der Verwaltungskosten Gemeinde	1.488,22	4.927,25
sonstige	404,81	72.668,28
	<u>14.103,71</u>	<u>88.695,27</u>

Unter "sonstige" sind hier die Erstattungen der Lizenzkosten de Software S-Kompass des Jahres 2020 erfasst. Diese werden zunächst von der Gemeinde gezahlt. Im Vorjahr waren hier noch die Erstattungen der Vergütungen der Personalkosten des letzten Quartals 2019 erfasst.

Summe der Passivseite

€ 13.561.378,99
Vorjahr € 14.496.003,03

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 13

B. Erläuterungen der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2020

Die Gewinn- und Verlustrechnung des Berichtsjahres ist als Anlage 2 beigelegt. Nachstehend werden die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen erläutert. Zu Vergleichszwecken haben wir die Werte des Vorjahres entsprechend vermerkt.

1. Umsatzerlöse	€	<u>2.200.088,09</u>
	Vorjahr €	2.169.171,50

Zusammensetzung:

	2020	2019
	€	€
Schmutzwassergebühren	1.313.902,72	1.295.533,87
Regenwassergebühren	259.234,80	259.937,21
Straßenentwässerung	292.900,00	275.500,00
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	251.929,94	252.052,06
Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	10.517,00
Gebühren aus der Entsorgung der Kleinkläranlagen	10.333,73	7.922,55
Personalgestellung an KER mbH	84.769,23	81.072,52
Gewährte Boni	<u>-12.982,33</u>	<u>-13.363,71</u>
	<u>2.200.088,09</u>	<u>2.169.171,50</u>

Gewährte Boni betreffen die Jahresvorauszahlungen der Verbraucher.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 14

2. sonstige betriebliche Erträge

€	<u>781,52</u>
Vorjahr €	133.801,88

Zusammensetzung:

	2020	2019
	€	€
Erträge aus Auflösung von Rückstellungen		
• Auflösung Gebührenüberschüsse	0,00	131.375,68
• Auflösung Rückstellungen	<u>281,52</u>	<u>161,16</u>
	281,52	131.536,84
Andere sonstige betriebliche Erträge	<u>500,00</u>	<u>2.265,04</u>
	<u><u>781,52</u></u>	<u><u>133.801,88</u></u>

3. Materialaufwand

a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

€	<u>118.012,39</u>
Vorjahr €	138.354,98

Zusammensetzung:

	2020	2019
	€	€
Strombezug	55.880,92	58.015,94
Material Abwassersammlung	61.410,11	74.424,11
Wasserbezug	721,36	731,93
Sonstige	<u>0,00</u>	<u>5.183,00</u>
	<u><u>118.012,39</u></u>	<u><u>138.354,98</u></u>

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 15

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	€	<u>977.681,32</u>
Vorjahr	€	921.039,71

Zusammensetzung:

	2020	2019
	€	€
Schmutzwasserreinigung durch KER mbH	503.967,87	522.558,38
Unterhaltung Kanalnetz	320.186,17	283.826,11
Klärschlamm Entsorgung	134.914,58	97.740,67
Benutzung Kläranlage Bünde und Melle	11.368,62	10.109,81
Bauhofleistungen	5.114,90	5.417,20
Klärschlamm-/Abwasseruntersuchungen	<u>2.129,18</u>	<u>1.387,54</u>
	<u><u>977.681,32</u></u>	<u><u>921.039,71</u></u>

4. Personalaufwand

a) Löhne und Gehälter	€	<u>204.490,40</u>
Vorjahr	€	191.754,29

b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	€	<u>55.217,27</u>
-davon für Altersversorgung € 18.712,03; (i.Vj € 14.608,89)	Vorjahr €	52.763,24

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 16

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

€	<u>648.932,63</u>
Vorjahr €	652.036,80

Zusammensetzung:

	2020	2019
	€	€
Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände	16.867,89	16.031,72
Abschreibungen auf Sachanlagen	<u>632.064,74</u>	<u>636.005,08</u>
	<u>648.932,63</u>	<u>652.036,80</u>

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 17

6. sonstige betriebliche Aufwendungen

€ 245.049,91
Vorjahr € 272.277,13

Zusammensetzung:

	2020 €	2019 €
Verwaltungskostenbeitrag	153.124,90	152.113,69
Abwasserabgabe	24.044,50	45.304,48
Abschluss- und Prüfungskosten	24.033,37	22.946,24
Hebegebühren	15.372,12	15.355,53
Mieten, Störmelder u. ä.	10.784,81	10.044,98
Beiträge	4.757,08	4.998,00
Kfz-Kosten	3.203,07	3.122,41
Versicherungen	2.519,29	2.569,56
Rechts- und Beratungskosten	2.229,21	0,00
Erbpacht	1.555,78	1.506,37
Telefonkosten	1.537,82	1.677,18
Mietleasing	1.519,56	1.539,00
EDV-Kosten	142,80	142,80
Nebenkosten des Geldverkehrs	81,86	82,10
Kleineinleiterabgabe	53,69	53,68
Anlagenabgänge	0,00	292,00
Einstellung in die EWB zu Forderungen	0,00	117,00
Übrige	90,05	10.412,11
	<u>245.049,91</u>	<u>272.277,13</u>

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 5
Blatt 18

7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	€	<u>150.289,28</u>
Vorjahr €		158.114,94

8. Ergebnis nach Steuern	€	<u>-198.803,59</u>
Vorjahr €		-83.367,71

9. sonstige Steuern	€	<u>90,00</u>
Vorjahr €		90,00

Der Ausweis betrifft Kfz-Steuer.

10. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	€	<u>-198.893,59</u>
Vorjahr €		-83.457,71

Darstellung der Entwicklung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Zur Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben wir die Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten geordnet, wobei sich die Darstellung auf eine kurze Entwicklungsanalyse beschränkt. Die Analyse ist nicht auf eine umfassende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Eigenbetriebes ausgerichtet. Zudem ist die Aussagekraft von Bilanzdaten -insbesondere aufgrund des Stichtagsbezugs der Daten - relativ begrenzt.

1. Vermögens- und Finanzlage

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten zum 31.12.2020 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31.12.2019 gegenübergestellt (vgl. Anlage 1).

Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.

Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger (Fälligkeit größer als ein Jahr) bzw. kurzfristiger Verfügbarkeit erfolgt.

a) Bilanzaufbau

Die einzelnen Positionen der Bilanz werden im Erläuterungsteil zu diesem Bericht dargestellt.

Nachstehend bringen wir zur Darstellung des Bilanzaufbaues eine Gegenüberstellung der Bilanzen zum 31.12.2020 und zum 31.12.2019 in T€.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 2

Wir weisen darauf hin, dass es aufgrund der Darstellung in T€ zu Rundungsdifferenzen kommen kann.

Bilanzaufbau

Aktivseite	31.12.2020		31.12.2019		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>Langfristig gebundenes Vermögen</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	323	2,4	329	2,3	- 6
Sachanlagen	13.161	97,0	13.795	94,9	- 598
Finanzanlagen	10	0,1	5	0,0	+ 5
Forderungen an Fremde	18	0,1	18	0,1	0
	13.512	99,6	14.111	97,3	- 599
<u>Kurzfristig gebundenes Vermögen</u>					
Vorräte	17	0,2	11	0,1	+ 6
Forderungen an Fremde	5	0,0	25	0,2	- 20
Forderungen an Gemeinde	1	0,0	2	0,0	- 1
Forderungen an verbundene Unternehmen	0	0,0	22	0,2	- 22
liquide Mittel	24	0,2	323	2,2	- 299
aktive Rechnungsabgrenzung	2	0,0	2	0,0	0
	49	0,4	385	2,7	- 336
Gesamtvermögen	13.561	100,0	14.496	100,0	-935

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 3

Passivseite	31.12.2020		31.12.2019		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
<u>langfristiges Kapital</u>					
Eigenkapital	4.220	31,1	4.419	30,5	- 199
Ertragszuschüsse	3.449	25,4	3.594	24,8	- 145
Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten	5.257	38,8	5.677	39,2	- 420
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0
	12.926	95,3	13.690	94,5	- 764
<u>kurzfristiges Kapital</u>					
Rückstellungen	72	0,5	77	0,5	- 5
Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten	439	3,2	432	3,0	+ 7
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	110	0,9	208	1,4	- 98
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	14	0,1	89	0,6	- 75
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0,0	0	0,0	0
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0
	635	4,7	806	5,5	- 171
Gesamtkapital	13.561	100,0	14.496	100,0	- 935

Gesamtvermögen sowie Gesamtkapital (= Bilanzsumme) haben sich zum 31.12.2020 gegenüber dem Vorjahr um T€ 935 = 6,45 % vermindert.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 4

Der Rückgang des Gesamtvermögens auf der **Aktivseite** um T€ 935 ist insbesondere auf die Minderung des Anlagevermögens um insgesamt T€ 599 zurückzuführen. Investitionen in Höhe von T€ 50 standen Abschreibungen in Höhe von T€ 649 gegenüber. Zu den Einzelheiten verweisen wir auf Anlage 5 des Berichtes. Die langfristigen Forderungen an Fremde betreffen gestundete Hausanschlussbeiträge.

Das kurzfristig gebundene Vermögen nahm insgesamt um T€ 336 ab. Neben der Verringerung der liquiden Mittel (- T€ 299, Hinweis auf die Kapitalflussrechnung) und den Forderungen an Fremde (- T€ 20) waren Minderungen bei den Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen aus der Schmutzwassergebührenabrechnung der KER mbH mit den Forderungen aus Vorjahren (-T€ 22) zu verzeichnen.

Die Verminderung des Gesamtkapitals um T€ 935 auf der **Passivseite** ist bedingt durch den Rückgang des langfristigen Kapitals um T€ 764 sowie die Verringerung des kurzfristigen Kapitals um T€ 171.

Der Rückgang des langfristigen Kapitals ist auf den Rückgang des Eigenkapitals (- T€ 199) sowie eine Verringerung der empfangenen Ertragszuschüsse um T€ 145 und der langfristigen Verbindlichkeiten bei Kreditinstituten in Höhe von T€ 420 zurückzuführen.

Das Eigenkapital ist aufgrund des Jahresfehlbetrages 2020 (T€ 199) gesunden.

Die Ertragszuschüsse sind in Höhe von T€ 252 bei Zuführungen von T€ 107 aufgelöst worden.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage	6
Blatt	5

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten resultierte aus der ratierlichen Auflösung eines Baukostenzuschusses, der im Zusammenhang mit dem Neubau der Zentralkläranlage stand. Der in den jeweiligen Folgejahren aufzulösende Betrag ist unter den Rechnungsabgrenzungsposten beim kurzfristigen Kapital ausgewiesen. Dieser ist im Berichtsjahr vollständig aufgelöst worden.

Die Minderung des kurzfristigen Kapitals ist im Wesentlichen bedingt durch die Verringerung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um T€ 98 und der Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern um T€ 14.

Der Anstieg der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten ist dadurch bedingt, dass bei gleicher Annuität mit sinkender Zinsbelastung ein höherer Betrag getilgt werden kann.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Gesellschafter sind gesunken, weil im Vorjahr Personalabrechnungen des letzten Quartals noch nicht erstattet wurden. Weiter beinhalten diese Bauhofleistungen für 2020 (T€ 1; i. Vj. T€ 4), den Rest des Verwaltungskostenbeitrags (T€ 1; i. Vj. T€ 5), und den Rest des Verwaltungskostenbeitrags für Pension und Beihilfe (T€ 12; i. Vj. T€ 7).

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 6

a) Finanzlage und Liquidität

Finanzlage

	31.12.2020	31.12.2019	Veränderungen
	T€	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	13.512	14.111	- 599
Langfristiges Kapital	12.926	13.690	- 764
<u>Unterdeckung an</u> langfristigem Kapital	- 586	- 421	- 165

Die langfristig gebundenen Vermögenswerte (Anlagevermögen zuzüglich T€ 18 gestundete Hausanschlusskosten) waren zum 31.12.2020 zu 31,2 % (Vorjahr: 31,3 %) durch Eigenkapital und zu 25,5 % (Vorjahr: 25,5 %) durch Ertrags- und Investitionszuschüsse finanziert. Für die verbleibenden langfristig gebundenen Vermögenswerte von T€ 5.843 standen langfristige Verbindlichkeiten von nur T€ 5.257 zur Verfügung, so dass sich eine Unterdeckung an langfristigen Finanzierungsmitteln von T€ 586 zum Bilanzstichtag ergab.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 7

Nachstehende Übersicht über die Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens im Wirtschaftsjahr 2020 gibt Aufschluss über die Entwicklung der Unterdeckung an langfristigem Kapital:

	<u>T€</u>	<u>T€</u>
<u>Mittelbedarf für:</u>		
Jahresfehlbetrag	199	
Investitionen Einleitungsrechte	12	
Sachanlageinvestitionen	34	
Investitionen Finanzanlagen	4	
Planmäßige Tilgung Fremddarlehen	413	
Veränderung kurzfristige Darlehensverbindlichkeiten	7	
Abführung an Kernhaushalt	0	
Auflösung SoPo Ertragszuschüsse	<u>252</u>	921
<u>Mittelherkunft durch:</u>		
Jahresüberschuss	0	
Darlehensaufnahme	0	
Zuführung Sonderposten	107	
Abschreibungen und Anlagenabgänge	<u>649</u>	756
<u>Unterdeckung im langfristigen Bereich in 2020</u>		- 165
Unterdeckung zum 31.12.2019		<u>- 421</u>
<u>Unterdeckung zum 31.12.2020</u>		<u><u>- 586</u></u>

Die Forderung, langfristig gebundene Vermögenswerte durch langfristige Mittel zu finanzieren, war danach zum 31.12.2020 nicht erfüllt. Stichtagsbezogen ergab sich eine Unterdeckung in Höhe von T€ 586.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 8

Liquidität

	31.12.2020	31.12.2019	Verände- rungen
	T€	T€	T€
kurzfristiges Kapital (kurzfristige Verbindlichkeiten)	635	806	-171
kurzfristiges Vermögen	49	385	-336
<u>Unterdeckung</u> an liquiden Mitteln	- 586	- 421	-165

Den kurzfristigen Verbindlichkeiten von T€ 635 stand zum Bilanzstichtag 31.12.2020 kurzfristig in Geld realisierbares Umlaufvermögen in Höhe von T€ 49 gegenüber.

Die Zahlungsfähigkeit war aber durch die Möglichkeit der kurzfristigen Verschuldung bei der Gemeinde Rödinghausen an jedem Tag des Berichtsjahres gewährleistet.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 9

b) Eigenkapitalausstattung

Die Eigenkapitalausstattung wird insbesondere durch das Verhältnis der eigenen zu den fremden Mitteln gekennzeichnet, wobei hier die Ertragszuschüsse nicht zu den fremden Mitteln zählen.

Eigenkapital im Verhältnis zum langfristigen Fremdkapital:

<u>31.12.2020</u>				<u>31.12.2019</u>					
T€	4.220	:	T€	5.257	T€	4.419	:	T€	5.677
	1	:		1,25		1	:		1,28

Eigenkapital im Verhältnis zum gesamten Fremdkapital:

<u>31.12.2020</u>				<u>31.12.2019</u>					
T€	4.220	:	T€	5.892	T€	4.419	:	T€	6.483
	1	:		1.40		1	:		1.47

Die Eigenkapitalausstattung des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen hat sich in der obigen Darstellung gegenüber dem Vorjahr trotz des negativen Jahresergebnisses verbessert, aufgrund betragsmäßig höherer planmäßiger Tilgung der langfristigen Verbindlichkeiten. Im Verhältnis zum Gesamtkapital ergab sich insgesamt ebenfalls eine Erhöhung.

Zusätzlich werden zum 31.12.2020 empfangene Ertrags- und Investitionszuschüsse von T€ 3.449 ausgewiesen, die eigenkapitalähnlichen Charakter haben und als langfristige Finanzierungsmittel zur Verfügung stehen.

b) Kapitalflussrechnung

In der folgenden Kapitalflussrechnung werden die geschilderten finanzwirtschaftlichen Vorgänge weiter aufgegliedert:

		2020	2019
		T€	T€
1.	Jahresergebnis	- 199	- 83
2.	+ Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+ 649	+ 652
3.	- Auflösung der Ertragszuschüsse	- 252	- 252
4.	- Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens	0	- 10
5.	+/- Zunahme/Abnahme der Rückstellungen	- 5	- 126
6.	+/- Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	+ 37	+ 8
7.	+/- Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	- 173	+ 199
8..	- Zinserträge	0	0
9.	+ Zinsaufwendungen	+ 150	+ 158
10.	= Cash Flow aus laufender Geschäftstätigkeit	207	546
11.	- Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	- 12	- 31
12.	- Auszahlungen für Investitionen in das Sach- und Finanzanlagevermögen	- 38	- 14
13.	+ Zinserträge	0	0
14.	= Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	- 50	- 45
15.	+ Einzahlungen aus der Zuwendung von Ertragszuschüssen	107	0
16.	+ Einzahlungen aus Darlehensaufnahmen bei Kreditinstituten	0	365
17.	- Auszahlungen aus der Tilgung von Darlehen	- 413	- 402
18.	- Zinsaufwendungen	- 150	- 158

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 11

		2020	2019
		T€	T€
19.	- Abführung an die Gemeinde	0	- 4
20.	= Cash Flow aus der Finanzierungstätigkeit	- 456	- 199
21.	+/- Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	- 299	302
22.	+ Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	323	21
23.	= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	24	323

Der positive Cash Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 207) war insgesamt niedriger als die negativen Cash Flows aus der Investitionstätigkeit (- T€ 50) und der Finanzierungstätigkeit (- T€ 456). Dies führte zu einem Rückgang des Finanzmittelfonds von T€ 323 auf T€ 24.

2. Ertragslage

a) Erfolgsvergleich

Grundlage für die Beurteilung der Ertragslage ist die Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020.

Die einzelnen Positionen sind im Erläuterungsteil zu diesem Bericht dargestellt.

Nachstehend werden die Ertrags- und Aufwandsposten des Wirtschaftsjahres 2020 nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen und zum Zwecke des Erfolgsvergleiches in T€ dargestellt und die entsprechenden Werte des Wirtschaftsjahres 2019 vermerkt.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 12

	2 0 2 0		2 0 1 9		Ergebnis- verände- rungen
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	2.200	100,0	2.169	100,0	+ 31
sonstige betriebliche Erträge	1	0,0	134	6,2	-133
	2.201	100,0	2.303	106,2	-102
Materialaufwand	1.096	49,8	1.059	48,8	- 37
Personalaufwand	260	11,7	245	11,2	- 15
Abschreibungen	649	29,5	652	30,1	+ 3
sonstige betriebliche Aufwendungen	245	11,1	272	12,5	+27
Betriebsergebnis	- 49	- 2,1	75	3,6	-124
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0,0	0	0,0	0
sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	150	6,8	158	7,3	+ 8
Finanzergebnis	- 150	- 6,8	- 158	- 7,3	+ 8
Ergebnis nach Steuern	-199	-8,9	-83	-3,7	-116
sonstige Steuern	0	0,0	0	0,0	0
Jahresüberschuss	-199	-8,9	-83	-3,7	-116

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 13

b) Entwicklung gegenüber dem Wirtschaftsjahr 2019

Wirtschaftsjahr	<u>Erträge</u> T€	<u>Aufwendungen</u> T€	<u>Jahresergebnis</u> T€
2 0 2 0	2.201	2.400	- 199
2 0 1 9	<u>2.303</u>	<u>2.386</u>	<u>- 83</u>
Ertragsveränderung	<u>- 102</u>		
Aufwandsveränderung		<u>+14</u>	
Ergebnis			<u>-116</u>

Das Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen erwirtschaftete im Berichtsjahr einen Jahresfehlbetrag von T€ 199. Auf die Einflussgrößen gehen wir in der folgenden Ertrags- und Aufwandsbeurteilung näher ein.

c) Ertrags- und Aufwandsbeurteilung

Die **Umsatzerlöse** gliedern sich wie folgt auf:

	2 0 2 0	2 0 1 9	Veränderungen
	T€	T€	T€
Erlöse aus der Abwasserbeseitigung	1.863	1.826	+ 37
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	252	252	0
Personalgestellung	85	81	+ 4
Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	10	- 10
	<u>2.200</u>	<u>2.169</u>	<u>+ 31</u>

Die Erlöse aus der Abwasserbeseitigung beinhalten Schmutzwassergebühren von T€ 1.314 (2019: T€ 1.295), Niederschlagswassergebühren von T€ 259 (2019: T€ 260), Entgelte für die Straßenentwässerung von T€ 293 (2019: T€ 275) und Gebühren für die Entsorgung privater Grundstücksentwässerungsanlagen von T€ 10 (2019: T€ 8).

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 14

Die Schmutzwassergebühren werden auf der Grundlage der Frischwasserverbräuche des laufenden Jahres und des jeweiligen Gebührensatzes ermittelt. Die daraus erzielten Erlöse aus der Abrechnung mit der EWB sind dabei aufgrund leicht gestiegener Abwassermenge (+ 5.536,61 cbm) bei gleichbleibenden Tarifen gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Im Wirtschaftsjahr 2020 betrug die abgerechnete Schmutzwassermenge 400.453,97 cbm (2019: 394.917,36 cbm). Die höheren Aufwendungen für bezogene Leistungen (+57 T€) sowie die geringeren sonstigen betrieblichen Erträge (- 133 T€) führten in 2020 zu einer erheblichen Unterdeckung..

Die Straßenentwässerungsgebühren sind gegenüber dem Vorjahr um T€ 18 gestiegen. Die bisherige Handhabung der Abrechnung der Straßenentwässerung gegenüber der Gemeinde mit prozentualer Weiterberechnung der geplanten Aufwendungen ist nachvollziehbar. Im Sinne einer Gesamtnachkalkulation der Gebühren regen wir jedoch an, einen Anteil an den tatsächlichen Aufwendungen abzurechnen.

Im Berichtsjahr wurde eine RW-Fläche von 666.190 qm abgerechnet (i. Vj: 661.846 qm). Darin enthalten sind auch die Flächen der Kreis- und Landesstraßen.

.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 15

Die **sonstigen betrieblichen Erträge** setzen sich wie folgt zusammen:

	2 0 2 0	2 0 1 9	Ergebnis- verände- rungen
	T€	T€	T€
Inanspruchnahme RSt Gebührenüberdeckung	0	131	-131
Auflösung sonstige Rückstellungen	0	1	- 1
Auflösung Rückstellung Gebührenüberdeckung	0	0	0
Herabsetzung Wertberichtigung Forderungen	1	2	- 1
	1	134	- 133

Der **Materialaufwand** setzt sich wie folgt zusammen:

	2 0 2 0	2 0 1 9	Ergebnis- verände- rungen
	T€	T€	T€
Schmutzwasserreinigung und Benutzung der Kläranlagen "Bruchmühlen", "Melle" u. a.	504	523	+ 19
Klärschlammmentsorgung/-verwertung	129	93	-35
Bauhofleistungen	5	5	0
Strombezug	56	58	+ 2
Abwasseruntersuchungen	2	1	- 1
Unterhaltung der Anlagen	393	373	- 20
Wasserbezug	1	1	0
Fäkalschlammmentsorgung	6	5	- 1
	1.096	1.059	- 37

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 16

Die Entgelte für die Schmutzwasserreinigung und Benutzung der Kläranlagen "Bruchmühlen", "Melle", "Bünde" und "Lübbecke" bestimmen sich nach den Regelungen des Betreibervertrages mit der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH sowie nach den Vereinbarungen mit den Städten Melle, Bünde und Preußisch Oldendorf. Für die Abwasserreinigung auf der Kläranlage "Bruchmühlen" wurde – bedingt durch wesentlich höherer Kosten – im Berichtsjahr ein wesentlich höheres Entgelt berechnet. Dieses wird auf der Grundlage der sog. "LSP-Leistungsabrechnungsgrundsätze" errechnet. Auf dieser Grundlage wurden im Berichtsjahr mit der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH T€ 504 (i. Vj: T€ 523) abgerechnet.

Der Rückgang der Stromaufwendungen um T€ 2 gegenüber dem Vorjahr ist insbesondere auf einen geringeren Verbrauch insgesamt zurückzuführen. Nach der Abrechnung der Stadtwerke Herford GmbH bezog die Pumpstation "Im Böckelfeld" 106.084 kWh Strom (Vj.: 101.044 kWh). Die Abrechnung für die restlichen Pumpstationen, Regenüberlaufbecken und eine Kompressorstation erfolgte ebenfalls durch die Stadtwerke Herford GmbH. Lt. der Abrechnung ergab sich für diese Verbrauchsstationen ein Stromverbrauch von 126.106 kWh (Vj.: 143.654 kWh).

Die Klärschlammentsorgung ist im Berichtsjahr von T€ 98 auf T€ 129 gestiegen. Diese Tendenz wird in den Folgejahren zunehmen, da die Verwertung zunehmend teurer wird. Allerdings war die Klärschlammentsorgung im Berichtsjahr aufgrund eines schnell erforderlichen Handlungsbedarfs besonders kostenintensiv. Wir verweisen hier auf die Ausführungen im Lagebericht.

Die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Anlagen (T€ 393, i. Vj.: T€ 373) betreffen zum einen Ausgaben in Verbindung mit der Anschaffung von Roh- und Hilfsstoffen des Vorratsvermögens sowie zum anderen Kanaluntersuchungen, Kanalreinigungen und Reparaturen. Während die Materialkosten gegenüber dem Vorjahr deutlich sanken (T€ 61 versus T€ 74 im Vorjahr), stiegen insbesondere die Unterhaltung des Kanalnetzes (T€ 122 versus T€ 121 im Vorjahr) sowie die Instandsetzung aufgrund der Kanalzustandserfassung (T€ 198 versus T€ 163 im Vorjahr). Hier wurde ein Inliner in

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage	6
Blatt	17

einen Schmutzwasserkanal eingezogen und es wurden Schachtsanierungen durchgeführt, um den Kanal erhalten zu können.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage	6
Blatt	18

Die Kosten des Wasserbezuges wurden von der EWB Bünde GmbH in Rechnung gestellt. Im Berichtsjahr wurde aufgrund der Trockenheit des Sommers kein Wasser bezogen (i. Vj.: 0 cbm). Dementsprechend wurden nur Grundgebühren erhoben und keine Verbrauchsgebühren.

Die Fäkalschlammentsorgungskosten (T€ 6; i. Vj. T€ 5) betreffen die Abfuhr des Fäkalschlammes von den Kleineinleitern.

Der **Personalaufwand** wurde von den Beschäftigten des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen in Höhe von T€ 260 (i. Vj.: T€ 245) verursacht. Die Erhöhung der Aufwendungen hängt im Wesentlichen mit höheren Bezügen zusammen.

Die Minderung der **Abschreibungen** um T€ 3 ist auf auslaufende Abschreibungen zurückzuführen, deren Rückgang durch Neuinvestitionen nicht kompensiert werden konnte. Einzelheiten sind der diesem Bericht beigefügten Anlage 1 zum Anhang (Anlage 3) zu entnehmen.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 19

Die **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2 0 2 0	2 0 1 9	Ergebnis- verände- rungen
	T€	T€	T€
Verwaltungskostenbeitrag	153	152	- 1
Abwasserabgabe	24	45	+ 21
Abschluss- und Prüfungskosten	24	23	- 1
Hebegebühren	15	15	0
Mietleasing	2	2	0
Versicherungen und Beiträge	7	8	+ 1
Kfz-Kosten	3	5	+ 2
Miete Stromunterbrechungsmelder	11	10	- 1
Erbpachtzinsen	1	1	0
Bürobedarf und Telefon	2	2	0
Einstellung Wertberichtigung Forderungen	0	0	0
Übrige	3	9	+ 6
	<u>245</u>	<u>272</u>	<u>+ 27</u>

Der Verwaltungskostenbeitrag umfasst die von den Beamten und Angestellten der Gemeinde Rödinghausen für das Sondervermögen erledigten technischen und kaufmännischen Arbeiten.

Die Abwasserabgabe betrifft im Wesentlichen die Schmutzwasserabgabe.

Hebegebühren stellen das an die EWB Bünde GmbH zu entrichtende Entgelt für die Abrechnung und den Einzug der Schmutzwassergebühren dar. Grundlage der Kostenbestimmung sind die tatsächlich anfallenden Kosten der Abteilung Kundenservice/Verbrauchsabrechnung der EWB Bünde GmbH.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage	6
Blatt	20

Unter „übrige“ unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind Aufwendungen im Zusammenhang mit Werbungskosten, Arbeitskleidung, Nebenkosten des Geldverkehrs und die Kleineinleiterabgabe erfasst.

Im Vergleich zum Vorjahr nahmen die **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** infolge der planmäßigen Tilgungen sowie sinkender Zinssätze von T€ 158 auf T€ 150 ab.

Im Wirtschaftsjahr 2020 wurde ein **Jahresfehlbetrag** von T€ 199 erwirtschaftet.

3. Wirtschaftsplan und Feststellungen gemäß § 53 HGrG

3.1. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde nach Vorberatung durch den Betriebsausschuss am 10.12.2019 durch den Rat der Gemeinde am 12.12.2019 beschlossen. Der Wirtschaftsplan entspricht den Vorschriften der EigVO NRW und besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht. Zusätzlich wurde eine Übersicht über geplante Investitionen und deren Finanzierung für einen Zeitraum von drei Jahren (Finanzplan für die Jahre 2021-2023) aufgestellt.

Der Erfolgsplan 2020 wurde wie folgt eingehalten:

	Ist-Zahlen	Soll-Zahlen	Ergebnisabweichung
	T€	T€	T€
Umsatzerlöse	2.200	2.188	+ 12
sonstige betriebliche Erträge	1	3	- 2
	2.201	2.191	+ 10
Materialaufwand	1.096	976	- 120
Personalaufwand	260	251	- 9
Abschreibungen	649	645	- 4
sonstige betriebliche Aufwendungen	245	251	+ 6
Betriebsergebnis	-49	68	-117
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	150	156	- 6
Finanzergebnis	- 150	-156	- 6
sonstige Steuern	0	0	0
Zwischenergebnis	-199	- 88	-111
Entnahme Gebührenüberdeckung	0	-88	88
Jahresergebnis	-199	0	-199

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 22

In der obigen Aufstellung weichen die Werte der Ergebnisrechnung aus Gründen der Zuordnung zum Wirtschaftsplan wie folgt ab: Umsatzerlöse sind durch mehr Verbräuche als geplant höher, insbesondere der Materialaufwand ist aufgrund umfangreicher Instandhaltungsmaßnahmen höher als geplant ausgefallen. Das sich daraus ergebende Zwischenergebnis ist um T€ 111 geringer als geplant. Es ergibt sich ein negatives Jahresergebnis von –T€ 199.

Die Eigenkapitalverzinsung im Berichtsjahr beträgt T€ 0.

Der Stellenplan berücksichtigte im Wirtschaftsplan vier Beschäftigte.

Der Vermögensplan für 2020 sowie die Abweichung zu den Ist-Zahlen stellt sich wie folgt dar:

	Ist 2020 T€	Plan 2020 T€	Ab- weichung T€
<u>Verfügbare Mittel</u>			
Erwirtschaftete Abschreibungen und Anlagenabgänge	649	645	+ 4
Darlehensaufnahme	0	0	0
Kanalanschlussbeiträge/Abwasserabgabe	107	107	0
Verringerung der Umlaufmittel	165	0	+ 165
	<u>921</u>	<u>752</u>	<u>+ 169</u>

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 6
Blatt 23

	Ist 2020	Plan 2020	Ab- weichung
	T€	T€	T€
Jahresfehlbetrag	199	0	+199
Hausanschlusskosten	34	20	+ 14
Erstellung wasserrechtlicher Erlaubnis- anträge	12	20	- 8
Darlehenstilgungen	413	413	0
Veränderung kurzfristige Darlehen	7	0	+ 7
Erhöhung Umlaufmittel	0	31	- 31
Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse	252	242	+ 10
Auflösung Baukostenzuschüsse	0	11	-11
Abführung Eigenkapitalverzinsung	0	0	0
Investitionen	4	15	- 11
	921	752	+169

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 7
Blatt 1

Rechtliche Verhältnisse

Das Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen wird als **eigenbetriebsähnliche Einrichtung** nach den Bestimmungen der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen, der Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen sowie nach der vom Gemeinderat am 21.02.1991 beschlossenen Betriebssatzung in der Fassung der Euro-Anpassungssatzung vom 22.11.2001 geführt (gültig ab dem 01.01.2002). Der Rat der Gemeinde Rödinghausen hat in seiner Sitzung am 25.10.2005 eine neue Betriebssatzung für das Sondervermögen Abwasserbeseitigung beschlossen. Diese trat am 01.01.2006 in Kraft. Am 31.03.2012 ist die 2. Änderungssatzung in Kraft getreten. Darin wurden die Art.1 § 3 Abs.1, Art. 2 § 3 und Art. 3 neu gefasst.

Zwecksetzung des Sondervermögens ist die Abwasserbeseitigung nach § 53 Landeswassergesetz NRW.

Die **Organe** des Betriebes sind die Betriebsleitung, der Betriebsausschuss sowie der Rat der Gemeinde Rödinghausen. Die Betriebsleitung übernimmt der stellvertretende Leiter des Geschäftsbereiches III. Die Aufgaben des Betriebsausschusses werden vom Haupt- und Finanzausschuss wahrgenommen. Der Rat entscheidet in allen Angelegenheiten, die ihm durch die Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen, die Eigenbetriebsverordnung Nordrhein-Westfalen, die Hauptsatzung oder sonstige Regelungen vorbehalten sind.

Das **Stammkapital** des Sondervermögens beträgt € 1.022.583,76.

Technisch-wirtschaftliche und steuerliche Verhältnisse

Das Sondervermögen umfasst die Abwassersammlungsanlagen der Gemeinde Rödinghausen. Die Reinigung des im Gemeinschaftsgebiet anfallenden Abwassers erfolgt seit Juni 2001 ausschließlich in der Kläranlage "Bruchmühlen". Dabei bedient sich das Sondervermögen des Betreibers der Kläranlage, der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH. Die Sammlung des Abwassers erfolgt in den Ortsteilen "Bieren" und "Bruchmühlen" nach dem sog. "Trennsystem". In den Ortsteilen "Rödinghausen", "Ostkilver" und "Schwenningdorf" findet bei der Abwassersammlung das sog. "Mischsystem" Anwendung. Folgende Daten charakterisieren die Abwasserbeseitigung in der Gemeinde Rödinghausen:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Einwohner im Entsorgungsgebiet	9.815	9.847
Länge des Kanalnetzes (ohne Anschlussleitungen) in km	137,50	134,70
Anzahl der angeschlossenen Einwohner im Entsorgungsgebiet	9.357	9.393
Anzahl der Kleinkläranlagen bzw. abflusslosen Gruben	135	135

Bei der Festlegung der Beträge und Gebühren unterliegt das Sondervermögen den Regelungen des Kommunalabgabengesetzes NRW. Die Beitragssätze sind im Vergleich zum Vorjahr konstant geblieben. Der Beitragssatz für einen Vollanschluss beträgt nach der Entwässerungsanschlussbeitragssatzung vom 07.02.1996 i. F. d. Euro-Anpassungssatzung vom 22.11.2001 weiterhin € 4,91 je qm anrechenbare Grundstücksfläche. Bei einem Anschluss nur für Schmutzwasser werden 70 v. H. und nur für Niederschlagswasser 30 v. H. des Beitrages für einen Vollanschluss erhoben.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 8
Blatt 2

Gemäß der Gebührensatzung vom 09.12.1998 i.d.F. der 3. Änderungssatzung machte die Schmutzgebühr bis zum 31.12.2014 € 0,49 je qm angeschlossener Grundstücksfläche aus. Bis 200 qm angeschlossener Grundstücksfläche wird die Niederschlagswassergebühr nach einem Staffeltarif in 50-qm-Schritten erhoben. Durch die 4. Änderungssatzung der Gebührensatzung vom 08.10.2013 wurde die sogenannte „Bagatellgrenze“ von bisher 12 cbm/Jahr abgeschafft. Abzugsmengen werden damit in nachgewiesener Höhe anerkannt.

Gemäß der 5. Änderungssatzung vom 11.12.2014 beträgt die Schmutzwassergebühr seit dem 01.01.2015 € 3,28 (vorher € 3,55) je qm angeschlossener Grundstücksfläche. Auch die Niederschlagswassergebühr wurde gesenkt. Die Niederschlagswassergebühr beträgt ab dem 01.01.2018 € 0,39/qm befestigter Fläche gegenüber € 0,49/qm in den Vorjahren.

Für die Entsorgung privater Grundstücksentwässerungsanlagen (Kleinkläranlagen und abflusslose Gruben) kommen seit dem 01.01.2015 Gebühren von € 37,20 (Vorjahr € 33,00) bzw. € 34,40 (Vorjahr € 26,80) zum Tragen.

Das Landesamt für Natur, Umwelt und Verbraucherschutz NRW in Düsseldorf und die HBICON GmbH in Bielefeld nahmen im Wirtschaftsjahr 2020 regelmäßig Abwasseruntersuchungen vor. Hinsichtlich der Abwasserqualität haben sich seit der ausschließlichen Nutzung der Kläranlage "Bruchmühlen" keine Beanstandungen ergeben.

Für das Sondervermögen waren im Berichtsjahr vier Klärwärter tätig.

Das Sondervermögen hat folgende **wichtige Verträge** geschlossen:

a) Betreibervertrag

Mit der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH wurde am 15.10.1997 ein Vertrag über den Bau und den Betrieb der Kläranlage "Bruchmühlen" geschlossen. Darin hat sich die Kommunale Entwicklungsgesellschaft verpflichtet, das im Gemeindegebiet Rödinghausen anfallende Abwasser sowie die Fäkalschlämme aufzunehmen, ordnungsgemäß zu reinigen und in den Vorfluter abzuleiten. Seit dem 01.01.2000 werden die Leistungen mit dem nach den sog. "LSP-Grundsätzen" errechneten Selbstkostenerstattungspreis vergütet. Das Vertragswerk endet am 30.10.2017 und läuft jeweils weitere fünf Jahre, falls keine Kündigung erfolgt.

b) Personalgestellungsverträge:

In zwei Verträgen vom 15.10.1997 und 23.02.2000 wurden die Zurverfügungstellung von Mitarbeitern für Dienstleistungen auf den Abwasseranlagen der Gemeinde Rödinghausen bzw. der Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH durch den jeweils anderen Vertragspartner geregelt. Die Laufzeiten beider Verträge sind abhängig vom Bestand des Betreibervertrages. Mit Datum vom 10.04.2008 wurde der bestehende Personalgestellungsvertrag rückwirkend zum 01.11.2007 aufgehoben und inhaltlich neu gefasst. Am 30.12.2013 wurde ein Änderungsvertrag zum Personalgestellungsvertrag unterzeichnet.

c) Vereinbarung zur Abwasserbeseitigung (Stadt Melle):

Die Stadt Melle hat sich durch eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 20.01./26.03.1997 i.d.F. der 1. Änderungsvereinbarung vom 08.02./25.02.2000 verpflichtet, das in den Gebieten "Meller Straße/Zum Kilverbach" und "Spenger Straße" anfallende Abwasser zu übernehmen und ordnungsgemäß zu entsorgen. Die Vereinbarung trat zum 01.04.1997 in Kraft. Sie gilt für unbestimmte Zeit und kann nach Ablauf von 30 Jahren mit einer Frist von einem Jahr zum

Schluss eines Kalenderjahres gekündigt werden.

d) Vereinbarung zur Abwasserbeseitigung (Stadt Bünde):

Die Stadt Bünde hat sich durch eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 30.11./13.12.2000 verpflichtet, das in den Gebieten "Im Südholz 3-12" und "Bökelfeld 3-13" anfallende Abwasser zu übernehmen und ordnungsgemäß zu entsorgen. Die Vereinbarung trat mit der Unterzeichnung in Kraft. Sie gilt für unbestimmte Zeit und kann nach Ablauf von 20 Jahren mit einer Frist von einem Jahr zum Schluss eines Kalenderjahres gekündigt werden.

e) Vereinbarung zur Abwasserbeseitigung (Stadt Preußisch Oldendorf):

Die Stadt Preußisch Oldendorf hat sich durch eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 24.05./12.06.2006 verpflichtet, das in den Gebieten "Neue Mühle 2, 5, 5a und 7" sowie "Hansastraße 2" anfallende Abwasser zu übernehmen und ordnungsgemäß zu entsorgen. Die Vereinbarung trat mit der Unterzeichnung in Kraft. Sie gilt für unbestimmte Zeit und kann nach Ablauf von 20 Jahren mit einer Frist von einem Jahr zum Schluss eines Kalenderjahres gekündigt werden.

f) Stromlieferungsverträge

Die Pumpstation "Im Böckelfeld" wird von der Stadtwerke Herford GmbH mit Strom versorgt. Die restlichen Pumpstationen, Regenüberlaufbecken sowie eine Kompressorstation werden durch die Energie- und Wasserversorgung Bünde GmbH beliefert.

g) Klärschlammliefervertrag

Mit der MR Consulting GmbH wurde für die Jahre 2021 bis 2023 ein Vertrag über die Klärschlammentsorgung geschlossen. Dieser umfasst die Übernahme, den Transport, die Verwiegung und ggf. die Zwischenlagerung sowie die thermische Entsorgung von entwässertem Klärschlamm.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 8
Blatt 5

h) Klärschlammverwertung OWL GmbH

Die Gemeinde Rödinghausen ist der interkommunalen Klärschlammkooperation OWL beigetreten. Die Entsorgung von Klärschlamm ist über diese Kooperation ab dem Jahr 2024 gewährleistet.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 8
Blatt 6

Steuerliche Verhältnisse

Das Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen stellt nach Auffassung der Finanzverwaltung keinen Betrieb gewerblicher Art dar und unterliegt folglich, mit Ausnahme der Kraftfahrzeug- und Grund- und Grunderwerbsteuer, in keiner Weise der Besteuerung.

PRÜFUNG DER ORDNUNGSMÄSSIGKEIT DER GESCHÄFTSFÜHRUNG UND DER WIRTSCHAFTLICHEN VERHÄLTNISSE NACH § 53 HGrG (IDW PS 720)

1. Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

- a) *Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?*

Die Organe des Sondervermögens sind der Betriebsleiter und der Betriebsausschuss. Letzterer wird vom Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Rödinghausen wahrgenommen. Damit gelten die Bestimmungen der Hauptsatzung und der Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse der Gemeinde Rödinghausen. Es existieren keine Geschäftsanweisungen des Überwachungsorgans für die Betriebsleitung. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Sondervermögens.

- b) *Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?*

Im Berichtsjahr fand insgesamt eine Betriebsausschusssitzung, und zwar am 04.06.2020, statt. Über die Sitzung wurde ein Protokoll erstellt. Die Niederschrift lag uns vor.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 9
Blatt 2

- c) *In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?*

Der Betriebsleiter ist in der Gesellschafterversammlung und Kommanditisterversammlung der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG tätig.

- d) *Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?*

Die Betriebsausschussmitglieder und der Betriebsleiter erhalten keine gesonderte Vergütung für ihre Tätigkeit.

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?*

Die Organisation ergibt sich aus der Betriebssatzung. Dabei sind Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten sachgerecht geregelt. Regelmäßige Überprüfungen erfolgen. Der Rat der Gemeinde Rödinghausen hat in seiner Sitzung vom 25.10.2005 eine geänderte Betriebssatzung festgestellt, die am 01.01.2006 in Kraft getreten ist. Im Berichtsjahr galt ergänzend die 2. Änderungssatzung vom 27.02.2012, die am 31.03.2012 in Kraft trat. Weiterhin ergeben sich Zuständigkeiten und Weisungsbefugnisse aus den vorhandenen Stellenbeschreibungen sowie aus der Organisation der Gemeinde Rödinghausen, da einige Aufgaben von dort wahrgenommen werden.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 9
Blatt 3

- b) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?*

Während unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte feststellen können, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird.

- c) *Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?*

Der Betrieb hat Vorkehrungen zur Korruptionsbekämpfung durch Bekanntgabe des einschlägigen Runderlasses des Innenministeriums vom 26.04.2005, zentrale Verfügungen zur Vorteilsnahme, Vorgangskontrollen bei der Dienst- und Fachaufsicht, regelmäßige Schulungen, Erlass von Dienstanweisungen und Aufgabengliederungsplänen, Einfordern von Eigenerklärungen der Bieter und das Vorsehen des Vier-Augen-Prinzips getroffen.

- d) *Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?*

Die für die Mitarbeiter der Gemeinde Rödinghausen erlassenen Arbeitsanweisungen regeln wesentliche Entscheidungsprozesse. Es gab keine Anhaltspunkte für deren Nichtbeachtung. Für die Auftragsvergabe werden ergänzend die Regelungen der VOB herangezogen.

- e) *Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?*

Verträge werden ordnungsgemäß dokumentiert.

3. Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

- a) *Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?*

Der sachliche und zeitliche Zusammenhang der Projekte ist erkennbar. Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen des Sondervermögens.

- b) *Werden Planabweichungen systematisch untersucht?*

Planabweichungen werden sowohl von der Betriebsleitung als auch vom Betriebsausschuss systematisch untersucht.

- c) *Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?*

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Anforderungen des Sondervermögens. Eine detaillierte Kostenrechnung ist eingerichtet. Sie reicht nach unserer Einschätzung aus, das Sondervermögen zu leiten.

Von der Betriebsleitung wird der Jahresabschluss handelsrechtlich auf ein ausgeglichenes Ergebnis hin aufgestellt (Zuführung/Auflösung von Rückstellungen für Gebührenüberdeckungen). Die Gebührenüberdeckung der Vorjahre wurde im Vorjahr aufgebraucht und konnte für das laufende Jahresergebnis nicht mehr in Anspruch genommen werden.

Bei der Prüfung wurde uns eine Nachkalkulation gem. § 6 KAG für die Bereiche Schmutz- und Niederschlagswasserbeseitigung vorgelegt. Wegen der Gebührenunterdeckung für beide Bereiche müssen die Gebühren baldmöglichst erhöht werden.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 9
Blatt 5

- d) *Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?*

Die Betriebsleitung überwacht regelmäßig die Liquidität und die Bedienung der Darlehen. Liquiditätsengpässe sind nicht entstanden. Das Finanzmanagement ist angemessen.

- e) *Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?*

Ein zentrales Cash-Management wurde für alle gemeindlichen Sondervermögen und Beteiligungen eingerichtet. Geltende Regelungen wurden eingehalten.

- 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?*

Fakturierbare Leistungen wurden zeitnah abgerechnet. In Einzelfällen wurden für Kanalanschlussbeiträge Stundungen gewährt. Das bestehende Mahnwesen ist angemessen und effektiv ausgestaltet.

- g) *Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?*

Über ein Controlling im eigentlichen Sinne verfügt die Gesellschaft nicht. Es existiert jedoch ein sachgerechtes internes Kontrollsystem.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 9
Blatt 6

- h) *Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?*

Das Sondervermögen hält eine geringe Beteiligung am freiwilligen Klärschlammfonds sowie an der Klärschlammkooperation OWL (KSV OWL GmbH). Wesentliche Steuerungs- oder Überwachungstätigkeiten sind hierbei nicht erforderlich.

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?*

Bestandteile eines Risikofrüherkennungssystems sind neben einem funktionalen internen Überwachungssystem auch ein internes Planungssystem. Organisatorische Sicherungen erfolgen durch Funktionstrennungen, Sicherungsmaßnahmen in der EDV, geordnetes Ablagewesen und Stellenbeschreibungen. Derartige Vorkehrungen sind getroffen. Auch verfügt der Betrieb über ein ausreichendes Planungssystem durch die Wirtschaftsplanaufstellung und dessen Überwachung und Einhaltung.

Die Gesellschaft hat mit Hilfe der Kommunal- und Abwasserberatung NRW ein Risikofrüherkennungssystem eingeführt. Die Realisierung der Einführungsmaßnahmen (Risikoidentifikation, Risikobewertung, Maßnahmen zur Risikobewältigung sowie Dokumentation) sind für die Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH und das Sondervermögen Abwasserbeseitigung Rödinghausen gemeinsam entwickelt worden und in einer gemeinsamen Dokumentation festgehalten worden. Unsere Prüfung hat ergeben, dass die erforderlichen Maßnahmen zur Installation eines Risikofrüherkennungssystems vollständig umgesetzt worden sind.

- b) *Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?*

s. Antwort zu Frage 4a).

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 9
Blatt 8

- c) *Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?*

Die bestehenden Vorkehrungen sind ausreichend dokumentiert.

- d) *Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?*

Siehe Antwort zu Frage 4a).

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?*

Nach unseren Feststellungen und den uns erteilten Auskünften werden solche Geschäfte nicht getätigt. Auf die Wiedergabe der folgenden Fragestellungen 5b) bis 5f) wurde daher verzichtet.

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?*

Da keine interne Revision vorhanden ist, haben wir auf die Wiedergabe der folgenden Fragestellungen 6b) bis 6f) verzichtet.

7. Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

- a) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?*

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, nach denen die vorherige Zustimmung des Betriebsausschusses zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist.

- b) *Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?*

Kreditgewährungen an Mitglieder der Betriebsleitung oder des Betriebsausschusses erfolgten nach unseren Feststellungen nicht.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?*

Sämtliche zustimmungsbedürftige Maßnahmen sind entsprechend behandelt worden.

- d) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?*

Bei unserer Prüfung fanden wir keine Anhaltspunkte dafür, dass die Geschäfte nicht im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Betriebssatzung stehen oder dass notwendige Einwilligungen und Genehmigungen fehlten.

8. Durchführung von Investitionen

- a) *Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?*

Im Berichtsjahr sind keine besonderen Investitionen getätigt worden, die umfangreiche Wirtschaftlichkeitsberechnungen - d.h. über die Standard-Untersuchungen hinaus - erforderlich gemacht hätten.

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

Anlage 9
Blatt 11

- 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)?*

Grundsätzlich werden bei wesentlichen Investitionen durch Ausschreibungen entsprechende Vergleichsangebote eingeholt, die in der Regel ausreichen, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen.

- c) *Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?*

Sämtliche Investitionen werden entsprechend überwacht.

- d) *Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?*

Im Berichtsjahr haben sich bei abgeschlossenen wesentlichen Investitionen keine Überschreitungen ergeben.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?*

Die Kreditlinie der Gesellschaft wurde im Berichtsjahr nicht ausgeschöpft.

9. Vergaberegelungen

- a) *Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?*

Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine derartigen Verstöße bekannt geworden.

- b) *Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?*

Konkurrenzangebote werden grundsätzlich eingeholt.

10. Berichterstattung an das Überwachungsorgan

- a) *Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?*

Dem Betriebsausschuss wird seitens der Betriebsleitung in jeder Betriebsausschusssitzung Bericht erstattet.

- b) *Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?*

Die Berichte vermitteln einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage.

- 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?*

Der Betriebsausschuss wird über wesentliche Vorgänge zeitnah unterrichtet. Im Rahmen unserer Prüfung konnten wir keine derartigen Geschäftsvorfälle, Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen erkennen.

- d) *Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?*

Es erfolgte keine besondere Unterrichtung auf besondere Veranlassung des Überwachungsorgans.

- e) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?*

Nein, es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben.

- f) *Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?*

Eine D&O-Versicherung wurde bei der Westfälischen Provinzial für die Gemeinde Rödinghausen und mitversicherte Unternehmen (darunter auch für das Sondervermögen Abwasserbeseitigung) abgeschlossen. Der Betrieb erstattet der Gemeinde den anteiligen Versicherungsbeitrag. Die Versicherung ist bis zu einer konsolidierten Bilanzsumme von 100 Mio. € abgeschlossen.

- g) *Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?*

Interessenkonflikte zwischen der Betriebsleitung und dem Betriebsausschuss lagen nach unseren Prüfungsfeststellungen im Berichtsjahr nicht vor.

11. Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

- a) *Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?*

Das Sondervermögen verfügt nur im geringem Umfang über nicht betriebsnotwendiges Vermögen.

- b) *Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?*

Die Bestände des Sondervermögens sind weder auffallend hoch noch auffallend niedrig.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?*

Derartige Feststellungen haben sich bei unserer Prüfung nicht ergeben.

12. Finanzierung

- a) *Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?*

Der Berichtsbetrieb ist zu 31,1 % mit Eigenkapital ausgestattet. Daneben stehen empfangene Ertragszuschüsse mit 25,4 % der Bilanzsumme zur Verfügung, die eigenkapitalähnlichen Charakter haben. Die Investitionen des Jahres 2020 wurden überwiegend mit Fremdkapital und zusätzlich mit Eigenkapital finanziert.

- b) *Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?*

Entfällt, da keine Kreditvergaben an verbundene Unternehmen bestehen.

- c) *In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?*

Im Berichtsjahr hat das Sondervermögen keine Mittel der öffentlichen Hand erhalten. Bei bereits erhaltenen Mitteln wurden keine Verstöße gegen Auflagen und Verpflichtungen festgestellt.

13. Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

- a) *Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?*

Die Eigenkapitalausstattung ist sehr gut. Es existieren keine Finanzierungsprobleme.

- b) *Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?*

Die geplante Eigenkapitalverzinsung konnte nicht erwirtschaftet werden Sie sollte durch die Gebührenkalkulation gedeckt sein. Eine Anhebung der Gebühren ist unvermeidlich.

14. Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

- a) *Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?*

Zur Zeit werden für den Betrieb keine segmentierten Betriebsergebnisse ermittelt. Die notwendige Trennung für die Kalkulation der Schmutz- und Niederschlagswassergebühren erfolgt in einer separaten Gebührenkalkulation.

- b) *Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?*

Nein, einmalige Vorgänge ereigneten sich im Berichtsjahr nicht.

- c) *Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?*

Die wesentlichen Leistungsbeziehungen sind

- zur KER: Schmutzwasserreinigung: T€ 504 brutto, Abrechnung nach LSP-Grundsätzen
- zur Gemeinde Rödinghausen:
 - Straßenentwässerung: T€ 293, Abrechnung prozentual der geplanten Aufwendungen
 - Verwaltungskostenbeitrag: T€ 153; i. W. weiterbelastete Personalkosten einschließlich Pensions- und Beihilferückstellung.

Die Leistungen sind nach unserer Prüfung gem. § 10 Abs. 2 EigVO angemessen vergütet.

- d) *Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?*

Entfällt.

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?*

Der durch das Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW) vorgesehene Gebührenrahmen wurde ausgeschöpft. Verlustbringende Geschäfte wurden nach unserer Feststellung nicht getätigt.

- b) *Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?*

Wir verweisen auf die Antwort zu Frage 15a).

16. Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

- a) *Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?*

Die Gebühren sind noch nicht angepasst worden.

- b) *Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?*

Da jederzeit weitere Kanalsanierungen möglich sein können, wird eine Gebührenerhöhung nicht zu umgehen sein.

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2020

Kreditinstitut	Darlehens- höhe €	Stand 01.01.2020 €	Neu- aufnahme €	Tilgungen planmäßig €	Umschuldung €	Stand 31.12.2020 €	Zinsen 2020 €
1. SPK Herford 6.160.320.021	1.005.985,18	333.437,58	0,00	45.000,52	0,00	288.437,06	6.807,72
2. SPK Herford 6.160.320.377	630.927,92	417.228,79	0,00	18.309,88	0,00	398.918,91	5.704,32
3. SPK Herford 6.160.320.393	378.355,99	160.801,29	0,00	18.917,80	0,00	141.883,49	1.564,27
4. SPK Herford 6.160.320.476	200.000,00	163.666,15	0,00	5.232,71	0,00	158.433,44	5.207,29
5. SPK Herford 6.160.320.443	2.034.474,64	1.563.816,06	0,00	62.192,33	0,00	1.501.623,73	59.316,19
6. SPK Herford 6.160.320.435	1.494.699,95	1.067.725,31	0,00	56.314,67	0,00	1.011.410,64	39.253,93
7. SPK Herford 6.160.320.492	150.000,00	133.015,32	0,00	4.073,87	0,00	128.941,45	2.301,13
8. KfW 2.088.128	586.451,79	211.122,51	0,00	23.458,08	0,00	187.664,43	1.375,23
9. KfW 2.088.350	266.894,36	96.081,88	0,00	10.675,78	0,00	85.406,10	625,86
10. KfW 2.088.373	86.919,62	31.291,14	0,00	3.476,78	0,00	27.814,36	203,82
Zwischensumme	6.834.709,45	4.178.186,03	0,00	247.652,42	0,00	3.930.533,61	122.359,76

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2020

Kreditinstitut	Darlehens- höhe €	Stand 01.01.2020 €	Neu- aufnahme €	Tilgungen planmäßig €	Umschuldung €	Stand 31.12.2020 €	Zinsen 2020 €
Übertrag	6.834.709,45	4.178.186,03	0,00	247.652,42	0,00	3.930.533,61	122.359,76
11. NRW Bank 3.607.619.966	58.287,27	13.600,35	0,00	1.942,91	0,00	11.657,44	355,67
12. NRW Bank 3.607.625.344	117.597,13	31.355,48	0,00	3.920,07	0,00	27.435,41	491,34
13. NRW Bank 3.607.621.301	162.590,82	37.937,93	0,00	5.419,69	0,00	32.518,24	992,13
14. NRW Bank 3.607.625.054	318.534,84	84.938,90	0,00	10.618,00	0,00	74.320,90	1.330,99
15. NRW Bank 3.608.831.305	545.548,44	240.041,28	0,00	21.821,94	0,00	218.219,34	4.088,83
16. NRW Bank 3.608.831.099	117.597,13	51.742,81	0,00	4.703,88	0,00	47.038,93	881,38
17. NRW Bank 3.608.831.198	224.457,14	98.761,22	0,00	8.978,28	0,00	89.782,94	1.682,29
18. NRW Bank 3.608.955.203	511.291,88	235.194,20	0,00	20.451,68	0,00	214.742,52	2.531,04
19. NRW Bank 3.610.156.410	51.129,00	25.554,00	0,00	2.046,00	0,00	23.508,00	60,68
20. NRW Bank 3.610.259.032	39.900,00	18.460,00	0,00	1.420,00	0,00	17.040,00	588,68
Zwischensumme	8.981.643,10	5.015.772,20	0,00	328.974,87	0,00	4.686.797,33	135.362,79

Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen

Übersicht über die Entwicklung der Darlehen im Wirtschaftsjahr 2020

	Kreditinstitut	Darlehens- höhe €	Stand 01.01.2020 €	Neu- aufnahme €	Tilgungen planmäßig €	Umschuldung €	Stand 31.12.2020 €	Zinsen 2020 €
	Übertrag		5.015.772,20	0,00	328.974,87	0,00	4.686.797,33	135.362,79
21.	NRW Bank 3.610.380.275	40.750,00	19.170,00	0,00	1.420,00	0,00	17.750,00	447,93
22.	NRW Bank 3.610.623.286	42.000,00	24.360,00	0,00	1.680,00	0,00	22.680,00	629,37
23.	NRW Bank 3.610.734.281	108.400,00	63.600,00	0,00	4.240,00	0,00	59.360,00	1.615,17
24.	NRW Bank 3.610.767.927	72.000,00	43.200,00	0,00	2.880,00	0,00	40.320,00	1.014,30
25.	NRW Bank 3.610.856.753	10.500,00	6.720,00	0,00	420,00	0,00	6.300,00	103,32
26.	NRW Bank 3.610.981.080	105.600,00	69.696,00	0,00	4.224,00	0,00	65.472,00	1.441,71
27.	NRW Bank 3.611.037.262	18.000,00	12.240,00	0,00	720,00	0,00	11.520,00	247,59
28.	NRW Bank 3.611.066.477	13.400,00	9.112,00	0,00	536,00	0,00	8.576,00	184,32
29.	DZ Hyp 581.081.100	332.817,23	211.298,39	0,00	25.170,85	0,00	186.127,54	2.493,32
30.	DZ Hyp 581.081.101	227.328,30	122.396,36	0,00	26.887,89	0,00	95.508,47	1.112,11
31.	DZ Hyp 581.081.102	150.000,00	141.395,23	0,00	3.947,55	0,00	137.447,68	2.742,45
32.	DZ Hyp 3.322.660.600	365.000,00	361.958,34	0,00	12.166,64	0,00	349.791,70	2.894,92
		1.485.795,53	1.085.146,32	0,00	84.292,93	0,00	1.000.853,39	14.926,50
	Gesamt		6.100.918,52	0,00	413.267,80	0,00	5.687.650,72	150.289,28

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(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.



Wirtschaftsplan

**Sondervermögen
Abwasserbeseitigung**

der Gemeinde Rödinghausen

**Wirtschaftsjahr
2022**

Wirtschaftsplan des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen für das Wirtschaftsjahr 2022

Aufgrund der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen hat der Rat der Gemeinde Rödinghausen in seiner Sitzung am 16.11.2021 folgenden Wirtschaftsplan 2022 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan einschließlich Stellenübersicht des Sondervermögens Abwasser für das Wirtschaftsjahr 2022 wird im

Erfolgsplan	in der Einnahme auf	2.540.400 €
	in der Ausgabe auf	2.540.400 €
Vermögensplan	in der Einnahme auf	696.100 €
	in der Ausgabe auf	696.100 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, der zur Mitfinanzierung des Vermögensplanes aufgenommen werden kann, wird auf 100.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im Geschäftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf 250.000 € festgesetzt.

Rödinghausen, den 28.10.2021

Sondervermögen Abwasserbeseitigung
der Gemeinde Rödinghausen

(Siegfried Lux)
-Bürgermeister-

(Andreas Dornhöfer)
-Betriebsleiter-

Vorbericht zum Wirtschaftsplan des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen

I. Allgemeines

Der Rat der Gemeinde Rödinghausen hat in seiner Sitzung am 19.10.1990 die Durchführung des Aufgabenbereichs „Abwasserbeseitigung“ in Form eines rechnungsmäßigen Sondervermögens gemäß § 89 Abs. 2 GO NW ab 01.01.1991 beschlossen.

Rechtsgrundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes sind die §§ 14 bis 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) vom 16.11.2004 (GV NRW S. 644, 2005 S. 15), zuletzt geändert durch Art. 1 der Verordnung vom 13.08.2012 (GV NRW S. 296). Eine fünfjährige Finanzplanung mit einer Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplanes ist dem Wirtschaftsplan beigelegt.

Das Wirtschaftsjahr beginnt am 01.01. und endet am 31.12. jeden Jahres.

II. Erläuterungen der Ertrags- und Aufwandspositionen des Erfolgsplanes

Erträge

Erlöse für Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühren

Den Erlösen liegen kostendeckende Gebühreneinnahmen für das Jahr 2022 zu Grunde. Die aus den Kalkulationszeiträumen 2019 und 2020 resultierenden Gebührenunterdeckungen von -214.585,55 € (2019) und -198.893,59 € (2020) werden ab dem Kalkulationsjahr 2022 zu je einem Drittel ausgeglichen.

8400 Schmutzwassergebühren

Die Jahresverbräuche aus dem öffentlichen Wasserversorgungsnetz und den privaten Wasserversorgungsanlagen in der Gemeinde Rödinghausen betrugen in den letzten Jahren:

2020: 400.453 m³
2019: 394.917 m³
2018: 394.637 m³

Unter Berücksichtigung der Vorjahresverbräuche und der erwarteten Zugänge wurde bei der Kalkulation der Kanalbenutzungsgebühren für das Jahr 2022 von einer Abwassermenge von 402.000 m³ (WPL 2021: 397.000 m³) ausgegangen. Das Gebührenaufkommen für die Schmutzwasserbeseitigung wird auf Basis des für das Jahr 2022 kalkulierten Gebührensatzes von 3,86 €/cbm voraussichtlich rd. 1.553.500 € betragen.

8401 Niederschlagswassergebühren

Die Flächenangaben zu den an den Niederschlagswasserkanal angeschlossenen bebauten oder befestigten Flächen werden quadratmetergenau abgerechnet (sog. „Spitzabrechnung“). Die Flächen betrugen in den letzten Jahren:

2020: 666.190 m²
2019: 661.846 m²
2018: 665.170 m²

In den Flächen sind die gebührenpflichtigen Straßenflächen des Kreises Herford mit 45.176 m² und die Flächen des Landes NRW mit 15.443 m² enthalten. Die gebührenwirksame Fläche wird aufgrund der aktuellen Veranlagungen auf 673.000 m² (WPL 2021: 669.000 m²) geschätzt. Die voraussichtlichen Gebühreneinnahmen für Nieder-

schlagswasser betragen auf Basis des für das Jahr 2022 kalkulierten Gebührensatzes von 0,53 €/qm demnach voraussichtlich rd.355.700 €.

8402 Entsorgung der Grundstückskläranlagen

Für die Entsorgung der Grundstücksentwässerungsanlagen werden Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 10.900 € erwartet. Die zu entsorgende Gesamtmenge beträgt ca. 295 m³, davon 270 m³ aus Kleinkläranlagen und 25 m³ aus abflusslosen Gruben. Der Ansatz der Buchungsstellen 8420 und 3274 Fäkalschlamm Entsorgung Hauskläranlagen ist nicht identisch, da unter der Buchungsstelle 3274 lediglich die Aufwendungen für das Absaugen und den Transport gebucht werden. Die übrigen Ausgaben sind in verschiedenen Ansätzen (Betriebskosten für die Kläranlage Bruchmühlen, Klärschlamm Entsorgung, Personalkosten, u.a.) enthalten.

8403 Entgelte für Straßenentwässerung

Die Berechnung des Anteils der Gemeinde Rödinghausen an der Entwässerung der öffentlichen Straßen, Wege, Plätze ergibt sich aus den der Gebührenkalkulation zu Grunde liegenden Kosten. Dieser Anteil wurde in der Vergangenheit unter Berücksichtigung der Rödinghauser Strukturen auf 13 % der Jahreskosten als angemessen festgesetzt. Aufgrund gestiegener Aufwendungen im Wirtschaftsjahr werden daher Entgelte in Höhe von 309.000 € weiterberechnet.

8405 Zinsgutschriften Jahresvorauszahler

Die Energie- und Wasserversorgung Bünde GmbH (EWB GmbH) versendet im Auftrag der Gemeinde Rödinghausen mit der Jahresverbrauchsabrechnung auch die Bescheide über die Kanalbenutzungsgebühren für Schmutzwasser. Sofern ein Kunde eine Jahresvorauszahlung leistet, wird ihm eine Zinsgutschrift gewährt, die der Gemeinde Rödinghausen weiterberechnet wird. Im Wirtschaftsjahr 2022 wird unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2020 mit Zinsgutschriften für Jahresvorauszahlungen in Höhe von rd. 13.400 € gerechnet.

8406 Zuführung Gemeinde Rödinghausen

Eine Zuführung von Finanzmitteln aus dem allgemeinen Haushalt der Gemeinde Rödinghausen ist im Wirtschaftsjahr 2022 nicht erforderlich, da die Gebühren kostendeckend kalkuliert wurden.

8490 Auflösung empfangene Ertragszuschüsse

Die Kanalanschlussbeiträge werden mit 2,5 % (vormals 5 %) aufgelöst. Des Weiteren werden die sonstigen Ertragszuschüsse, d.h. die Baukostenzuschüsse des Landes aus der Verrechnung der Abwasserabgabe für Schmutz- und Niederschlagswasser gem. § 10 Abs. 3 bzw. 4 Abwasserabgabengesetz mit 2,5 % jährlich, die unentgeltlich übertragenen Erschließungskanäle und erhaltene Zuwendungen mit 3 % aufgelöst. Die Auflösung beträgt vorauss. rd. 238.000 € Die einzelnen Auflösungsbeträge ergeben sich aus der beigefügten Anlage.

8532 Personalgestaltung

Der Personalkostenanteil der vier Mitarbeiter, die auch in der Kläranlage Bruchmühlen tätig werden, wird anteilig an die Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH weiterberechnet. Dieser beträgt aufgrund von Tarifierhöhungen rd. 85.600 €.

AUFWENDUNGEN

Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren

3210 Strombezug Abwassersammlung

Die Stromlieferung für die Jahre 2018 bis 2022 wurde im Jahr 2017 interkommunal europaweit ausgeschrieben und es konnte eine Stromkostenreduzierung erzielt werden. Für das Wirtschaftsjahr werden bei konstanten Verbräuchen nahezu unveränderte Stromkosten in Höhe von rd. 62.000 € erwartet.

3225 Materialaufwand Abwassersammlung

Es wird mit einem unveränderten Materialaufwand von rd 65.000 € gerechnet. Der Ansatz beinhaltet unter anderem die Kosten für den Einsatz von Chemikalien (Nutriox) zur Verhinderung von Geruchsbildungen im Kanalnetz sowie Ersatzbeschaffungen von Anlageteilen.

Aufwendungen für bezogene Leistungen

3100 Schmutzwasserreinigung durch KER mbH

Für die Reinigung des Schmutzwassers in der Kläranlage Bruchmühlen wird durch die Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH voraussichtlich ein um rd. 19.000 € gesunkener Aufwand in Höhe von 501.500 € berechnet. Die Abrechnung der Leistungen erfolgt nach den sogenannten LSP-Grundsätzen unter Einbeziehung des allgemeinen Unternehmerwagnisses.

In diesem Betrag ist auch die Behandlung des angelieferten Fäkalschlammes in der Kläranlage Bruchmühlen mit einem Betrag von rd. 2.600 € enthalten.

3101 Benutzung der Kläranlagen anderer Städte

Für die Reinigung von Schmutzwasser von Grundstücken an der Meller und Spenger Str. sind an die Stadt Melle Reinigungskosten zu entrichten. Des Weiteren wird das Schmutzwasser der Grundstücke an der Straße Im Südholz in die Kanalisation der Stadt Bünde sowie das Abwasser der Grundstücke Neue Mühle in die Kanalisation der Stadt Preußisch Oldendorf eingeleitet. Die Reinigungskosten werden unter Berücksichtigung des Jahresergebnisses 2020 leicht auf voraussichtlich 11.400 € steigen.

3103 Reparaturen und Überprüfung Kanalnetz

Für die Unterhaltung des Kanalnetzes mit den dazugehörigen Sonderbauwerken wird mit einem niedrigeren Unterhaltungsaufwand in Höhe von 160.000 € gerechnet. Veranschlagt wurde der „reguläre“ Aufwand für die Wartung der gemeindlichen Pumpwerke, die Reparatur von Pumpen und maschineller Ausrüstung mit rd. 70.000 € und der Inspektionsaufwand für den zweiten Teil des Entwässerungsgebietes Bruchmühlen mit einem Betrag von 90.000 €.

3104 Kanalsanierungsarbeiten

Die Kanalinspektion im Entwässerungsgebiet Bruchmühlen hat sanierungsbedürftige Schäden ergeben, die mit erheblichem Aufwand kurzfristig zu sanieren sind. Der Focus im Jahr 2021 liegt dabei zunächst auf den wichtigsten zu behebbenden Schäden in der Schmutzwasserkanalisation. Üblicherweise erfolgt die Sanierung im Inlinerverfahren. Im Jahresabschluss 2020 wurden die Sanierungskosten unter der Buchungsstelle 3103 Reparaturen und Überprüfung Kanalnetz verbucht.

3106 Klärschlamm Entsorgung

Die Gemeinde Rödinghausen ist Mitglied der Klärschlammkooperation OWL die ab

2024 die Entsorgung der anfallenden Klärschlämme übernehmen wird. Die Klärschlammentsorgung für den Übergangszeitraum 2021 - 2023 wurde im Jahr 2020 unter Beteiligung verschiedener Kommunen unter Federführung der Stadt Gütersloh europaweit ausgeschrieben.

Derzeit fallen rd. 720 t zu entsorgende Klärschlammmenge im Jahr an. Unter Ansatz des Ausschreibungspreises von rd. 130 €/t (Transport und Entsorgung) ergeben sich Jahreskosten von rd. 94.000 €. Die Aufwendungen der Klärschlammuntersuchungen betragen ca. 2.000 €, so dass mit Gesamtkosten von 96.000 € zu rechnen ist.

3107 Fäkalschlammentsorgung

Für den Transport des in der Gemeinde anfallenden Fäkalschlamms aus Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben wird mit Aufwendungen in Höhe von rd. 3.800 € gerechnet. Die Behandlung des Fäkalschlamms in der Kläranlage Bruchmühlen ist unter der Buchungsstelle 2100 erfasst.

3108 Abwasseruntersuchungen

Die wasserrechtlichen Erlaubnisse für die Einleitung aus verschiedenen Sonderbauwerken der Kanalisation schreiben Gewässeruntersuchungen ober- und unterhalb der Einleitungsstellen vor. Für diese Untersuchungen wird mit Kosten in Höhe von 2.000 € gerechnet. Die vorauss. Kosten wurden dem tatsächlichen Aufwand angepasst.

3111 Bauhofleistungen

Für die internen Leistungsverrechnung des gemeindlichen Bauhofs für Unterhaltungsarbeiten an den Kanalanlagen fallen vor. Kosten in Höhe von 5.000 € an. Der Aufwand wurde dem tatsächlichen Aufwand angepasst.

4120 Personalaufwand

bis 4135 Für die vier Mitarbeiter im Abwasserbereich ergibt sich unter Berücksichtigung der tariflich bedingten Gehaltserhöhungen ein voraussichtlicher Personalaufwand (Gehalt, Sozialabgaben und Zusatzversorgung) von rd. 268.100 €.

4822 Abschreibungen auf Sachanlagen

bis 4855 Die Abschreibungen betragen lt. beigefügtem Anlagespiegel rd. 635.500 €. Nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) ist eine gleichmäßige Abschreibung vorgesehen. Bei der Bemessungsgrundlage der Abschreibung kann jedoch der Ausgangswert gewählt werden.

Dieser Ausgangswert kann sich beziehen auf

- die Anschaffungs- und Herstellungskosten oder
- auf den Wiederbeschaffungszeitwert.

Die Abschreibung im Sondervermögen Abwasserbeseitigung erfolgt linear nach den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Die hier gewählte Abschreibungsmethode begünstigt den Gebührenzahler.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

4290 Abwasserabgabe

Für die Einleitung des Abwassers aus der Kläranlage Bruchmühlen und die Einleitungen aus Kanalisationsnetzen im Misch- und Trennsystem sowie für Kleineinleitungen ist grundsätzlich eine Abwasserabgabe zu zahlen, es sei denn, es besteht Abgabefreiheit. Es wird davon ausgegangen, dass) die Kanalisationsnetze sowohl im Misch- als auch im Trennsystem weiterhin abgabefrei gestellt werden. Ob dies auf Dauer im Mischsystem zu erreichen ist, ist dabei fraglich. Eine Verrechnung der Abwasserabgabe ist derzeit nicht möglich, da verrechnungsrelevante Investitionen (Anschluss von Kleineinleitungen) nicht erfolgen. Für das Wirtschaftsjahr wird mit einer Abwasserabgabe für Schmutzwasser aus der Einleitung des Abwassers aus

der Kläranlage Bruchmühlen i.H.v. 26.000 € gerechnet.

4360 Versicherungen

Für Gebäude- und Inventarversicherungen der Pumpwerke bzw. sonstigen Betriebsgebäude fallen Beiträge in Höhe von rd. 2.600 € an.

4380 Beiträge

Die Aufwendungen für Beiträge (Städte- und Gemeindebund, Beratungskosten Abwasserberatung NRW) betragen rd. 4.800 €. Es erfolgte eine Anpassung an den tatsächlichen Aufwand.

4530 Laufende Kfz-Betriebskosten

Die laufenden Kfz-Betriebskosten (Treibstoff, Reparaturen, Versicherungen) betragen rd. 3.200 €. Leasingkosten werden separat unter der Buchungsstelle 4570 Mietleasing Kraftfahrzeuge veranschlagt.

4570 Mietleasing Kraftfahrzeuge

Ein Abschluss eines Neuleasingvertrages ist im Jahr 2022 vorgesehen. Die laufenden Gesamtkosten werden voraussichtlich 1.700 € ergeben.

4903 Verwaltungskostenbeitrag

Die Mitarbeiter des Kernhaushaltes, die im Abwasserbereich tätig sind zzgl. Sachkosten etc. werden über den sog. Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet. Dieser wird mit 156.500 € in etwa in Höhe des Vorjahresniveaus ausfallen.

4920 Telefon

Die bestehenden Pumpwerke sind mit Störmeldeeinrichtungen ausgestattet, die über die Telekommunikationsleitung geschaltet sind. Daneben wurden die Staukanäle Im Dornsiek, Im Niederfeld, Rüscher Straße und Schnurrbartstraße zur Datenfernübertragung mit Telefonanschlüssen ausgestattet. Die Kosten für den Betrieb der Telefonanschlüsse für die vorh. Pumpwerke sowie an den Staukanälen werden voraussichtlich rd. 1600 € betragen.

4935 Hebegebühren

Die EWB GmbH erhebt die Schmutzwassergebühren im Auftrag der Gemeinde Rödinghausen. Die Kosten hierfür betragen jährlich rd. 15.500 €.

4957 Abschluss- und Prüfungskosten

Für die Erstellung und die Prüfung des Jahresabschlusses wird mit Aufwendungen in Höhe von 24.000 € gerechnet.

4960 Mieten

Die Miete beinhaltet u.a. die Kosten für das sog. Nutriox-System zur Verhinderung von Geruchsbildung im Kanalnetz. Es ergeben sich voraussichtliche jährliche Gesamtkosten in Höhe von rd. 10.800 €.

4965 Pacht- und Erbpachtkosten

Für das Grundstück auf dem das Pumpwerk und der Kanalstauraum Wehmerhorststraße errichtet wurde, fallen jährliche Erbpachtkosten an. Die Aufwendungen im Wirtschaftsjahr betragen voraussichtl. 1.600 €.

2100 Verzinsung des aufgewandten Kapitals

Nach § 6 Abs. 2 KAG NRW sind die nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen Kosten zu berücksichtigen. Zu diesen Kosten gehört auch eine angemessene Verzinsung des aufgewandten Kapitals; bei der Verzinsung bleibt der aus Beiträgen und Zuschüssen Dritter aufgebrachte Eigenkapitalanteil außer Betracht. Die Verzinsung wurde mit einem aktuellen Mischzinssatz von 1,70 % errechnet und beträgt im Wirtschaftsjahr vor. 25.200 €.

2120 Darlehenszinsen

Die Berechnung der Zinsen ergibt sich aus der als Anlage beigefügten Darlehensaufstellung. Sie betragen voraussichtlich nur noch rd. 94.000 € und verringern sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 19.000 €, da in 2021 mehrere Darlehen (vorwiegend der NRW.Bank) zur Prolongation anstanden und derzeit günstige Zinskonditionen mit Negativzinsen bis zum Laufzeitende zu erzielen sind.

Ergebnis des Jahresabschlusses 2020

Die Ergebnisse des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2020 entsprechen der durch den Wirtschaftsprüfer bestätigten Gewinn- und Verlustrechnung 2020.

III. Erläuterungen der Einnahmen und Ausgaben des Vermögensplanes

Legende: **ABK:** Abwasserbeseitigungskonzept, **DE:** Druckentwässerung, **KSTR:** Kanalstauraum, **MW:** Mischwasser, **RKB:** Regenklärbecken, **RRB:** Regenrückhaltebecken, **RW:** Regenwasser, **SüwVKan:** Selbstüberwachungsverordnung Kanal, **SW:** Schmutzwasser,

Einnahmen

100 Abschreibungen auf Sachanlagen

(s. Erläuterungen zu Buchungsstellen 4822 bis 4855)

630 Aufnahme von Darlehen

Im Wirtschaftsjahr wird vorauss. keine Darlehensaufnahme notwendig um die geringen Investitionen zu decken. Vorsorglich sieht der Wirtschaftsplan im § 2 für unvorhergesehene Investitionen eine Kreditermächtigung in Höhe von 100.000 € vor.

900 Kanalanschlussbeiträge

Aus der Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen werden Einnahmen in Höhe von 20.000 € erwartet. Es handelt sich um einen pauschalen Ansatz für Neuanschlüsse außerhalb der Erschließungsgebiete, da das Kanalbauprogramm bereits im Jahr 2017 erfolgreich abgeschlossen wurde.

Ausgaben

111 Hausanschlusskosten

Für die nachträgliche Erstellung von Hausanschlüssen werden Mittel in Höhe von 15.000 € benötigt.

113 Kosten für die Erstellung wasserrechtlicher Erlaubnisansträge

Die Verlängerung bzw. Neubeantragung von wasserrechtlichen Erlaubnisansträgen erfolgt durch beauftragte Fachbüros. Im Wirtschaftsjahr werden die Verlängerungen folgender Wasserrechte erforderlich:

R09 OKD Höger Heide
R59 RÜB Im Böckelfeld

630 Tilgung v. Verbindlichkeiten

Die im Wirtschaftsjahr zu leistenden Tilgungsbeträge sind der Darlehensaufstellung zu entnehmen. Diese betragen im Wirtschaftsjahr rd. 420.100 €. Sondertilgungen sind nicht möglich. Die Tilgungsleistungen erhöhen sich aufgrund der verringerten Zinslasten. Die Umstellung auf Tilgungsdarlehen ist bei Zinsauslauf geplant.

Erhöhung der Umlaufmittel

Eine Erhöhung der zur Verfügung stehenden Umlaufmittel erfolgt im Wirtschaftsjahr nicht.

IV. Erläuterungen der Einnahmen und Ausgaben des Finanzplanes

Einnahmen

100 Abschreibungen auf Sachanlagen

In den Jahren 2021 – 2025 werden die Abschreibungen aufgrund abgeschriebener Wirtschaftsgüter im Bereich der Kanalisation weiter verringern.

630 Aufnahme von Darlehen

In den Jahren der Finanzplanung wurden keine Darlehensaufnahmen vorgesehen. Um Darlehensaufnahmen für geringfügige Investitionen zu vermeiden, sollten ggfls. Laufzeitverlängerungen bei Konditionenanpassungen geprüft werden. Möglicherweise lassen sich durch weitere Baulückenschließungen weitere Kanalanschlussbeiträge generieren.

900 Kanalanschlussbeiträge

In den Jahren der Finanzplanung werden nur noch geringe Beitragseinnahmen durch einzelne Neuanschlüsse zu verzeichnen sein, da das Kanalbauprogramm abgeschlossen ist. Es wurde ein Pauschalbetrag von 10.000 € in die Finanzplanung eingestellt.

Verringerung der Umlaufmittel

Die nur in geringem Umfang zur Verfügung stehenden Umlaufmittel werden sich ab dem Jahr 2022 unter der Voraussetzung geringerer Tilgungsleistungen vorauss. nicht weiter verringern.

Ausgaben

111 Hausanschlusskosten

Für die nachträgliche Erstellung von Hausanschlüssen werden durchschnittlich Mittel in Höhe von 15.000 € bereitgestellt.

113 Kosten für die Erstellung wasserrechtlicher Erlaubnisanträge

Für entsprechende Antragsunterlagen werden unter Berücksichtigung des Ablaufs bestehender Erlaubnisse und für mögliche Neuansträge jährlich 8.000 € veranschlagt.

630 Tilgung v. Verbindlichkeiten

Die Tilgungsleistungen werden sich bei Tilgungsumstellung zunächst verringern, sich in den Folgejahren der Finanzplanung dann leicht erhöhen. Einsetzende Tilgungszahlungen nach Jahren der Tilgungsfreiheit z.B. für KfW Darlehen oder Pfanddarlehen der NRW.Bank bestehen nicht. Sondertilgungen werden im Zeitraum der Finanzplanung nicht möglich sein.

Die Abschreibungen werden auf Dauer nicht die Summe aus Tilgungen, Auflösungsbeträgen und die geringen Investitionskosten decken können, sofern nicht durch Konditionenanpassungen bei Auslauf von Zinsfestschreibungszeiträumen und bei Neuabschlüssen (nur Tilgungsdarlehen) gegengesteuert werden kann.

S t e l l e n ü b e r s i c h t 2022

für das

Sondervermögen

"Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen"

Tariflich Beschäftigte / Auszubildende

Bezeichnung	Entgelt- gruppe TVöD	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	tatsächlich besetzte Stellen am 30.06.2021 bzw. bei Aus- zubildenden am 1.10.2021
a) Beschäftigte				
Abwasserbeseitigung	9a	1,00	1,00	1,00
Abwasserbeseitigung	6	3,00	3,00	3,00
b) Auszubildende				
Ausbildung zum Ver- und Entsorger	Ausbil- dungsver- gütung	-	-	-
Insgesamt		4,00	4,00	4,00

Sondervermögen Abwasserbeseitigung Rödinghausen				
Erfolgsplan 2022				
Buchungs- stelle	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2022	2021	
		€	€	€
I. Erträge				
	1. UMSATZERLÖSE			
8400	Schmutzwassergebühren	1.553.500	1.302.100	1.313.902,72
8401	Niederschlagswassergebühren	355.700	260.900	259.234,80
8402	Entsorgung der Grundstückskläranlagen	10.900	11.100	10.333,73
8403	Entgelte für Straßenentwässerung	309.000	319.800	292.900,00
8405	Zinsgutschriften Jahresvorauszahler	-13.400	-13.400	-12.982,33 €
8406	Zuführung Gemeinde Rödinghausen	0	272.400	0,00
8440	Kleineinleiterabgabe	100	100	0,00
8490	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	238.000	246.700	251.929,94
8532	Personalgestellung	85.600	84.100	84.769,23
	INSGESAMT	2.539.400	2.483.800	2.200.088,09
	2. SONSTIGE BETRIEBLICHE ERTRÄGE			
2700	Andere sonstige betriebliche Erträge	1.000	2.400	781,52
	INSGESAMT	1.000	2.400	781,52
	ERTRÄGE INSGESAMT	2.540.400	2.486.200	2.200.869,61
II. Aufwendungen				
	3. MATERIALAUFWAND			
	a) AUFWENDUNGEN FÜR ROH-, HILFS- UND BETRIEBSSTOFFE UND FÜR BEZOGENE WAREN			
3210	Strombezug Abwassersammlung	62.000	62.000	55.880,92
3225	Materialaufwand Abwassersammlung	65.000	70.000	61.410,11
3230	Wasserbezug	1.000	1.000	721,36
4900	Sonstige	1.000	5.000	0,00

Sondervermögen Abwasserbeseitigung Rödinghausen				
Erfolgsplan 2022				
Buchungs- stelle	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2022	2021	
		€	€	€
	INSGESAMT	129.000	138.000	118.012,39
	b) AUFWENDUNGEN FÜR BEZOGENE LEISTUNGEN			
3100	Schmutzwasserreinigung durch KER mbH	501.500	520.500	503.967,87
3101	Benutzung der Kläranlagen anderer Städte	11.400	11.000	11.368,62
3103	Reparaturen und Überprüfung Kanalnetz	160.000	170.000	320.186,17
3104	Kanalsanierungsarbeiten	220.000	250.000	0,00
3106	Klärschlammentsorgung	96.000	102.000	134.914,58
3107	Fäkalschlammentsorgung	3.800	3.900	0,00
3108	Abwasseruntersuchungen	2.000	2.000	2.129,18
3111	Bauhofleistungen	5.000	7.000	5.114,90
	INSGESAMT	999.700	1.066.400	977.681,32
	4. PERSONALAUFWAND			
	a) LÖHNE UND GEHÄLTER			
4120	Gehälter	211.100	196.800	204.490,40
	INSGESAMT	211.100	196.800	204.490,40
	b) SOZIALE ABGABEN UND AUFWENDUNGEN FÜR ALTERSVERSORGUNG			
4131	Gesetzliche Sozialaufwendungen Gehälter	37.700	40.000	36.505,24
4133	ZVK-Beiträge Gehaltsempfänger	19.300	15.400	18.712,03
	INSGESAMT	57.000	55.400	55.217,27

Sondervermögen Abwasserbeseitigung Rödinghausen				
Erfolgsplan 2022				
Buchungs- stelle	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2022	2021	
		€	€	€
	5. ABSCHREIBUNGEN AUF SACHANLAGEN			
4822	Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände	17.200	16.100	16.867,89
4831	Abschreibungen auf Sachanlagen	618.300	629.700	632.064,74
	INSGESAMT	635.500	645.800	648.932,63
	6. SONSTIGE BETRIEBLICHE AUFWENDUNGEN			
4290	Abwasserabgabe	26.000	26.000	24.098,19
4360	Versicherungen	2.600	2.600	2.519,29
4380	Beiträge	4.800	5.000	4.757,08
4530	laufende Kfz-Betriebskosten	3.200	3.000	3.203,07
4570	Mietleasing Kraftfahrzeuge	1.700	1.600	1.519,56
4600	Werbe- und Reisekosten	500	500	0,00
4806	EDV-Kosten	200	200	142,80
4900	Sonstige Aufwendungen	1.000	2.000	90,05
4903	Verwaltungskostenbeitrag	156.000	155.000	153.124,90
4920	Telefon	1.600	1.700	1.537,82
4935	Hebegebühren	15.500	15.500	15.372,12
4945	Fortbildungskosten	500	500	0,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	1.000	500	2.229,21
4957	Abschluß- und Prüfungskosten	24.000	23.000	24.033,37
4960	Mieten (Störmelder etc.)	10.800	10.600	10.784,81
4965	Erbpachtzinsen	1.600	1.700	1.555,78
4970	Kosten des Geldverkehrs	100	100	81,86
	INSGESAMT	251.100	249.500	245.049,91

Sondervermögen Abwasserbeseitigung Rödinghausen				
Erfolgsplan 2022				
Buchungs- stelle	Bezeichnung	Ansatz		Ergebnis des Jahresab- schlusses 2020
		2022	2021	
		€	€	€
	7. SONSTIGE ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE			
2650	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0,00
2652	Kontokorrentzinsen	0	0	0,00
2653	Stundungszinsen	100	100	0,00
	INSGESAMT	100	100	0,00
	8. ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN			
2100	Verzinsung des Anlagekapitals	25.200	21.000	0,00
2120	Darlehenszinsen	94.000	113.300	150.289,28
	INSGESAMT	119.200	134.300	150.289,28
	9. ERGEBNIS NACH STEUERN	137.900	100	-198.803,59
	10. SONSTIGE STEUERN			
4510	Kraftfahrzeugsteuern	100	100	90,00
	INSGESAMT	100	100	90,00
	Ausgleich von Gebührenüber/- unterdeckungen der Vorjahre	137.800	0	0,00
	AUFWENDUNGEN INSGESAMT	2.540.400	2.486.200	2.399.763,20
	Jahresunterdeckung (-) bzw. -überschuss (+)	0	0	-198.893,59

Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen			
Vermögensplan 2022		Wirtschaftsplan	
Buchungs- stelle	Bezeichnung	2022 €	2021 €
	EINNAHMEN		
100	Abschreibungen auf Sachanlagen	635.500	644.700
630	Aufnahme von Darlehen	0	0
900	Kanalanschlussbeiträge	20.000	107.000
	Verringerung der Umlaufmittel	40.600	0
	Gesamteinnahmen	696.100	751.700
	AUSGABEN		
111	Hausanschlusskosten	15.000	20.000
113	Kosten für die Erstellung wasserrechtlicher Erlaubnis-anträge	8.000	20.000
480	Maschinenteknik/ MSR-Technik Kanalnetz	15.000	15.000
630	Tilgung v. Verbindlichkeiten	420.100	413.300
	Auflösung Baukostenzuschuss	0	10.500
	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	238.000	241.700
	Erhöhung der Umlaufmittel	0	31.200
	Gesamtausgaben	696.100	751.700

Sondervermögen Abwasserbeseitigung						
Finanzplan 2021 - 2025						
Buchungs-	Bezeichnung	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
stelle		2021	2022	2023	2024	2025
		€	€	€	€	€
	EINNAHMEN					
100	Abschreibungen auf Sachanlagen	644.700	635.500	635.000	633.000	633.000
630	Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0
900	Kanalanschlussbeiträge	107.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	Verringerung der Umlaufmittel	0	40.600	0	0	0
	Gesamteinnahmen	751.700	696.100	645.000	643.000	643.000
	AUSGABEN					
111	Hausanschlusskosten	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000
113	Kosten für die Erstellung wasserrechtlicher Erlaubnis-anträge	20.000	8.000	8.000	8.000	8.000
480	Maschinentechnik/ MSR-Technik Kanalnetz	15.000	15.000	10.000	10.000	10.000
630	Tilgung v. Verbindlichkeiten	413.300	420.100	390.000	395.000	400.000
	Auflösung Baukostenzuschuss	10.500	0	0	0	0
	Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	241.700	238.000	218.900	209.600	209.100
	Erhöhung der Umlaufmittel	31.200	0	3.100	5.400	900
	Gesamtausgaben	751.700	696.100	645.000	643.000	643.000

Übersicht über aufgenommene Darlehen des Sondervermögens Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen																
Wirtschaftsjahr 2022																
lfd. Nr.	Konto Nr.	Gläubiger	Ursprünglicher Betrag		Jahr der Aufnahme	Zinssatz	Zinsfestschreibung bis	Laufzeit	Höhe der Tilgungsraten	Fälligkeit der Zins-Tilgung	vorauss. Schuldenstand 01.01.2022	vorauss. Zugänge 2022	vorauss. Abgänge 2022	vorauss. Tilgungsbeträge 2022	vorauss. Schuldenstand 31.12.2022	vorauss. Zinsleistungen 2022
			(DM)	(€)		%			(€) (bei Annuität Zins+Tilgung)		(€)	(€)	(€)	(€)	(€)	(€)
A) Darlehen Kreditanstalt für Wiederaufbau																
1	2088128	KfW	1.147.000	586.451,79	1998	0,7	15.02.2029	2028	11.729,04	15.2., 15.8.	164.206,35			23.458,08	140.748,27	1.108,39
2	2088350	KfW	522.000	266.894,36	1999	0,7	15.02.2029	2028	5.337,89	15.2., 15.8.	74.730,32			10.675,78	64.054,54	504,43
3	2088373	KfW	170.000	86.919,62	1999	0,7	15.02.2029	2028	1.738,39	15.2., 15.8.	24.337,58			3.476,78	20.860,80	164,28
B) Darlehen Kreditmarkt																
4	6160320021	SPK Herford	1.967.535,64	1.005.985,00	1994	2,15 Annuität	30.12.2026	2026	12.952,06	1/4 jährl.	242.461,20			46.972,34	195.488,86	4.835,90
5	581081101 - bis 10.05.2019 3308118300 - ab 11.05.2019 (Umschuldung SPK Herford 6160320310)	WL Bank DZ HYP AG		227.328,30	2015	0,99 Annuität	30.12.2024	2024	7.000,00	1/4 jährl.	68.353,39			27.424,91	40.928,48	575,09
6	6160320377 alt: 6160465032	SPK Herford		630.927,92	2006	1,39 Annuität	29.12.2031	2041	6.003,56	1/4 jährl.	380.353,19			18.825,13	361.528,06	5.189,07
7	6160320393 (Umschuldung KfW 1301117 und 1427969)	SPK Herford		378.355,99	2008	1,05	15.02.2028	2028	9.458,90	15.2., 15.8.	122.965,69			18.917,80	104.047,89	1.241,48
8	6160320443 (Forward, alt 6160465065)	SPK Herford		2.034.474,64	2011	3,85	10.03.2024	2037	30.377,13	1/4 jährl.	1.437.002,20			67.145,61	1.369.856,59	54.362,91
9	6160320476	SPK Herford		200.000,00	2011	3,22 Annuität	30.12.2026	2041	2.610,00	1/4 jährl.	153.030,20			5.579,35	147.450,85	4.860,65
10	581081100 - bis 10.05.2019 3308119100 - ab 11.05.2019 (Umschuldung SPK Herford 6160320336)	WL Bank DZ HYP AG		332.817,23	2014	1,18 Annuität	30.12.2024	2028	27.664,17	30.12.	160.659,67			25.768,39	134.891,28	1.895,78
11	6160320492	Sparkasse		150.000,00	2015	1,75 Annuität	30.11.2030	2045	1.593,75	1/4 jährl.	124.795,82			4.218,66	120.577,16	2.156,34
12	581081102 - bis 10.05.2019 3308117500 - ab 11.05.2019	WL Bank DZ HYP AG		150.000,00	2017	1,96 Annuität	30.06.2047	2047	1.672,50	1/4 jährl.	133.422,19			4.104,97	129.317,22	2.585,03
13	3322660600	DZ HYP AG		365.000,00	2019	0,81	30.09.2049	2049	3.041,66	1/4 jährl.	337.625,06			12.166,64	325.458,42	2.697,80
14	3324946700 (Umschuldung SPK Herford 6160320435)	DZ HYP AG		1.011.410,64	2021	Tilgung	30.09.2039	2039	13.485,48	1/4 jährl.	957.468,72			53.941,92	957.468,72	5.342,27
C) Darlehen Investitionsbank																
15	3607619966	NRW.Bank	114.000	58.287,27	1996	2,712 -0,28	30.09.2021 bis 30.09.2026	2026	1.942,91	30.9.	9.714,53			1.942,91	7.771,62	-27,20
16	3607621301	NRW.Bank	318.000	162.590,82	1996	2,712 -0,28	30.09.2021 bis 30.09.2026	2026	5.419,69	30.9.	27.098,55			5.419,69	21.678,86	-75,88
17	3607625054	NRW.Bank	623.000	318.534,84	1997	1,567	30.12.2022	2027	10.618,00	30.12.	63.702,90			10.618,00	53.084,90	998,22

18	3607625344	NRW.Bank	230.000	117.597,13	1997	1,567	30.12.2022	2027	3.920,07	30.12.	23.515,34			3.920,07	19.595,27	368,49
19	3608831099	NRW.Bank	230.000	117.597,13	2000	0,000	15.08.2030	2030	2.351,94	15.2., 15.8.	42.335,05			4.703,88	37.631,17	0,00
20	3608831198	NRW.Bank	439.000	224.457,14	2000	0,000	15.08.2030	2030	4.489,14	15.2., 15.8.	80.804,66			8.978,28	71.826,38	0,00
21	3608831305	NRW.Bank	1.067.000	545.548,44	2000	0,000	15.08.2030	2030	10.910,97	15.2., 15.8.	196.397,40			21.821,94	174.575,46	0,00
22	3608955203	NRW.Bank	1.000.000	511.291,88	2001	-0,23	15.02.2031	2031	10.225,84	15.2., 15.8.	194.290,84			20.451,68	173.839,16	-435,10
23	3610156410	NRW.Bank		51.129,00	2002	0,25	15.08.2022	2032	1.023,00	15.2., 15.8.	21.462,00			2.046,00	19.416,00	52,38
24	3610259032	NRW.Bank		39.900,00	2002	3,35	15.02.2023	2032	710,00	15.2., 15.8.	15.620,00			1.420,00	14.200,00	511,38
25	3610380275	NRW.Bank		40.750,00	2003	2,45	15.08.2023	2033	710,00	15.2., 15.8.	16.330,00			1.420,00	14.910,00	391,39
26	3610623286	NRW.Bank		42.000,00	2004	2,7	15.08.2024	2034	840,00	15.2., 15.8.	21.000,00			1.680,00	19.320,00	555,66
27	3610734281	NRW.Bank		108.400,00	2004	2,65	15.02.2025	2034	2.120,00	15.2., 15.8.	55.120,00			4.240,00	50.880,00	1.432,59
28	3610767927	NRW.Bank		72.000,00	2004	2,45	15.02.2025	2034	1.440,00	15.2., 15.8.	37.440,00			2.880,00	34.560,00	899,64
29	3610856753	NRW.Bank		10.500,00	2005	1,6	15.08.2025	2035	210,00	15.2., 15.8.	5.880,00			420,00	5.460,00	92,40
30	3610981080	NRW.Bank		105.600,00	2006	2,15	15.08.2026	2036	2.112,00	15.2., 15.8.	61.248,00			4.224,00	57.024,00	1.294,13
31	3611037262	NRW.Bank		18.000,00	2006	2,1	15.02.2027	2036	360,00	15.2., 15.8.	10.800,00			720,00	10.080,00	223,02
32	3611066477	NRW.Bank		13.400,00	2007	2,1	15.02.2027	2036	268,00	15.2., 15.8.	8.040,00			536,00	7.504,00	166,03
				Durchschnitt	1,52				Summe		5.272.210,85	0,00	0,00	420.118,81	4.906.033,96	93.966,57

Anlagespiegel 31.12.2022 handelsrechtlich

Inventar - Nummer	Inventar - Bezeichnung	Anschaff.- Datum	Afa- Art	ND	Anschaff.-/ Herstellungs- kosten (hist.) EUR	Zugänge, Geschäftsjahr (+) EUR	davon aktivierte Zinsen Fremdkapital	Abgänge Geschäftsjahr (-) EUR	Umbuchungen Geschäftsjahr (+/-) EUR	Zuschreibungen Geschäftsjahr (+) EUR	Abschreibungen Geschäftsjahr EUR	% SW	Schmutz- wasser EUR	% RW	Regen-wasser EUR	Buchwert Vorjahr EUR	Abschreibungen (kumuliert) (-) EUR	Buchwert 31.12. EUR	
																			(+)EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																			
1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte																			
10	Immaterielle Wirtschaftsgüter																		
Summe 10	Kanalkataster Umbuchungen				545.831,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.170,00		8.922,90		8.247,10	276.048,00	286.953,51	258.878,00	
20	Gewerbliche Schutzrechte																		
Summe 20	Gewerbliche Schutzrechte				2.827,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	2.827,00	0,58	2.827,00	
30	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten																		
Summe 30	Lizenzen an gewerblichen Schutzrechten				27.676,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	4,00	27.672,87	4,00	
Summe 1.	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte				576.335,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.170,00		8.922,90		8.247,10	278.879,00	314.626,96	261.709,00	
3. geleistete Anzahlungen																			
1517	Geleistete Anzahlungen 19% VSt.																		
Summe 1517	Geleistete Anzahlungen 19% VSt.				27.122,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	27.122,22	0,00	27.122,22	
Summe 3.	geleistete Anzahlungen				27.122,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	27.122,22	0,00	27.122,22	
Summe I.	Immaterielle Vermögensgegenstände				603.458,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.170,00		8.922,90		8.247,10	306.001,22	314.626,96	288.831,22	
II. Sachanlagen																			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten																			
50	Unbebaute Grundstücke																		
Summe 50	Unbebaute Grundstücke				119.402,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,90	0,00		0,00	119.396,00	6,17	119.396,00	
Summe 1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten				119.402,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,90	0,00		0,00	119.396,00	6,17	119.396,00	
2. technische Anlagen und Maschinen																			
165	Kanalisation																		
Summe 165	Kanalisation				29.873.638,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614.890,40		439.517,18		175.373,22	12.401.539,00	18.083.491,39	11.790.147,20	
Summe 2.	technische Anlagen und Maschinen				29.873.638,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	614.890,40		439.517,18		175.373,22	12.401.539,00	18.083.491,39	11.790.147,20	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung																			
310	Werkzeuge und Geräte																		
Summe 310	Werkzeuge und Geräte				63.158,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442,00		309,40		132,60	503,00	63.097,41	61,00	
400	Betriebsausstattung																		
Summe 400	Betriebsausstattung				55.732,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.021,00		2.114,70		906,30	5.706,00	53.047,87	2.685,00	
480	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis DM 800,-																		
Summe 480	Geringwertige Wirtschaftsgüter bis DM 800,-				694,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	694,83	0,00	
Summe 3.	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung				119.586,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.463,00		2.424,10		1.038,90	6.209,00	116.840,11	2.746,00	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau																			
290	Technische Anlagen u. Maschinen im Bau																		
Summe 290	Technische Anlagen u. Maschinen im Bau				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe 4.	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe II.	Sachanlagen				30.112.626,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618.353,40		441.941,28		176.412,12	12.527.144,00	18.200.337,67	11.912.289,20	
III. Finanzanlagen																			
3. Beteiligungen																			
510	Beteiligung Klärschlammfonds																		
Summe 510	Beteiligungen				9.564,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	9.564,00	0,79	9.564,00	
Summe 3.	Beteiligungen				9.564,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	9.564,00	0,79	9.564,00	
Summe III.	Finanzanlagen				9.564,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	9.564,00	0,79	9.564,00	
Gesamtsumme					30.725.649,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635.523,40		450.864,18		184.659,22	12.842.709,22	18.514.965,42	12.210.684,42	
60,26% Abnutzungsgrad kumm. Abschreibungen/Herstellungswert																			

empf. Ertragszuschüsse

empfangene Ertragszuschüsse											
a) Kanalanschlussbeiträge			Ursprungs-	Auflösung	Stand	Auflösung 2,5%	Anteil	SW	Anteil	RW	Stand
Jahr			betrag	bis 2022	01.01.2022	2022	%		%		31.12.2022
			€	€	€	€					€
1996			764.953,60	726.710,60	38.243,00	19.124,00	70,00	13.386,80	30,00	5.737,20	19.119,00
1997			371.959,64	334.762,64	37.197,00	9.299,00	70,00	6.509,30	30,00	2.789,70	27.898,00
1998			21.008,91	17.852,91	3.156,00	525,00	70,00	367,50	30,00	157,50	2.631,00
1999			808.946,18	647.159,18	161.787,00	21.689,06	70,00	15.182,34	30,00	6.506,72	140.097,94
2000			31.902,24	24.810,24	7.092,00	798,00	100,00	798,00	0,00	0,00	6.294,00
2001			482.439,15	325.648,15	156.791,00	12.061,00		11.667,33		393,68	144.730,00
2002			108.611,13	67.879,13	40.732,00	2.715,00	100,00	2.715,00	0,00	0,00	38.017,00
2003			45.932,70	26.408,70	19.524,00	1.148,00	70,00	803,60	30,00	344,40	18.376,00
2004			171.394,63	92.750,63	78.644,00	4.147,00	70,00	2.902,90	30,00	1.244,10	74.497,00
2005			388.993,62	184.973,62	204.020,00	9.715,00		7.317,74		2.397,26	194.305,00
2006			117.504,73	49.945,73	67.559,00	2.938,00		2.428,73		509,27	64.621,00
2007			51.841,15	19.440,15	32.401,00	1.296,00	100,00	1.296,00	0,00	0,00	31.105,00
2008			154.378,25	58.319,25	96.059,00	3.859,00		0,00		3.859,00	92.200,00
2009			13.691,90	4.275,90	9.416,00	342,00	100,00	342,00	0,00	0,00	9.074,00
2010			7.322,29	2.105,29	5.217,00	183,00	100,00	183,00	0,00	0,00	5.034,00
2011			35.037,76	9.198,76	25.839,00	876,00	100,00	876,00	0,00	0,00	24.963,00
2012			58.010,40	13.782,40	44.228,00	1.452,00	100,00	1.452,00	0,00	0,00	42.776,00
2013			58.535,55	12.436,55	46.099,00	1.463,00	100,00	1.463,00	0,00	0,00	44.636,00
2014			15.373,70	2.880,70	12.493,00	384,00	100,00	384,00	0,00	0,00	12.109,00
2015			57.459,51	9.334,51	48.125,00	1.436,00	100,00	1.436,00	0,00	0,00	46.689,00
2016			2.887,08	396,08	2.491,00	72,00	100,00	72,00	0,00	0,00	2.419,00
2017			77.645,27	3.494,27	74.151,00	1.941,00	70,00	1.358,70	30,00	582,30	72.210,00
2018			314,24	28,24	286,00	8,00	70,00	5,60	30,00	2,40	278,00
2019			0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	30,00	0,00	0,00
2020			107.322,78	2.684,78	104.638,00	1.342,00	70,00	939,40	30,00	402,60	103.296,00
2021			0,00	0,00	0,00	0,00	70,00	0,00	30,00	0,00	0,00
2022			20.000,00	0,00	20.000,00	250,00	70,00	175,00	30,00	75,00	19.750,00
Summe			3.973.466,41	2.637.278,41	1.336.188,00	99.063,06		74.061,94		25.001,12	1.237.124,94
b) Verrechnung § 10 Abs. 3 und 4 AbwAbgG											
Jahr			Ursprungs-	Auflösung	Stand	Auflösung 2,5%	Anteil	SW	Anteil	RW	Stand
			betrag	bis 2022	01.01.2022	2022	%		%		31.12.2022
			€	€	€	€					€
1997			75.842,53	68.257,53	7.585,00	1.896,00					5.689,00
1998			22.022,72	18.725,72	3.297,00	551,00					2.746,00
1999			41.199,90	32.960,90	8.239,00	1.030,00					7.209,00
2000			47.906,98	35.973,98	11.933,00	1.198,00					10.735,00

empf. Ertragszuschüsse

b) Verrechnung § 10 Abs. 3 und 4 AbwAbgG			Ursprungs-	Auflösung	Stand	Auflösung 2,5%	Anteil	SW	Anteil	RW	Stand
Jahr			betrag	bis 2022	01.01.2022	2022	%		%		31.12.2022
			€	€	€	€					€
2001			60.810,83	41.046,83	19.764,00	1.520,00					18.244,00
2002			12.655,25	7.905,25	4.750,00	316,00					4.434,00
2003			590,53	780,53	-190,00	15,00					-205,00
2004			286,32	147,32	139,00	7,00					132,00
2005			286,32	133,32	153,00	7,00					146,00
2007			78.745,07	29.535,07	49.210,00	1.969,00					47.241,00
2008			75.649,14	25.529,14	50.120,00	1.891,00					48.229,00
2009			33.902,60	10.600,60	23.302,00	848,00					22.454,00
2011			21.533,70	5.670,70	15.863,00	538,00					15.325,00
2012			25.829,70	6.137,70	19.692,00	646,00					19.046,00
2013			81.803,00	17.383,00	64.420,00	2.045,00					62.375,00
2016			38.364,22	4.796,22	33.568,00	959,00					32.609,00
Summe			617.428,81	305.583,81	311.845,00	15.436,00	70,00	10.805,20	30,00	4.630,80	296.409,00
Die Kosten für die verschiedenen Maßnahmen konnten mit der Abwasserabgabe für Kleineinleitungen und der Schmutzwasserabgabe für die KA Bruchmühlen verrechnet werden.											
c) unentgeltlich übernommene Kanäle aus Erschließungsverträgen											
Jahr			Ursprungs-	Auflösung	Stand	Auflösung 3%	Anteil	SW	Anteil	RW	Stand
			betrag	bis 2022	01.01.2022	2022	%		%		31.12.2022
			€	€	€	€					€
2001			2.712.644,90	1.695.408,90	1.017.236,00	81.380,00		34.452,41		46.927,59	935.856,00
2002			233.323,63	140.000,63	93.323,00	7.000,00		2.359,12		4.640,88	86.323,00
2006			371.205,72	178.188,72	193.017,00	11.137,00		4.867,65		6.269,35	181.880,00
2010			42.986,50	15.480,50	27.506,00	1.290,00	70,00	903,00	30,00	387,00	26.216,00
2020			231.533,64	10.419,64	221.114,00	6.946,00	70,00	4.862,20	30,00	2.083,80	224.587,64
Summe			3.591.694,39	2.039.498,39	1.552.196,00	107.753,00		47.444,37		60.308,63	1.454.862,64
In den Ertragszuschüssen 2001 sind 2.712.644,90 € für unentgeltlich übertragene Erschließungskanäle enthalten.											
Davon sind 1.148.404,32 € für die Schmutzwasser- und 1.564.240,58 € für die Regenwasserkanalisation angefallen.											
Die Kosten der Kanalisation im Baugebiet Wehme/Kurpark betrugen 78.633,93 € (SW) bzw. 154.689,70 € (RW) und wurden ab 2002 aufgelöst.											
Die Kosten der Kanalisation im Baugebiet In der Flage betrugen 162.242,85 € (SW) bzw. 208.962,87 € (RW) und wurden ab 2006 aufgelöst.											
Die Kosten der Kanalisation im Baugebiet Zur Alten Schmiede betrugen 231.533,64 € und werden ab 2020 aufgelöst.											

empfh. Ertragszuschüsse

b) Verrechnung § 10 Abs. 3 und 4 AbwAbgG			Ursprungs-	Auflösung	Stand	Auflösung 2,5%	Anteil	SW	Anteil	RW	Stand
Jahr			betrag	bis 2022	01.01.2022	2022	%		%		31.12.2022
			€	€	€	€					€
d) Landeszuwendung für die Retensionsfilterbecken			Ursprungs-	Auflösung	Stand	Auflösung 3%	Anteil	SW	Anteil	RW	Stand
Jahr			betrag	bis 2022	01.01.2022	2022	%		%		31.12.2022
			€	€	€	€					€
2004			235.000,00	163.912,00	71.088,00	7.050,00	70,00	4.935,00	30,00	2.115,00	64.038,00
2005			290.246,00	202.449,00	87.797,00	8.707,00	70,00	6.094,90	30,00	2.612,10	79.090,00
Summe			525.246,00	366.361,00	158.885,00	15.757,00		11.029,90		4.727,10	143.128,00
Gesamtsumme			8.707.835,61	5.348.721,61	3.359.114,00	238.009,06		143.341,41		94.667,65	3.131.524,58

13.2 Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH.

- Auszug aus dem Jahresabschluss 2020
 - o Feststellungen zur Rechnungslegung
- Wirtschaftsplan 2022

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen, der Jahresabschluss sowie der Lagebericht den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages entsprechen.

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Organisation der Buchführung, das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, geordnete und zeitgerechte Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss oder Lagebericht. Im Einzelnen waren dies insbesondere Unterlagen zur Kostenrechnung, Betriebsabrechnungen, wesentliche Verträge und Planungsrechnungen (Erfolgs- und Finanzplanung).

Die IT-gestützte Rechnungslegung gewährleistet die Sicherheit der für die Zwecke der Rechnungslegung verarbeiteten Daten und damit eine Verarbeitung entsprechend den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung gem. § 238 HGB.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir keine Schwächen festgestellt, die eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte zur Folge hatten. Nach unserer Auffassung sind die prozessintegrierten und nachgelagerten Kontrollen in den geprüften Bereichen im Einzelnen und in ihrem Zusammenwirken grundsätzlich geeignet, wesentliche Vermögensschädigungen zu verhindern und die Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung zu sichern.

Das von der Gesellschaft eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der

Arbeitsabläufe vor. Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtszeitraum keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Finanzbuchhaltung erfolgt über eine eigene EDV-Anlage der Gesellschaft unter Verwendung der Software Lexware, die Anlagenbuchführung im Rahmen der Erstellung mit dem Programm DATEV PRO durch die ACCURA-JANOS Steuerberatungsgesellschaft mbH.

Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Vorjahresbilanz eröffnet und ordnungsgemäß geführt. Die Belegfunktion ist erfüllt.

Die Organisation des Rechnungswesens ist den Verhältnissen der Gesellschaft angemessen.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Buchführung den gesetzlichen Vorschriften. Die aus weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen haben zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht geführt.

Als zusammenfassendes Ergebnis unserer Prüfung, die sich auf

- die Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Abschlusses und deren Ableitung aus der Buchführung,
- die Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben,
- die Beachtung der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften,
- die Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen und
- die Beachtung von Regelungen des Gesellschaftsvertrages, soweit diese den Inhalt der Rechnungslegung betreffen,

erstreckt hat, haben wir den in Abschnitt B wiedergegebenen Bestätigungsvermerk erteilt.

2. Jahresabschluss

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass im Jahresabschluss alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen und rechtsformgebundenen Regelungen sowie die Normen des Gesellschaftsvertrages beachtet sind.

Die Bilanz ist unter Beachtung der Vorschriften des § 266 HGB gegliedert. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren (§ 275 Abs. 2 HGB) aufgestellt.

Die größenabhängigen Erleichterungen wurden nicht in Anspruch genommen.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung zum 31.12.2020 sind - ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz - ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften sind beachtet. Die auf den vorhergehenden Jahresabschluss angewandten Bewertungsmethoden sind beibehalten worden.

Die im Anhang gemachten Angaben sind vollständig und ordnungsgemäß. Die Erläuterungen und Begründungen entsprechen den gesetzlichen Anforderungen.

3. Lagebericht

Der Lagebericht entspricht den gesetzlichen Vorschriften. Unsere Prüfung nach § 317 Abs. 2 HGB hat zu dem Ergebnis geführt, dass er mit dem Jahresabschluss und den im Verlauf unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt (IDW PS 350, DRS 20).

Die Angaben nach § 289 Abs. 2 HGB sind vollständig und zutreffend.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Nach unseren Feststellungen vermittelt der Jahresabschluss – d. h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt – unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft (§ 264 Abs. 2 HGB).

Die Geschäftsführung hat im Anhang die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben. Bei unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir daher insbesondere auf die Sachverhalte ein, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind (IDW PS 250 n.F.).

1. Bewertungsgrundlagen

Zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren einschließlich etwaiger Auswirkungen von Änderungen an diesen Methoden machen wir folgende Angaben:

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgen unter Annahme der Unternehmensfortführung (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB) und sind an den handelsrechtlichen Bestimmungen ausgerichtet. Sie werden grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet. Hinsichtlich weiterer Erläuterungen verweisen wir auf die Angaben im Anhang und auf die dem Prüfungsbericht beigefügte Anlage 5.

2. Zusammenfassende Beurteilung

Nach unserer pflichtgemäß durchgeführten Prüfung sind wir zu der in unserem Bestätigungsvermerk getroffenen Beurteilung gelangt, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

E. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung, geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 9 (Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

F. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 01.01.2020 bis zum 31.12.2020 Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH, Rödinghausen, erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Erstellung von Prüfungsberichten des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf (IDW PS 450 n. F.).

Bad Oeynhausen, den 31.05.2021

I N T E C O N

GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

(Illies)

Wirtschaftsprüfer

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020

1. Darstellung des Geschäftsverlaufs

Gegenstand der Gesellschaft ist die Verbesserung der infrastrukturellen Entwicklung im Gemeindegebiet Rödinghausen, insbesondere durch die Errichtung und den Betrieb von Entsorgungsanlagen sowie durch den Erwerb, die Erschließung, die Bewirtschaftung und die Veräußerung von Grundstücken. Weiterer Unternehmensgegenstand ist das Halten sowie die Verwaltung kommunaler Beteiligungen. Dementsprechend gliedert sich die Unternehmenstätigkeit in die Betriebszweige "Entsorgung", "Grundstückserschließung und -vermarktung" sowie „Beteiligungen“.

Aufgrund der langfristigen vertraglichen Regelung mit der Gemeinde Rödinghausen (Sondervermögen Abwasserbeseitigung) hat der Betriebszweig "Entsorgung" auch im Geschäftsjahr 2020 das im Gemeindegebiet Rödinghausen angefallene Abwasser gereinigt. Grundlage für die Abrechnung der Entsorgungsleistungen war weiterhin der vertraglich vereinbarte so genannte Selbstkostenerstattungspreis gemäß Verordnung PR Nr. 30/53 über die Preise bei öffentlichen Aufträgen vom 21.11.1953 (so genannte "LSP- Grundsätze"). Das Jahresergebnis des Sondervermögens beträgt in 2020 -T€ 199.

Momentan stehen der Gesellschaft zwei Gewerbegrundstücke in der Industriestraße in Ostkilver mit einer Fläche von insgesamt 24.514 qm für die Vermarktung zur Verfügung.

Im Baugebiet „Ahornweg“ konnten in 2020 zwei weitere Grundstücke verkauft werden, sodass hier nur noch ein Restbestand von einem größeren Grundstück an der Kleiststraße besteht, auf dem Mehrgenerationenwohnen entstehen soll. Die entsprechenden Kaufverträge wurden in 2021 geschlossen. Darüber hinaus wurden aus dem Baugebiet „Neue Mitte Schwenningdorf“ 21 Grundstücke veräußert, sodass hier noch ein Grundstück von 645 qm zu veräußern bleibt. Durch den höheren Verkauf an Grundstücken nahm der Umsatz des Betriebszweiges "Grundstückserschließung und -vermarktung" gegenüber dem Vorjahr von T€ 351 auf T€ 1.558 zu.

Die Kalkulation der Grundstücke insgesamt schließt mit einem positiven Ergebnis ab.

Die Investitionen des Geschäftsjahres 2020 betrafen wie im Vorjahr hauptsächlich die Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (T€ 173).

Die Gesellschaft ist weiterhin im Wesentlichen durch Darlehen von Kreditinstituten finanziert. Darlehensneuaufnahmen gab es im Geschäftsjahr 2020 keine.

Neben dem Geschäftsführer wurden keine weiteren Angestellten von der Gesellschaft beschäftigt.

2. Darstellung der Lage

Das Vermögen (T€ 5.303) besteht im Wesentlichen aus der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (T€ 3.219), der Kläranlage Bruchmühlen (Buchwert T€ 504), den Vorratsgrundstücken und Bauten sowie fertigen und in Ausführung befindlichen Erschließungsaufträgen (T€ 1.336).

Die Finanzlage hat sich gegenüber dem Vorjahr entsprechend der nachstehend aufgeführten Cash-Flow Aufstellung verändert:

	2020	2019
	T€	T€
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit	1.086	- 425
Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit	- 30	- 5
Cash-Flow aus der Finanztätigkeit	-955	395
Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds	+101	-35
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	-302	-267
= Finanzmittelfonds am Ende der Periode	-201	-302

Die Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2020 und 2019 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	2020		2019		Veränderung *)
	T€	%	T€	%	T€
Umsatzerlöse	1.992	387,5	791	166,5	+1.201
Bestandsveränderung	- 1.449	-291,6	- 350	-73,7	-1.149
Sonstige betriebliche Erträge	21	4,1	34	7,2	-13
Gesamtleistung	514	100,0	475	100,0	+39
Materialaufwand	257	50,0	254	53,5	- 3
Personalaufwand	4	0,8	4	0,8	0
Abschreibungen	84	16,3	85	17,9	+1
sonstige betriebliche Aufwendungen	109	21,2	111	23,4	+2
Betriebsergebnis	60	11,7	21	4,4	+ 39
Beteiligungserträge	271	52,7	334	70,3	-63
Zinserträge	4	0,8	4	0,8	0
Zinsaufwendungen	71	13,8	81	17,1	+ 10
Finanzergebnis	+ 204	39,7	+ 257	54,0	-53
Ertragsteuern	94	18,3	79	16,5	-15
Ergebnis nach Steuern	+ 170	33,1	+ 199	41,9	-29
Sonstige Steuern	4	0,8	5	1,1	+1
Jahresergebnis	+ 166	3,3	+ 194	40,8	-28

*) + = Ergebnisverbesserung; - = Ergebnisverschlechterung

Insbesondere durch die vermehrten Grundstücksverkäufe haben sich die Erträge in der Sparte "Grundstückerschließung und -vermarktung" erhöht. Im Berichtsjahr wurden zwei Kaufverträge der Flächen „Baugebiet Falkenweg“ und „Dörfliches Wohnen Schwenningdorf“ abgeschlossen, bei denen aber erst in 2021 der Übergang von Nutzen und Lasten erfolgt. Die Vermarktung des im Berichtsjahr weiter erschlossenen Baugebiets „Neue Mitte Schwenningdorf“ ist in 2020 bis auf ein Grundstück abgeschlossen. So ist auch in den kommenden Jahren in dieser Sparte mit positiven Jahresergebnissen zu rechnen.

Das Ergebnis der Sparte "Beteiligungen" ist durch eine um T€ 63 geringere Ausschüttung der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG bei geringeren sonstigen betrieblichen Aufwendungen und geringerer Steuerbelastung um T€ 77 geringer als im Vorjahr. Da sich die endgültige Steuerbelastung erst im September des Folgejahres ergibt und sich in der Vergangenheit zusätzlich Ergebnisänderungen durch Betriebsprüfungen der WWE ergeben haben, sind diese Ergebnisse nur eingeschränkt aussagefähig.

Das Betriebsergebnis aus der Sparte "Entsorgung" ist durch die Abrechnung der Kosten mit dem Sondervermögen nach LSP-Grundsätzen auf dem Stand des Vorjahres.

Das Jahresergebnis entfällt mit T€ +5 (2019: T€ +2) auf den Betriebszweig "Entsorgung", mit T€ 16 (2019: -T€ 30) auf den Betriebszweig "Grundstückerschließung und -vermarktung" und mit T€ 145 (2019: T€ 222) auf den Betriebszweig „Beteiligungen“.

3. Hinweise auf Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Wegen der langfristigen vertraglichen Regelungen mit der Gemeinde Rödinghausen (Sondervermögen Abwasserbeseitigung) ist der Betriebszweig "Entsorgung" nicht mit nennenswerten Risiken behaftet. Da sich das Reinigungs-entgelt nach dem so genannten Selbstkostenerstattungspreis bestimmt, können auch hier in Zukunft positive Ergebnisbeiträge erwartet werden. Bedingt durch die bestehende Betriebsgröße und den überschaubaren Geschäftsumfang sind Entwicklungen bei den nichtfinanziellen Leistungsindikatoren sofort erkennbar. Nachteilige Veränderungen können dadurch kurzfristig behoben werden. Der Geschäftsverlauf und die Lage der Gesellschaft können davon kaum wesentlich beeinflusst werden.

Auch im Betriebszweig "Grundstückerschließung und -vermarktung" ist nicht mit wesentlichen Risiken zu rechnen. Im Baugebiet „Ahornweg“ laufen die Verhandlungen für das letzte zu veräußernde Grundstück für den Verkauf in 2021. Weitere Planungen betreffen die Entwicklung des Baugebiets „Falkenweg“ sowie die Erschließung der Gewerbeflächen „Industriestraße“.

Der Erfolg im Bereich der Sparte Beteiligungen (Anteil an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG) hängt im Wesentlichen vom Erfolg des Beteiligungsunternehmens ab, da die Beteiligung teilweise fremdfinanziert ist und jährliche Zinskosten auslöst. Nach den derzeitigen Planungen können die Ausschüttungen die Zinskosten jedoch abdecken, so dass für die Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH nicht mit einem Verlust vor Ertragsteuer aus dieser Sparte gerechnet wird. Allerdings führt die hohe Abweichung zwischen handels- und steuerrechtlichem Ergebnis zu einer hohen körperschaftsteuerlichen Belastung, die unter Umständen zu einer hohen Liquiditätsbelastung führen kann.

Daneben wurden Maßnahmen gegen verschiedenste Risiken ergriffen. So bestehen für die Anlageteile des Klärwerks Betriebs- und Wartungsanleitungen, das Personal ist an betriebliche Dienstanweisungen gebunden. Personalausfall wird

durch Personalgestellung begegnet. Das Maschinenausfallrisiko wird durch entsprechende Wartungsverträge minimiert. Für die wichtigsten Anlagenteile werden Ersatzteile vorgehalten bzw. können aufgrund von Liefervereinbarungen kurzfristig beschafft werden. Weitere Maßnahmen werden derzeit entwickelt.

4. Berichterstattung nach § 289 Abs. 2 HGB

a) Voraussichtliche Entwicklung der Gesellschaft und Risikobericht

Insgesamt wird in 2021 mit einem Jahresüberschuss von T€ 157 gerechnet. Um die neu erworbenen Grundstücke erschließen zu können, wird mit der Neuaufnahme von Darlehen in Höhe von T€ 3.580 geplant.

Für die dauernde technische und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Unternehmens hat die Geschäftsleitung Sorge zu tragen. Hierzu ist u.a. ein Überwachungssystem einzurichten, das es ermöglicht, etwaige bestandsgefährdende Entwicklungen frühzeitig zu erkennen. Zur Risikofrüherkennung gehören insbesondere die Risikoidentifikation, die Risikobewertung, Maßnahmen der Risikobewältigung einschließlich der Risikokommunikation, die Risikoüberwachung/Risikofortschreibung und die Dokumentation. In Zusammenarbeit mit der Kommunal- und Abwasserberatung NRW wurde ein umfassendes Risikofrüherkennungssystem eingerichtet, welches den zuvor genannten Anforderungen entspricht. Sämtliche vorhandenen unternehmerischen Risiken wurden strukturiert ermittelt und erfasst. Es erfolgte anschließend eine qualitative und quantitative Bewertung der ermittelten Risiken unter Berücksichtigung von möglichen Eintrittswahrscheinlichkeiten, Schadenshöhen sowie vorhandener Vorbeugemaßnahmen. Die mögliche Schadenshöhe eines Risikos beinhaltet dessen finanzielle Auswirkungen, die zeitliche Dimension des Schadens, das Risiko des Eintritts von menschlichen Schäden, mögliche Auswirkungen auf die Betriebssicherheit und das Image der Gesellschaft sowie die jeweilige Gesetzesrelevanz. Schließlich wurden unter Berücksichtigung von Risikowechselwirkungen die wesentlichen Betriebsrisiken ermittelt und in einem Risikoportfolio dargestellt. Das eingerichtete Risikofrüherkennungssystem arbeitet nach folgenden risikopolitischen Grundsätzen: Alle Prozesse werden jährlich einem Risikocheck und einer Risikoprognose unterzogen. Alle Mitarbeiter sind dabei aufgefordert, ihre Prozesse und Aufgabengebiete hinsichtlich neuer Risiken zu überprüfen. Im Rahmen der derzeitigen Risikovorbeugung

sind nur für die wesentlichen Risiken zusätzliche Reduzierungsmaßnahmen vereinbart worden. Nach vollständiger Umsetzung dieser Maßnahmen wird geprüft, ob die Wesentlichkeitsgrenze der Risikozahl weiter abgesenkt werden kann. Der Aufsichtsrat wird jährlich im Rahmen der Wirtschaftsplanberatungen bzw. im Rahmen der Vorstellung der Prüfung des Jahresabschlusses über die Entwicklung der wesentlichen Risiken informiert. Bei unterjährig entstehenden neuen wesentlichen Risiken wird der Aufsichtsrat umgehend informiert.

Mit dem vorhandenen Risikofrüherkennungssystem steht ein nachvollziehbares Instrument zur wirtschaftlichen, rechtskonformen und dem Stand der Technik entsprechenden Betriebsführung zur Verfügung, mit dem Ziel, latenten Schäden rechtzeitig vorzubeugen und eine wirtschaftliche Betriebsführung im Sinne des Bürgers sicherzustellen.

Die aktuelle Corona-Pandemie erfordert Schutzmaßnahmen, die durch die Geschäftsleitung und die Betriebsleitung der Kläranlage Bruchmühlen umgesetzt wurden. Auswirkungen auf die Ertragslage könnten sich durch einen Anstieg der gereinigten Schmutzwassermenge ergeben, da sich viele Menschen im home-office oder in Kurzarbeit befinden und damit im häuslichen Bereich tagsüber einen höheren Wasserverbrauch verursachen und damit auch mehr Schmutzwasser produzieren. Die höheren Reinigungskosten werden dem Sondervermögen Abwasserbeseitigung nach den sog. LSP-Grundsätzen in Rechnung gestellt.

In der Sparte Grundstücke läuft die Vermarktung trotz Corona gut. Auf der unverbindlichen Interessenliste stehen ca. 70 vorgemerkte Bewerber. Aufgrund der Vielzahl der vorgemerkten Bewerber ist davon auszugehen, dass die Vermarktung gesichert ist.

In 2021 ist der Grunderwerb des Baugebiets „Feldstraße“ geplant. Die Erschließung und Vermarktung wird erst in ca. 3 – 4 Jahren möglich sein, da im Zuge der Regionalplanneuaufstellung ein Bauplanungsrecht noch nicht möglich ist.

Die Beteiligungssparte dürfte von der Corona-Pandemie weitestgehend unbeeinflusst werden. Es könnte zu geringeren Ausschüttungen an die WWE-Gesellschafter aufgrund sinkender Netzentgelte kommen, da die gewerblichen Verbräuche zurückgefahren werden mussten. Allerdings stehen Rücklagen zur Aufstockung des Entnahmekontos zur Verfügung.

c) Forschung und Entwicklung

Die Gesellschaft betreibt keine Forschung und Entwicklung.

d) Zweigniederlassungen

Über Zweigniederlassungen verfügt das Unternehmen nicht.

5. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung

Die öffentliche Zwecksetzung der Gesellschaft ergibt sich aus ihrem Unternehmensgegenstand. Danach gehört die Verbesserung der infrastrukturellen Entwicklung im Gemeindegebiet Rödinghausen, insbesondere durch die Errichtung und den Betrieb von Entsorgungsanlagen sowie durch den Erwerb, die Erschließung, die Bewirtschaftung und die Veräußerung von Grundstücken, und das Halten sowie die Verwaltung kommunaler Beteiligungen zum Tätigkeitsgebiet der Gesellschaft.

Entsprechend dieser Zwecksetzung ist im Geschäftsjahr 2020 einerseits das im Gemeindegebiet angefallene Abwasser in der Kläranlage Bruchmühlen gereinigt worden. Andererseits wurden in diesem Zeitraum neben der Bewirtschaftung der vorhandenen Vorratsgrundstücke die vorhandenen Wohngrundstücke veräußert.

Die kommunale Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG wurde im Geschäftsjahr 2020 entsprechend der öffentlichen Zwecksetzung verwaltet.

Rödinghausen, den 26.05.2020

Andreas Dornhöfer



Wirtschaftsplan

der Kommunalen
Entwicklungsgesellschaft
Rödinghausen mbH

Wirtschaftsjahr 2022

Wirtschaftsplan der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH

Gemäß § 19 des Gesellschaftsvertrages hat der Aufsichtsrat der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH in seiner Sitzung am 09.11.2021 folgenden Wirtschaftsplan 2022 beschlossen:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 wird im

Erfolgsplan	in der Einnahme auf	782.400 €
	in der Ausgabe auf	782.400 €
Vermögensplan	in der Einnahme auf	4.860.000 €
	in der Ausgabe auf	4.860.000 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite zur Mitfinanzierung des Vermögensplanes wird auf 500.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, der im Geschäftsjahr zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden darf, wird auf 500.000 € festgesetzt.

Rödinghausen, den 19.11.2021



(Andreas Dornhöfer)
-Geschäftsführer-

Vorbericht zum Wirtschaftsplan der Kommunalen Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH

I. Allgemeines

Der Rat der Gemeinde Rödinghausen hat in seiner Sitzung am 07.09.1995 die Gründung einer Kommunalen Entsorgungsgesellschaft beschlossen.

Gemäß Gesellschaftsvertrag beträgt das Stammkapital 255.645,94 € (500 TDM). Auf das Stammkapital übernehmen:

- a) die Gemeinde Rödinghausen (Sondervermögen Kurbetrieb)
eine Stammeinlage von 191.734,45 € (375 TDM)
- b) die Gemeinde Rödinghausen (Hoheitsvermögen)
eine Stammeinlage von 63.911,49 € (125 TDM)

Durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 10.07.2013 ist der Gegenstand des Unternehmens unter entspr. Änderung von § 2 des Gesellschaftsvertrages geändert worden. Aufgrund dieses Beschlusses erfolgte am 28.07.2013 folgende Eintragung im Handelsregister Abtlg. B , Blatt Nr. 8148:

Firma:	Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH
Gegenstand des Unternehmens:	Unternehmensgegenstand ist die Verbesserung der infrastrukturellen Entwicklung im Gemeindegebiet Rödinghausen, insbesondere durch die Errichtung und den Betrieb von Entsorgungsanlagen sowie durch Erwerb, die Erschließung, die Bewirtschaftung und die Veräußerung von Grundstücken. Weiterer Unternehmensgegenstand ist das Halten sowie die Verwaltung kommunaler Beteiligungen.

II. Grundvermögen

Die Gesellschaft verfügt zum 31.10.2021 über folgendes Grundvermögen:

1.) Baugebiete/Baulandflächen/künftige Baulandflächen

- a) Gemarkung Bieren, Flur 10, Flurstücke 42, 44, 45, 53
Lage/Bezeichnung: Baugebiet Lohacker
Größe: 7.365 m²

- b) Baugebiet „Neue Mitte Schwenningdorf“

Bauabschnitt 1 (Vermarktungsname: Baugebiet Neue Mitte Schwenningdorf):

Gemarkung Schwenningdorf, Flur5, Flurstück 206

Größe – gesamt: 28.897 m²

Größe – 1. Bauabschnitt: 20.120 m²

Baulandfläche 1. Bauabschnitt: 12.251 m²

davon verkauft: 12.251 m²
noch zu veräußern: 0 m²

Bauabschnitt 2 (Vermarktungsname: augebiet Falkenweg)
Gemarkung Schwenningdorf, Flur5, Flurstück 137
Größe – gesamt: 35.019 m²
Größe – 2. Bauabschnitt: 23.960 m²

Baulandfläche 2. Bauabschnitt: 16.905 m²
davon verkauft: 0 m²
noch zu veräußern: 16.905 m²

- c) Gemarkung Schwenningdorf, Flur 7, Flurstück 14
Lage/Bezeichnung: Bündler Str. 132
Größe: 1.067 m²
- d) Gewerbegebiet Industriestraße
Lage/Bezeichnung: Gemarkung Ostkilver, Flur 6, Flurstücke 306, 360
Größe: 24.514 m²

Verkehrsflächen, Sonstiges ca. 5.714 m²
Baulandfläche: ca. 18.800 m²
davon verkauft: 0 m²
noch zu veräußern: ca. 18.800 m²

- e) Gewerbegebiet Ostkilver – Erweiterung
Lage/Bezeichnung: Gemarkung Ostkilver, Flur 5, Flurstück 131,
Größe: 11.670 m²

2.) Entsorgungsanlagen

- a) Gemarkung Westkilver, Flur 7, Flurst. 730
Lage/Bezeichnung : Zum Kiebitzgrund 22
Bemerkung: Erbbaurecht
Größe: 11.985 m²
- b) Gemarkung Westkilver, Flur 7, Flurst. 35
Lage/Bezeichnung: Zum Kiebitzgrund
Größe: 2.465 m²
- c) Gemarkung Westkilver, Flur 7, Flurst. 608
Lage/Bezeichnung: Heidewinkel
Bemerkung: Zufahrtstraße
Größe: 1.891 m²

3.) Tausch-/ und Ausgleichsflächen

- a) Gemarkung Rödinghausen, Flur 2, Flurstück 133
Lage/Bezeichnung: Fuchsloch (Schlinkweg)
Größe: 12.250 m²
- b) Gemarkung Ostkilver, Flur 6, Flurstück 58
Lage/Bezeichnung: Schäferweg / Heidestraße
Größe: 20.167 m²

II. Erläuterung der wichtigsten Ansätze des Erfolgsplanes

1. ERTRÄGE

8100 Grundstücksverkäufe

Im Wirtschaftsjahr 2022 werden Erlöse aus Grundstücksverkäufen von 2.380.800 € erwartet, die sich wie folgt zusammensetzen:

Der Gesellschaft stehen aktuell zwei Gewerbegrundstücke mit einer vermarktbaren Fläche von insgesamt ca. 17.400 m² an der Industriestraße in Ostkilver zur Verfügung. In 2022 wird der Verkauf der Gesamtfläche (abzüglich der Wasser- und Verkehrsflächen) zu einem Verkaufserlös von 696.000 € erwartet.

Die Erschließungsarbeiten für die Straßen- und Kanalbauarbeiten im für das Baugebiet „Falkenweg“ (2. Bauabschnitt Neue Mitte Schwernningdorf) haben im Oktober 2021 begonnen. In der anschließenden Vermarktung wird mit Flächenverkäufen von ca. 8.500 m² (ca. 50 % der Gesamtfläche) und daraus resultierenden Verkaufserlösen von 1.147.500 € gerechnet.

Aller Voraussicht nach wird die östlich der Straße Zum Nordbachsiek gelegene Ackerfläche im Wege eines Grundstückstauschs zur Vermarktung einer Bauzeile entlang der Straße verfügbar. Im Jahr 2022 wird eine Vermarktung von 2.500 m² (ca. 30 % der Gesamtfläche) erwartet, woraus Verkaufserlöse von 312.500 € generiert werden.

Verschiedene in der Vergangenheit erworbene Tausch- und Ausgleichsflächen werden nicht mehr für Zwecke der Wohn- und Gewerbegebietserschließung benötigt. Daher sollen sie im Wirtschaftsjahr vermarktet werden. Es wird mit Erlösen von 224.752,50 € gerechnet, die sich aus dem Verkaufserlös i.H.v. 151.252,50 € (7,50 €/m²) für das Grundstück Gemarkung Ostkilver, Flur 6, Flurstück 58, Lage/Bezeichnung: Schäferweg / Heidestraß in Größe von 20.167 m² und dem Verkaufserlös i.H.v. 73.500 € (6 €/m²) für das Grundstück Gemarkung Rödinghausen, Flur 2, Flurstück 133, Lage/Bezeichnung: Fuchsloch (Schlinkweg) in Größe von 12.250 m² zusammensetzen.

8400 Durchführung von Entsorgungsleistungen

Dem Sondervermögen Abwasserbeseitigung der Gemeinde Rödinghausen wird für die Reinigung des Schmutzwassers in der Kläranlage Bruchmühlen ein Betrag in Höhe von 421.100 € (Vorjahr: 437.400 €) zzgl. MwSt. in Rechnung gestellt. Die Abrechnung der Leistungen erfolgt nach den sogenannten LSP-Grundsätzen unter Einbeziehung des allgemeinen Unternehmerwagnisses. Der Ansatz enthält nun auch die Erlöse für die Behandlung der im gesamten Gemeindegebiet anfallenden Fäkalschlämme aus hauseigenen Kleinkläranlagen und abflusslosen Gruben. Die Kosten der Abwasserreinigung verringern sich durch den Wegfall von Abschreibungen.

8980 Bestandsveränderungen

Die unter der Buchungsstelle 8100 erläuterte Veräußerung von Grundstücksflächen führt zu einer Verminderung des Bestandes an veräußerbaren Grundstücken. Die Bestandsverminderung wird voraussichtlich rd. 2.031.000 € betragen (s. Aufstellung Bestandsveränderungen)

2. AUFWENDUNGEN

A) Hilfs- und Betriebsstoffe

3200 Strombezugskosten KA Bruchmühlen

Es werden aufgrund der aktuellen Preisentwicklung auf dem Energiemarkt und der tat-

sächlichen Verbrauchswerte aus 2020 für das Jahr 2022 erhöhte Aufwendungen von rd. 66.000 € erwartet.

3250 Material Unterhaltungsarbeiten

Der laufende Materialbedarf deckt u.a. die Beschaffung von Flockungsmitteln, Eisenchlorid u.ä. ab. Es werden um rd. 10.000 € erhöhte Aufwendungen von 48.000 € erwartet, die den tatsächlichen Aufwendungen (Jahresabschluss 2020) angepasst wurden. Im Gegenzug wurde der Ansatz bei 3111 Unterhaltung der Kläranlage um 15.000 € verringert (Verschiebung der sachlichen Zuordnung der Aufwendungen).

3260 Laborbedarf

Für die nach der Selbstüberwachungsverordnung Kommunal durchzuführenden Untersuchungen erfordern einen Aufwand an Laborchemikalien und -geräten in Höhe von rd. 5.000 €.

B) Aufwendungen für bezogene Leistungen

3111 Unterhaltung der Kläranlage

Für die lfd. Unterhaltung der Kläranlage ergeben sich unter Berücksichtigung der aktuellen Verbräuche erhöhte Aufwendungen in Höhe von 30.000 €. Zum laufenden Unterhaltungsaufwand gehört u.a. der Austausch einzelner kleinerer Aggregate.

3161 Abwasseruntersuchungen

Für die laufende Untersuchung des Abwassers im Rahmen der Selbstüberwachungsverordnung sowie für das durchzuführende Messprogramm zur Erklärung niedriger Werte für die Berechnung der zu zahlenden Abwasserabgabe werden 11.000 € benötigt.

3162 Wartung der Kläranlage

Aufgrund der anstehenden Maschinen-, Elektronik- und Pumpenwartungen, die in unterschiedlichen Intervallen und Größenordnungen erfolgen, wurden versch. Wartungsverträge geschlossen. Außerdem ist aufgrund der Wartungen mit anfallenden Kosten für Ersatzteile u.ä. zu rechnen. Für Wartungsarbeiten wird mit Aufwendungen von 8.000 € gerechnet. Der Ansatz wurde aufgrund der großen Wartung der Zentrifuge angepasst.

3164 Sandfang- und Muldenabfuhr

Die auf der Kläranlage anfallenden Reststoffe, d.h. Sandfang- und Rechengut werden mittels Mulden einer Wiederaufbereitung bzw. der thermischen Verwertung zugeführt. Die Aufwendungen dafür betragen rd. 3.800 € jährlich.

3190 Personalgestellung

Für die Gestellung des Personals für die Kläranlage Bruchmühlen werden vom Sondervermögen Abwasserbeseitigung ein Drittel der anfallenden Personalkosten an die KER mbH, im Wirtschaftsjahr voraussichtlich 85.600 €, in Rechnung gestellt. Für die vier Mitarbeiter im Abwasserbereich erhöht sich der Personalaufwand (Gehalt, Sozialabgaben und Zusatzversorgung) durch Berücksichtigung der tariflich bedingten Gehaltserhöhungen.

3191 Bauhofleistungen Kläranlage

Die Vertretung der Klärwärter und die Rufbereitschaft werden durch Personal des Bauhofes wahrgenommen. Die geringeren Aufwendungen betragen voraussichtlich 6.000 €.

4120- Personalaufwand

4138 Der Personalaufwand für den Geschäftsführer beträgt nur 2.000 € jährlich. Auf die Sparte Abwasser entfällt ein Betrag in Höhe von 800 €, auf die Sparte Grundstücke ein Betrag in Höhe von 800 € und auf die Sparte Beteiligungen ein Betrag von 400 €. Die Verringerung ergibt sich durch den zukünftigen Entfall der Aufwandsentschädigung des Geschäftsführers. Die Zahlung wurde bis einschl. 06/2022 kalkuliert.

4830- Abschreibungen auf Sachanlagen

4855 Die Abschreibungen der Sparte Abwasser sind aufgrund der fortschreitenden Abschreibungen leicht rückläufig und betragen im Wirtschaftsjahr voraussichtlich rd. 77.200 € (s. Anlagespiegel).

Sonstige betriebliche Aufwendungen**4210 Erbpachtzinsen**

Für die Anpachtung des Kläranlagengrundstücks wird mit Zinszahlungen aus Erbpacht in Höhe von rd. 8.700 € gerechnet. Die Zinsen werden in einem Zeitraum von 3 Jahren entsprechend der Entwicklung der Preisindices angepasst. Im Wirtschaftsjahr wird eine Anpassung erforderlich und wurde berücksichtigt.

4360 Versicherungen Kläranlage

Für die Versicherung der Gebäude, Maschinen und Elektronik der Kläranlage entstehen voraussichtlich Aufwendungen in Höhe von 11.700 €.

4362 Geschäftsversicherungen

Die allgemeinen Geschäftsversicherungen (Vermögenseigenschaden-, Haftpflicht-, D&O-, Rechtsschutz- und Spezial Strafrechtsschutzversicherung) erfordern Beitragszahlungen in Höhe von 3.600 €, von denen 1.600 € auf die Sparte Abwasser, 1.600 € auf die Sparte Grundstücke und 400 € auf die Sparte Beteiligungen entfallen.

4380 Beiträge

Für Mitgliedsbeiträge NWSTGB, Industrie- und Handelskammer u.a. werden Beitragszahlungen in Höhe von 900 € erwartet, die anteilig auf die Sparten Abwasser (45 %), Grundstücke (45 %) und Beteiligungen (10 %) entfallen.

4530 Laufende Kraftfahrzeugunterhaltung

Für laufende Betriebskosten (Benzin, Reparaturen, Versicherungen etc.) werden höhere Aufwendungen in Höhe von 4.000 € erwartet, die den tatsächlichen Aufwendungen angepasst wurden.. Die Leasingkosten werden unter der Buchungsstelle 4570 gesondert veranschlagt.

4570 Mietleasing Kraftfahrzeuge

In 2019 wurde ein Neuleasingvertrag abgeschlossen. Die Aufwendungen für das geleaste Fahrzeug des Klärwerkspersonals betragen jährlich rd. 3.800 €.

4610 Werbung

Die Werbung zur Grundstücksvermarktung der neuen Baugrundstücke wird im Wirtschaftsjahr beginnen. Für Werbemaßnahmen wird ein Betrag von 2.000 € veranschlagt.

4904 Verwaltungskostenbeitrag

Aufgrund zu erwartender Tarifierhöhungen und erhöhter Erschließungs- und Vermarktungstätigkeiten wird für Verwaltungskosten (Personal, EDV, Bürobedarf, etc.) mit Kostenerstattungen in Höhe von 40.000 € an die Gemeinde gerechnet.

4957 Jahresabschlusserstellung und -prüfung

Für die Jahresabschlussarbeiten werden angepasst an den Jahresabschluss 2020 geringere Aufwendungen von insgesamt 23.000 € erwartet. Hiervon entfallen je 10.000 auf die Sparten Abwasser und Grundstücke und 3.000 € auf die Sparte Beteiligungen.

2623 Erträge aus Beteiligungen

Die Kommunale Entwicklungsgesellschaft Rödinghausen mbH hat durch Aufsichtsratsbeschluss vom 07.06.2013 die 30.105 Aktien der Gemeinde Rödinghausen an der ehemaligen E.ON Westfalen Weser AG übernommen, in die neu gegründete Westfalen Weser Energie GmbH & Co. KG (WWE) eingebracht und zusätzliche Anteile erworben. Die Gesamtbeteiligung der KER mbH an der WWE betrug zum damaligen Zeitpunkt rd. 0,89 %.

Durch weitere kommunale Beteiligungen in den vergangenen Jahren hat sich dieser Beteiligungsanteil auf rd. 0,81 % (0,17 % eigenfinanzierte Anteile und 0,64 % fremdkapitalfinanzierte Anteile) verringert.

Die jährlichen Ausschüttungen der WWE sollen anschließend als Dividende an den Betrieb gewerblicher Art Sportstätten der Gemeinde Rödinghausen wieder ausgeschüttet werden. Im Jahr 2022 wird nach den vorliegenden Daten der WWE mit höheren Erträgen in Höhe von 283.000 € gerechnet. Es handelt sich hier um den handelsrechtlichen Beteiligungsertrag. Der Entnahmeanspruch ergibt sich u.a. nach Abzug der Anteile für die Tilgung der Kaufpreisdarlehen und Steuern. Dieser wird voraussichtlich rd. 86.000 € betragen.

2651 - Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

2653 Aufgrund des aktuellen Zinsniveaus wird nicht mit Zinserträgen gerechnet.

2120 - Darlehenszinsen

2121

Die Zinsen betragen aufgrund der in 2021 getätigten und in 2022 zu tätigenen Darlehensneuaufnahmen insgesamt voraussichtlich 72.200 €. Auf die Sparte Abwasser entfällt aufgrund günstiger Prolongationen nur noch ein Anteil von 4.900 €, auf die Sparte Grundstücke aufgrund erfolgter Darlehensneuaufnahmen 42.700 € und in der Sparte Beteiligungen werden 24.600 € an Zinsaufwendungen für das Darlehen der Gemeinde zur Finanzierung der EON-Altanteile erwartet. Einzelheiten sind der beigefügten Darlehensaufstellung zu entnehmen.

2120 Bürgschaftsprovisionen

Damit die aufgenommenen Darlehen zu Kommunalkonditionen gewährt werden können, ist jeweils die Übernahme einer Bürgschaft durch die Gemeinde Rödinghausen erforderlich. Die Gemeinde Rödinghausen erhebt eine Bürgschaftsprovision nach der Verwaltungsgebührenordnung der Gemeinde Rödinghausen in Höhe von 0,5 % der Restverbindlichkeit zum 01.01. des Jahres. Die Beträge wurden anhand der Darlehensbestände den Sparten Abwasser und Grundstücke zugeordnet. Die Bürgschaftsprovisionen erhöhen sich aufgrund der Darlehensneuaufnahmen zu übernehmenden Bürgschaften und betragen voraussichtlich 21.600 €. Hiervon entfallen 3.600 € auf die Sparte Abwasser und 18.000 € auf die Sparte Grundstücke.

2201 Körperschaftssteuer

2208 Solidaritätszuschlag

4320 Gewerbesteuer

Der Ansatz der Steuern nach Einkommen und Ertrag erfolgt aufgrund des erwarteten spartenbezogenen Jahresergebnisses 2022.

2375 Grundsteuer

Für die Grundstücke der KER fallen im Wirtschaftsjahr Grundsteuerzahlungen in Höhe von voraussichtlich 6.800 € an. Davon entfallen 800 € auf das Kläranlagengrundstück in der Sparte Abwasser und 6.000 € auf die Sparte Grundstücke bedingt durch getätigte Grundstückskäufe. Nach erfolgter Vermarktung der Baugrundstücke erfolgt eine Fortschreibung durch das Finanzamt und die Grundsteuerpflicht geht auf den Käufer des Grundstücks über.

Jahresergebnis

Bedingt durch die kalkulierten Vermarktungserfolge im Grundstücksbereich ergibt sich mit voraussichtlich 376.700 € ein deutlicher Jahresüberschuss.

Ergebnis des Jahresabschlusses 2020

Die Ergebnisse des Jahresabschlusses für das Wirtschaftsjahr 2020 entsprechen der durch den Wirtschaftsprüfer bestätigten Gewinn- und Verlustrechnung 2020.

III. Erläuterung der wichtigsten Ansätze des Vermögensplanes

Einnahmen

4830- 4855 Abschreibungen auf Sachanlagen

Die Abschreibungen der Sparte Abwasser betragen im Wirtschaftsjahr rd. 77.200 €. (s.a. Erläuterungen zu Buchungsstelle 4830 - 4833 „Abschreibungen auf Sachanlagen“ im Erfolgsplan)

Bestandsveränderung Erschließung

Die Bestandsveränderung orientiert sich an der Grundstücksvermarktung. Im Wirtschaftsjahr ergibt sich eine voraussichtliche Bestandsverminderung von rd. 2.031.000 €.

8415 Erstattung von Erschließungskosten

Die Erstattung von Erschließungskosten erfolgt vor. in Höhe von 1.220.000 € für die Beteiligung der Gemeinde Rödinghausen an der weiteren Erschließung der Industriestraße. Ausschreibung und Bau der Straße, Kanalisation und Straßenbeleuchtung erfolgen durch die KER, geregelt durch den noch zu schließenden Erschließungsvertrag.

Eine weitere Erschließungskostenbeteiligung in Höhe von vor. 244.000 € ergibt sich durch die Investoren im Baugebiet „Südlich Bündler Straße“ für die abwassertechnische Erschließung dieses Areals. Auch hier ist die Übertragung der abwassertechnischen Erschließung auf die KER vorgesehen.

Jahresergebnis

Das insgesamt positive Jahresergebnis von 377.700 € gesamt ergibt sich aus dem Erfolgsplan.

630 Aufnahme von Darlehen

Im Wirtschaftsjahr 2022 wird im Bereich der Grundstücksererschließung und –vermarktung die Neuaufnahme eines Darlehens für den Grunderwerb zur Erweiterung des Gewerbegebietes Ostkilver in Höhe von 470.000 € notwendig (s. Darlehensaufstellung). Weitere Darlehensaufnahmen sind nicht vorgesehen. Die Tilgung dieses Darlehens ist durch eingehende Kaufpreiszahlungen im Jahr 2024 (s. Finanzplanung Sondertilgung von Darlehen). Die Zinsfestschreibung erfolgt unter Berücksichtigung des Gesamtkreditportfolios für einen Zeitraum von 1 - 2 Jahren. Der Wirtschaftsplan sieht im § 2 eine Kreditermächtigung in Höhe von 500.000 € vor.

Veränderung der Umlaufmittel

Im Wirtschaftsjahr wird in den Sparten u.a. aus den erzielten Grundstücksverkäufen unter Abzug der Bestandsveränderungen und dem Beteiligungsertrag WWE eine Erhöhung des Umlaufmittelbestandes in Höhe von 355.100 € erwirtschaftet. Die Investitionen im Jahr 2022 werden durch die Erschließungskosten-erstattungen mit- und durch die Darlehensneuaufnahme zwischenfinanziert.

Ausgaben

0498 Anlageninvestitionen

Die Kläranlage im Ortsteil Bruchmühlen ist seit über 20 Jahren in Betrieb. Im Wirtschaftsjahr sind aufgrund des Verschleißes von Anlageteilen Investitionen in die Maschinentechnik (Pumpen, Klimagerät, etc.) zu tätigen. Es wurden jährliche Aufwendungen von voraussichtlich 20.000 € veranschlagt.

Erschließungskosten

Die Erschließungsmaßnahmen im Wohnbaugebiet „Zur Alten Schmiede“ und „Bruchstraße“ wurden im Jahr 2021 abgeschlossen.

Im Wirtschaftsjahr ist der Straßenendausbau im mittlerweile bebauten Wohngebiet „Ahornweg“ geplant. Dafür werden Aufwendungen von 130.000 € erwartet.

Die Erschließung des ersten Bauabschnittes im Baugebiet „Neue Mitte Schwenningdorf“ ist bis auf den Straßenendausbau beendet.

Da ein Grunderwerb für den gesamten Ausbau der Industriestraße bis zum Schäferweg nicht realisierbar ist, wird für die Erweiterung des Gewerbegebietes Bruchmühlen-Ostkilver aufgrund kürzerer Verkehrsflächen zur notwendigen Erschließung Erschließungskosten (Schmutz- und Regenwasserkanalisation, Erschließungsstraße und Beleuchtung) in Höhe von 1.130.000 € erwartet.

Die Entwicklung des Baugebiets „Falkenweg“ (2. Bauabschnitt der „Neuen Mitte Schwenningdorf“) erfordert vorauss. Erschließungskosten in Höhe von 1.130.000 €. Der Grunderwerb ist bereits in 2021 erfolgt. Bei Entwicklung weiterer Bauflächen sind entsprechende Nachzahlungen zu leisten, die zu gegebener Zeit zu veranschlagen sind. Die Erschließungsarbeiten haben im Oktober 2021 begonnen.

Parallel dazu wird das Baugebiet „Südlich Bündler Straße“ entwickelt. Dort fallen Grunderwerbskosten in Höhe von 210.000 € und vor. Erschließungskosten in Höhe von 85.000 € (prozentualer Anteil der KER mbH an den durch die Investoren zu tragenden Erschließungskosten) an. Auch hier ist der Grunderwerb vertraglich gesichert. Die Erschließung übernehmen die Investoren des Plangebietes.

Der Grunderwerb für das Baugebiet „Feldstraße“ wurde im Jahr 2021 realisiert. Die ersten Grunderwerbskosten betrugen insgesamt rd. 920.000 €. Bei Entwicklung weiterer Bauflächen sind entsprechende Nachzahlungen zu leisten, die zu gegebener Zeit zu veranschlagen sind. Im Wirtschaftsjahr fallen vorauss. keine weiteren Erschließungskosten an.

Die Erschließung der Bauzeile entlang der Straße „Zum Nordbachsiek“ erfordert vor. Erschließungskosten für Regenrückhaltung und Kompensationsmaßnahmen in Höhe von 170.000 €.

Im Wirtschaftsjahr wird die Realisierung des Grunderwerbs zur Erweiterung des Gewerbegebietes Ostkilver erwartet, der mit einem Betrag von 470.000 € veranschlagt wurde.

Für die Entwicklung weiterer nicht näher spezifizierbaren Wohnbau- und Gewerbeflächen sind vorsorglich Mittel in Höhe von 50.000 € für eine Vorplanung eingestellt worden.

0510

Beteiligungserwerb WWE (Tilgung)

Die neu erworbenen Anteile an der WWE wurden zum überwiegenden Teil durch die WWE fremdfinanziert. Dieses Darlehen wird durch einen jährlichen Betrag in Höhe von 173.000 € aus dem erwirtschafteten Beteiligungsertrag getilgt. Die Zinsbindung dieses durch die WWE abgeschlossenen Darlehens läuft aus. Die aktuellen Konditionen sind noch nicht bekannt. Daher wurde mit dem bisherigen Tilgungsbetrag kalkuliert.

- 0630 Tilgung von Darlehen**
Im Wirtschaftsjahr fallen reguläre Tilgungsleistungen in Höhe von rd. 130.000 € für aufgenommene Darlehen in der Sparte Abwasser, aufgrund derzeit tilgungsfreier Darlehensneuaufnahmen und erfolgter Sondertilgungen von Altdarlehen von nur rd. 10.500 € für Darlehen in der Sparte Grundstücke und rd. 44.200 € in der Sparte Beteiligungen an. Der Gesamtbetrag der Tilgung beträgt daher nur noch 184.700 €. (Einzelheiten s. Darlehensaufstellung).
- 0630 Sondertilgung von Darlehen**
Im Wirtschaftsjahr ist mit den eingehenden Verkaufserlösen die Tilgung zweier Restdarlehen im Grundstücksbereich geplant. Es handelt sich um rd. 557 300 € für den Grunderwerb Baugebiet „Im Dieken“ (Sparkasse Herford Nr. 6160652498) und um rd. 850.000,00 € SPK Herford 6000047073 (Grunderwerb BG Falkenweg). Der Gesamtbetrag beläuft sich auf rd.1.407.300 €.
- 2870 Gewinnausschüttung Gesellschafter**
Im Wirtschaftsjahr 2022 wird voraussichtlich keine Gewinnausschüttung an den BgA Sportstätten der Gemeinde Rödinghausen aus dem Jahresabschluss 2021 erfolgen können. Eine Beschlussfassung zur Ergebnisverwendung erfolgt bei Beratung über den Jahresabschluss 2021.

IV. Erläuterung der wichtigsten Ansätze des Finanzplanes

Einnahmen

- 4830 - Abschreibungen Abwasserreinigung**
4855 Der maschinelle und elektronische Teil der Kläranlage Bruchmühlen wurde zum 01.11.2012 vollständig abgeschrieben. In den Jahren der Finanzplanung werden die Abschreibungen sich nur unwesentlich verringern. Größere Investitionen werden in der Sparte Abwasser in den Jahren der Finanzplanung nicht erwartet.
- 8102 Bestandsveränderung Erschließung**
Die geplante vollständige Vermarktung der Baugebiete „Falkenweg“ (50 %, rd. 323.000 €) und „Zum Nordbachsiek“ (70 %, 221.000 €) führt im Jahr 2023 vor. zu Bestandsveränderungen von 544.000 €. Im Jahr 2024 ergeben sich vorauss. Bestandsveränderungen durch die Vermarktung des Baugebietes „Feldstraße“ in Höhe von 426.000 € (rd. 30 %) und aus der Vermarktung der Erweiterung des Gewerbegebietes Ostkilver in Höhe von rd. 817.000 € (50 %), insgesamt also 1.243.000 €. Im Jahr 2025 betragen diese vorauss. 1.211.000 € im Baugebiet „Feldstraße“(50 %) und 966.000 € im Gewerbegebiet Ostkilver (50 %), mithin also 2.177.000 €.
- Jahresergebnis**
In den Jahren der Finanzplanung werden fortlaufend positive Jahresergebnisse erwartet, die im Wesentlichen aus der Beteiligung an der Westfalen Weser Energie GmbH & Co.KG und den erfolgten Grundstücksverkäufen mit höherer Marge resultieren.
- 630 Aufnahme von Darlehen**
Die Erschließung zur Erweiterung des Gewerbegebietes Ostkilver (1.300.000 €) in 2023 und 2024, sowie die Erschließung des Baugebietes „Feldstraße“ (500.000 €) in 2024 und (1.000.000 €) in 2025 erfordern weitere Zwischenfinanzierungen in den Jahren der Finanzplanung. Insbesondere im Jahr 2024 ist die Aufnahme zweier Darlehen in Höhe von 2.500.000 € geplant. Diese Darlehensaufnahme kann sich noch durch konkrete Kostenberechnungen und zeitliche

Abläufe verändern .

Die Veranschlagung der Darlehensaufnahmen erfolgt unabhängig davon nach dem Bruttoprinzip, d.h. der Erschließungsaufwand führt zu einer Darlehensaufnahme in der gleichen Höhe.

Veränderung der Umlaufmittel

Die vorhandenen Umlaufmittel sollen u.a. zur außerordentlichen Tilgung der Erschließungsdarlehen verwendet werden. Diese Sondertilgungen wurden separat abgebildet.

Ausgaben

0498 Anlageninvestitionen

In den Jahren 2021 – 2025 wird von einem durchschnittlichen Investitionsbedarf für kleinere Maßnahmen in Höhe von rd. 20.000 € pro Jahr ausgegangen.

Erschließungskosten

Im Planungszeitraum wurde auch die Erweiterung des Gewerbegebietes Ostkilver mit dem erforderlichen Grunderwerb und den vorauss. Erschließungskosten abgebildet. Letztlich ist der Grunderwerb noch nicht gesichert, so dass es dort noch zu Verschiebungen kommen kann.

Die Erschließung des ersten Bauabschnittes im Baugebiet Feldstraße wurde in den Jahren 2024 - 2025 veranschlagt. In den Folgejahren besteht noch weiteres Erschließungspotential, allerdings sind zu gegebener Zeit dann noch zusätzliche Kaufpreiszahlungen für den Grunderwerb zu leisten.

Der Entwicklung weiterer Wohnbau- und Gewerbeflächen wurde nicht veranschlagt, da konkrete weitere Bauflächen nicht erschlossen werden.

0510 Beteiligungserwerb WWE (Tilgung)

Die neu erworbenen Anteile an der WWE wurden zum überwiegenden Teil durch die WWE fremdfinanziert. Dieses Darlehen wird durch einen jährlichen Betrag in Höhe von 173.000 € aus dem erwirtschafteten Beteiligungsertrag getilgt. Die Zinsbindung dieses durch die WWE abgeschlossenen Darlehens läuft aus. Die aktuellen Konditionen sind noch nicht bekannt. Daher wurde mit dem bisherigen Tilgungsbetrag kalkuliert.

630 Tilgung von Darlehen

Die regulären Tilgungen werden sich von 184.700 € im Jahr 2022 in den Folgejahren aufgrund des Abgangs von Darlehen bei Zinsauslauf auf jährlich 185.700 € reduzieren. Die Sondertilgungen aus den eingehenden Kaufpreiszahlungen wurden gesondert veranschlagt.

630 Sondertilgung von Darlehen

In den Jahren der Finanzplanung sollen in Abhängigkeit von den Verkaufserlösen und den Erschließungskosten Sondertilgungen in der veranschlagten Höhe erfolgen und damit die für den Grunderwerb und die Erschließung der Wohn- und Gewerbegebiete aufgenommen Darlehen abgelöst werden.

2870 Gewinnausschüttung Gesellschafter

Im Finanzplanungszeitraum wird voraussichtlich keine Gewinnausschüttung an den BgA Sportstätten der Gemeinde Rödinghausen aus den jeweiligen Jahresabschlüssen erfolgen können. Eine Beschlussfassung zur Ergebnisverwendung erfolgt bei Beratung über den jeweiligen Jahresabschluss.

