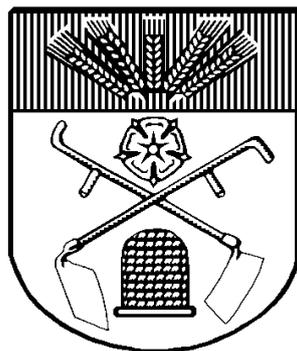


Haushaltsplan der Gemeinde Augustdorf



Haushaltsjahr 2022

Inhaltsverzeichnis

Statistische Angaben	3
Aufstellungs- und Bestätigungsvermerke	4
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Deckungsermächtigungen	33
Interne Leistungsbeziehungen	38
Ergebnisplan	39
Finanzplan	40
Produktliste	41
01.111.01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung	42
01.111.02 Finanzmanagement	45
01.111.03 Personalmanagement und Organisation	48
01.111.04 IT und Zentrale Dienste	52
01.111.05 Personalrat und Gleichstellung	59
01.111.06 Immobilienmanagement	62
01.111.07 Bereitstellung Bauhof	67
02.121.01 Statistik und Wahlen	72
02.122.01 Ordnungsangelegenheiten	75
02.122.02 Melde- und Personenstandswesen	79
02.126.01 Brand- und Katastrophenschutz	82
03.211.01 Bereitstellung Grundschule In der Senne	88
03.211.02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel	97
03.215.01 Bereitstellung Realschule Augustdorf	104
04.271.01 Volkshochschule	110
04.272.01 Bereitstellung Gemeindebücherei	113
04.273.01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum	116
04.281.01 Heimat- und Kulturpflege	119
05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	122
05.313.01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim	125
05.351.01 Sonstige soziale Leistungen	130
06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder	133
06.366.01 Bereitstellung von Kinderspielplätzen	136
06.366.02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit	139
08.421.01 Sportförderung	142
08.424.01 Bereitstellung Sportstätten	145
09.511.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	151

10.520.01 Bauen und Denkmalschutz	155
11.537.01 Abfallwirtschaft	158
12.540.01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV	161
12.540.02 Straßenreinigung und Winterdienst	167
13.550.01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege	170
13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen	173
14.561.01 Umweltschutzmaßnahmen	178
15.570.01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus	181
16.610.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	186
Kennzahlen	194
Querschnitte der Teilpläne	223
Haushaltssicherungskonzept mit Anlagen	226
Stellenplan	226
Bilanz des Vorvorjahres	233
Verpflichtungsermächtigungen	251
Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder	252
Verbindlichkeiten	255
Entwicklung des Eigenkapitals	256
Beteiligungsübersicht	259
Finanzströme zwischen Verwaltung und Beteiligungen	260
Wirtschaftsplan Gemeindewerke	261
Jahresabschluss Gemeindewerke	277
Wirtschaftsplan Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	313
Jahresabschluss Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser	322

Statistische Angaben

Land	Nordrhein-Westfalen
Regierungsbezirk	Detmold
Kreis	Lippe
Größe des Gemeindegebietes	42,18 km ²
Einwohner je km ²	241

Einwohnerzahl aufgrund der amtlichen Fortschreibung auf Basis der Volkszählung 1987 von IT.NRW

	Einwohner	mehr/weniger in %
31.12.1994	9.415	
31.12.1995	9.607	2,04
31.12.1996	9.772	1,72
31.12.1997	9.895	1,26
31.12.1998	10.139	2,47
31.12.1999	10.207	0,67
31.12.2000	10.120	-0,85
31.12.2001	10.168	0,47
31.12.2002	10.155	-0,13
31.12.2003	10.020	-1,33
31.12.2004	9.933	-0,87
31.12.2005	9.805	-1,29
31.12.2006	9.747	-0,59
31.12.2007	9.721	-0,27
31.12.2008	9.582	-1,43
31.12.2009	9.568	-0,15
31.12.2010	9.583	0,16
31.12.2011	9.557	-0,27
31.12.2012	9.493	-0,67
31.12.2013	9.508	0,16
31.12.2014		
31.12.2015		
31.12.2016		
31.12.2017		
31.12.2018		
31.12.2019		
31.12.2020		

Einwohnerzahl aufgrund Zensus 2011

	Einwohner	mehr/weniger in %
31.12.2011	9.598	
31.12.2012	9.533	-0,68
31.12.2013	9.547	0,15
31.12.2014	9.649	1,07
31.12.2015	9.828	1,86
31.12.2016	9.904	0,77
31.12.2017	10.058	1,55
31.12.2018	10.046	-0,12
31.12.2019	10.032	-0,14
31.12.2020	10.147	1,15

Zahl der Schüler

	Grundschüler In der Senne	Grundschüler Auf der Insel	Hauptschüler	Realschüler	Gesamt	mehr/weniger in %	nachrichtlich: Schüler, die aus- wärtige Schulen besuchen
15.10.1993	493	203	380		1.076		
15.10.1994	519	236	395		1.150	6,88	
15.10.1995	523	261	395	63	1.242	8,00	
15.10.1996	510	277	419	130	1.336	7,57	
15.10.1997	476	327	399	196	1.398	4,64	
15.10.1998	432	350	432	291	1.505	7,65	
15.10.1999	406	367	424	351	1.548	2,86	
15.10.2000	409	352	433	416	1.610	4,01	
15.10.2001	387	330	441	437	1.595	-0,93	
15.10.2002	387	332	410	448	1.577	-1,13	
15.10.2003	370	325	401	448	1.544	-2,09	
15.10.2004	377	325	367	438	1.507	-2,40	
15.10.2005	338	305	368	422	1.433	-4,91	
15.10.2006	324	278	357	422	1.381	-3,63	
15.10.2007	272	278	322	428	1.300	-5,87	
15.10.2008	277	245	305	414	1.241	-4,54	
15.10.2009	257	240	273	396	1.166	-6,04	
15.10.2010	254	213	247	378	1.092	-6,35	
15.10.2011	248	216	223	388	1.075	-1,56	
15.10.2012	231	230	182	414	1.057	-1,67	
15.10.2013	224	218	132	418	992	-6,15	
15.10.2014	234	221	102	418	975	-1,71	
15.10.2015	239	199	60	425	923	-5,33	
15.10.2016	261	188	20	446	915	-0,87	219
15.10.2017	274	179	0	411	864	-5,57	324
15.10.2018	281	189	0	413	883	2,20	332
15.10.2019	303	195	0	432	930	5,32	325
15.10.2020	311	199	0	447	957	2,90	359
15.10.2021	322	221	0	463	1.006	5,12	355

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 mit ihren Anlagen wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) aufgestellt.

Augustdorf, den 10.12.2021.



Herrmann
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2022 mit ihren Anlagen wurde nach den Vorschriften des § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) bestätigt.

Augustdorf, den 10.12.2021.



Katzer
Bürgermeister

Auslegung des Entwurfs

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2022 mit ihren Anlagen wurde gemäß § 80 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666) in der zur Zeit geltenden Fassung nach vorheriger öffentlicher Bekanntmachung während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat zur Einsichtnahme verfügbar gehalten. In der öffentlichen Bekanntgabe wurde eine Frist von mindestens vierzehn Tagen festgelegt, in der Einwohner und Abgabepflichtige gegen den Entwurf Einwendungen erheben konnten und die Stelle angegeben, bei der Einwendungen zu erheben waren. Die Frist für die Erhebung von Einwendungen wurde so festgesetzt, dass der Rat vor der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung 2022 mit ihren Anlagen in öffentlicher Sitzung beschließen konnte.

HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Augustdorf

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), hat der Rat der Gemeinde Augustdorf mit Beschluss vom 10.03.2022 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	21.157.570 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	21.155.170 EUR
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	18.786.040 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	19.501.846 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.236.145 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.959.170 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	3.457.400 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.039.400 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.700.000 EUR festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 1.960.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.000.000 EUR festgesetzt.

§ 6

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

1. Grundsteuer	
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	220 v.H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	494 v.H.
2. Gewerbesteuer auf	430 v.H.

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung, da die Steuersätze durch besondere Hebesatzsatzung vom 17.12.2018 festgesetzt wurden.

§ 7

entfällt

§ 8

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder vertraglicher Grundlage beruhen, sind erheblich im Sinne des § 83 (2) GO NRW, wenn sie im Einzelfall 25.000,- EUR übersteigen.

Alle übrigen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind erheblich im Sinne des § 83 (2) GO NRW, wenn sie im Einzelfall 15.000,- EUR übersteigen.

Unerheblich sind ferner alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die im Zusammenhang mit der Umsetzung des NKF entstehen, sowie finanzneutrale Mittelumschichtungen zwischen den Produkten. Unerheblich sind ebenso alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aus finanzstatistischen Gründen für die finanzneutrale Änderung von Sachkonten erforderlich werden.

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates.

§ 9

Zur Vereinfachung und Flexibilisierung der Haushaltsführung werden die Aufwendungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden. Diese Deckungsermächtigungen sind in einer Anlage zur Haushaltssatzung aufgeführt. Sie sind Bestandteil dieser Haushaltssatzung. Ausgenommen sind die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

§ 10

Eine Wertgrenze für Investitionen, oberhalb derer die Ein- und Auszahlungen sowie die jeweilige Investitionssumme und die Verpflichtungsermächtigung für die Folgejahre darzustellen sind, wird nicht festgelegt. Jede Investition wird einzeln im Teilfinanzplan dargestellt.



VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Gemeinde Augustdorf

für das Haushaltsjahr 2022

I. Vorbemerkungen zum 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz und zur Kommunalhaushaltsverordnung

Der Landtag NRW hat am 18.12.2018 das Zweite Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen und weiterer kommunalrechtlicher Vorschriften (**2. NKF WG NRW**) beschlossen. Das Gesetz ist im Gesetz- und Verordnungsblatt vom 28.12.2018 verkündet worden und tritt – mit Ausnahme einzelner Artikel – bereits zum 01.01.2019 in Kraft. Darin werden zahlreiche Vorschriften der Gemeindeordnung, der Kreisordnung, der Landschaftsverbandsordnung und weitere kommunalrechtliche Vorschriften geändert oder neu gefasst.

Die beschlossenen Änderungen berühren die Haushaltsplanung der Gemeinde für 2022 in finanzwirtschaftlicher Sicht aktuell nicht gravierend.

In weiterer Folge ist allerdings auch die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO) durch die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO) vom 12.12.2018 abgelöst worden. Diese ist ebenfalls zum 01.01.2019 in Kraft getreten, gleichzeitig tritt die bisherige GemHVO außer Kraft.

Der Vorbericht soll auch weiterhin gemäß § 7 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben.

Notwendige Aussagen und Gliederung des Vorberichts sind nunmehr aber detailliert in § 7 Abs. 2 KomHVO geregelt. Der Vorbericht soll Aussagen enthalten über die wesentlichen Ziele und Strategien der Kommune und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden – unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung:

1. Welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden, (*unter III enthalten*)
2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden, (*unter III enthalten*)
3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht, (*unter III d und e enthalten*)



4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben, (unter V enthalten)
5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades, (unter VII enthalten)
6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken, (unter III a enthalten)
7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus:
 - a. den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
 - b. den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
 - c. den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts (keine zusätzliche Erläuterung notwendig)

Nach derzeitigen Stand sind auch schon in dem jetzigen Vorbericht und den weiteren Anlagen zum Haushalt 2022 alle wesentlichen Informationen enthalten.

Darüber hinaus sind ab der Haushaltsplanung 2021 erstmals die Grundlagen des NKF-CIG (Corona-Isolationsgesetz) anzuwenden. Demzufolge sind zur Isolierung der aus der COVID-19 Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften (NKF-CIG), hier § 4 Absatz 5, sind die ermittelten COVID-19 Lasten in der Ergebnisrechnung als außerordentlicher Ertrag aufzunehmen. Eine zusätzliche Anlage wurde beigelegt.

Die Landesregierung hat das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz. Daher werden auch im Haushaltsplan 2022 coronabedingten Schäden isoliert. Ab 2024 erfolgt keine Darstellung da von der Erholung der Ertragslage ausgegangen wird.

II. Allgemeine Haushaltsgrundsätze

§ 75 (1) GO NRW

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Die Haushaltswirtschaft ist wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen. Dabei ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen.



§ 75 (2) GO NRW

Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können. Anstelle einer bestehenden oder fehlenden Ausgleichsrücklage oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage kann im Ergebnisplan auch eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne veranschlagt werden (globaler Minderaufwand).

§ 75 (3) GO NRW

In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

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

§ 75 (4) GO NRW

Wird bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen, bedarf dies der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung gilt als erteilt, wenn die Aufsichtsbehörde nicht innerhalb eines Monats nach Eingang des Antrages der Gemeinde eine andere Entscheidung trifft. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Sie ist mit der Verpflichtung, ein Haushaltssicherungskonzept nach § 76 aufzustellen, zu verbinden, wenn die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 vorliegen.

§ 75 (5) GO NRW

Weist die Ergebnisrechnung bei der Bestätigung des Jahresabschlusses gem. § 95 Abs. 3 trotz eines ursprünglich ausgeglichenen Ergebnisplans einen Fehlbetrag oder einen höheren Fehlbetrag als im Ergebnisplan ausgewiesenen aus, so hat die Gemeinde dies der Aufsichtsbehörde unverzüglich anzuzeigen. Die Aufsichtsbehörde kann in diesem Fall Anordnungen treffen, erforderlichenfalls diese Anordnungen selbst durchführen oder -wenn und solange diese Befugnisse nicht ausreichen- einen Beauftragten bestellen, um eine geordnete Haushaltswirtschaft wieder herzustellen. §§ 123 und 124 gelten sinngemäß.

§ 75 (6) GO NRW

Die Liquidität der Gemeinde einschließlich der Finanzierung der Investitionen ist sicherzustellen.

§ 75 (7) GO NRW

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden. Sie ist überschuldet, wenn nach der Bilanz das Eigenkapital aufgebraucht ist.

§ 76 (1) GO NRW

Die Gemeinde hat zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder



2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder
3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Dies gilt entsprechend bei der Bestätigung über den Jahresabschluss gem. § 95 Abs. 3 GO NRW

Abweichend davon sind ab der Haushaltsaufstellung 2021 zusätzliche, folgende Regelungen nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen.

(1) Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für die jeweiligen Haushaltsjahre 2021 und 2022 sind nach den Vorschriften des Achten Teils der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen aufzustellen.

(2) Bei der Aufstellung der Haushaltssatzung und der mittelfristigen Finanzplanung für das jeweilige Haushaltsjahr ist die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das jeweilige Haushaltsjahr vorzunehmen.

(3) Die Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans. Für das Haushaltsjahr 2021 liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, welche Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde. Mit der Haushaltsplanung für das Jahr 2022 ist die so erstellte Nebenrechnung fortzuschreiben.

(4) Ist eine Haushaltssatzung gemäß § 78 Absatz 3 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen beschlossen, die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 enthält, ist die dortige mittelfristige Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2021 bei der Aufstellung der Nebenrechnung zugrunde zu legen. Ist eine Haushaltssatzung gemäß § 78 Absatz 3 Satz 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen beschlossen, die Festsetzungen für die Haushaltsjahre 2020 und 2021 enthält, und wird für das Haushaltsjahr 2021 eine Nachtragssatzung beschlossen, ist der der ursprünglich beschlossenen Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2021 anliegende Teil des Ergebnisplans dem Entwurf des Ergebnisplans der Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2021 gegenüberzustellen.

(5) Die gemäß den Absätzen 2 bis 4 prognostizierte Haushaltsbelastung ist als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Dies ist im Vorbericht zum Haushaltsplan zu erläutern. Die Nebenrechnung ist dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

III. Haushalt 2022

a. Haushaltssituation

Auswirkungen des Haushaltssicherungskonzeptes auf geplante Maßnahmen und die zukünftige Entwicklungen der Ertrags-, Finanz und Vermögenslage



Die Gemeinde Augustdorf befand sich in einer äußerst kritischen finanziellen Situation.

Bereits in den Haushaltsjahren 2010 und 2011 musste ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden. Der Kreis Lippe, als untere staatliche Verwaltungsbehörde, Kommunalaufsicht, hat diese Haushaltssicherungskonzepte jedoch nicht genehmigen können, da die Gemeinde Augustdorf auch nach dieser Planung im Konsolidierungszeitraum keinen Haushaltsausgleich erreichen konnte. Augustdorf befand sich also in den Jahren 2010 und 2011 in der vorläufigen Haushaltsführung, dem sogenannten „Nothaushalt“. Der Kreis Lippe hat in seinem Schreiben vom 12.05.2011 anerkannt, dass der Gemeinde Augustdorf bei der Höhe der geplanten Fehlbeträge kaum Möglichkeiten gegeben sind, weitere Verbesserungen zu erzielen. Dennoch war und ist die Gemeinde verpflichtet, rechtzeitig alles Erdenkliche zu tun, um die Überschuldung zu vermeiden.

Aufgrund der Änderung des § 76 Abs. 2 GO NRW wurde der Konsolidierungszeitraum ab dem Haushaltsplan 2012 deutlich verlängert. Dies ermöglichte der Gemeinde Augustdorf die Aufstellung bzw. Fortschreibung eines genehmigungsfähigen Haushaltssicherungskonzeptes. Der geplante Fehlbetrag in Höhe von 1.718.646,-- € sollte aus der allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Die Genehmigung hierzu wurde der Gemeinde Augustdorf durch die Kommunalaufsicht erteilt. Ebenso wurde das Haushaltssicherungskonzept genehmigt. Das Konzept sah erstmals im Jahre 2021 wieder einen ausgeglichenen Haushalt vor, sofern alle dargestellten Konsolidierungsmaßnahmen konsequent umgesetzt werden.

Tatsächlich führten das Greifen der Konsolidierungsmaßnahmen und eine äußerst sparsame Bewirtschaftung der Haushaltsmittel zu einer deutlichen Verbesserung des Jahresergebnisses. Dazu kamen positive Einmal-Effekte, insbesondere ein deutlich angestiegenes Gewerbesteueraufkommen von rd. 1 Mio. € über Ansatz. Insgesamt konnte das Haushaltsjahr 2012 deshalb überraschend mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 327.565,30 € abgeschlossen werden, der der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde.

Das Haushaltsjahr 2013 schloss mit einem Jahresfehlbetrag von 1.171.587,96 €. Dies bedeutet gegenüber der Planung eine Verbesserung von rd. 550.000 €.

Im Haushaltsjahr 2014 wurde ein Jahresergebnis von -1.754.174,24 € erzielt und war damit deutlich besser als geplant.

Für das Jahr 2015 wurde ein Jahresergebnis von -2.107.832,-- € geplant, abgeschlossen wurde mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.215.668,70 €.

Im Haushaltsjahr 2016 war ein negatives Ergebnis von 2.365.516,-- € geplant. Verschiedene Faktoren führten dazu, dass das Jahr sogar mit einem geringen Überschuss abgeschlossen werden konnte. Der Ausgleichsrücklage wurden – erstmals seit Jahren – Mittel zugeführt, wenn auch nur 111.957,17 €.

Auch das Haushaltsjahr 2017 hat sich gegenüber dem geplanten Jahresergebnis von -2.028.597 € verbessert. Der Fehlbetrag 2017 lag bei -541.685,79 €.

Die allgemeine Rücklage wird deshalb etwas langsamer abgebaut, als im Haushaltsplan 2017 kalkuliert.

Im Mai 2018 wurde ein strategischer Arbeitskreis Haushaltskonsolidierung gegründet. In dem Arbeitskreis entwickeln Vertreter der Ratsfraktionen zusammen mit der Verwaltung eine strategische Entwicklung der Haushaltskonsolidierung.



Nach einer gemeinsamen Eruiierung (Evaluierung) der Stärken und Schwächen und Chancen und Risiken wurden 2018 folgende Themenfelder bearbeitet:

- Baulandmanagement
- Wachstum der Gemeinde
- Steuern und Gebühren

Zusätzlich wurden die Ergebnisse der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt in einer Sondersitzung des Arbeitskreises diskutiert. Der Bericht wurde offiziell zudem im Rechnungsprüfungsausschuss am 29.11.2018 eingebracht und hat die verschiedenen Fachausschüsse durchlaufen.

Als erstes Ergebnis des Arbeitskreises wurde dem Rat der Gemeinde Augustdorf vorgeschlagen die Realsteuerhebesätze im Bereich der Grundsteuer und der Gewerbesteuer auf 494 und 430 Hebesatzpunkte anzuheben. Gleichzeitig erhöht sich die Ausschüttung der Gemeindewerke durch eine Anpassung der Eigenkapitalverzinsung auf 170 T€.

Die Anpassungen führen zu Mehrbelastungen der Bürger. Aus diesem Grund hat der Rat am 13.12.2018 folgende Erklärung beschlossen:

*„Die Mitglieder des Gemeinderats aller Fraktionen und der Bürgermeister erklären:
Die Haushaltlage der Gemeinde Augustdorf ist weiterhin äußerst angespannt. Der Haushaltsausgleich muss spätestens im Jahr 2021 wieder erreicht sein. Die Gemeindeprüfungsanstalt hat in ihrem Prüfbericht 2018 ein strukturelles Defizit in Höhe von 660.000 € jährlich ermittelt, das auszugleichen ist.
In der aktuellen Situation sind die von der Gemeindeprüfungsanstalt vorgeschlagenen Erhöhungen der Realsteuerhebesätze und der Abwassergebühren der einzige Weg, um als Kommune eigenständig handlungsfähig zu bleiben, die Gemeinde zum Wohle der Einwohner weiterentwickeln zu können und das Abrutschen in den Nothaushalt in den nächsten Jahren zu vermeiden. Es ist zu erwarten, dass im Nothaushalt das Land in viel stärkerem Mass(ß)e als heute die Haushaltsplanung der Gemeinde bestimmen würde. Es würde mit sehr hoher Wahrscheinlichkeit auch die von der Gemeindeprüfungsanstalt benannten Steuer- und Gebührenerhöhungen erzwingen und darüber hinausgehen.*

Der Rat bleibt mit den Erhöhungen bewusst unterhalb dessen, was die Gemeindeprüfungsanstalt als Erhöhung anregt, um die finanzielle Mehrbelastung der Einwohner so gering wie möglich zu halten. Die Gemeinde Augustdorf gehört im Kreis Lippe auch weiterhin zu den günstigsten Kommunen. Die meisten lippischen Kommunen haben deutlich höhere Hebe- und Gebührensätze. Der Rat sieht es aber auch als seine Verantwortung an, die selbstbestimmte Handlungsfähigkeit der Gemeinde zu erhalten.

Der Gemeinderat sieht weiterhin und vorrangig Bund und Land in der Verantwortung, für eine auskömmliche und sozial gerechte Finanzierung der Kommunen zu sorgen. Das Haushaltsproblem der Gemeinde beruht im Wesentlichen auf der Übertragung von Aufgaben von Bund und Land auf die Gemeinde, die nicht auskömmlich finanziert werden. Das spiegelt sich vor allem in der stetig steigenden Allgemeinen Kreisumlage und der Jugendamtsumlage sowie bei den steigenden Zuschüssen für Leistungen im Bereich Soziales und Bildung wieder. In der Gemeinde bestehen zudem besondere Verhältnisse, die im System der Gemeindefinanzierung nicht angemessen berücksichtigt werden und zu Benachteiligungen führen.

Der Gemeinderat fordert daher Bund und Land auf, für eine auskömmliche Finanzausstattung der Gemeinde zu sorgen.“

Im Jahr 2019 hat der Rat der Gemeinde in seiner Sitzung am 14.11.2019 zudem folgende Resultion beschlossen:



„Der Rat der Gemeinde Augustdorf fordert den Bundestag und die Bundesregierung sowie den Landtag NRW und die Landesregierung NRW auf, Maßnahmen zur nachhaltigen Verbesserung der Gemeindefinanzen durchzuführen, um damit der besonderen und einzigartigen Struktur der Gemeinde Augustdorf gerecht zu werden.

Unsere Gemeinde Augustdorf zeichnet sich unter anderem durch die große Zahl an Kindern und kinderreichen Familien aus. Zum anderen steht ein Großteil der vergleichsweise kleinen Gemeindefläche entweder unter Naturschutz oder wird durch die Bundeswehr bzw. durch die britischen Streitkräfte genutzt. Diese Besonderheiten dürfen kein Armutsrisiko für Familien und die Gemeinde darstellen.

Der Gemeinderat hält es für sozial nicht vertretbar, eine der im Durchschnitt einkommensschwächsten Einwohnerschaften des Bundeslandes NRW immer stärker durch Steuer- und Gebührenerhöhungen zu belasten, um dadurch staatliche Finanzierungsdefizite abzudecken. Das grundlegende soziale Prinzip, nach dem nicht die Schwachen, sondern die Starken die Schwachen tragen, darf nicht umgekehrt werden.

Bundestag und Bundesregierung sowie Landtag NRW und Landesregierung NRW werden aufgefordert, Lösungen und Hilfen für die Lösung der „Altschulden-Problematik“ abschließend zu ermöglichen. Eine Entlastung ermöglicht neue Investitionsmöglichkeiten in den Gemeinden und besonders auch in Augustdorf.

Der Rat der Gemeinde Augustdorf fordert den Bundestag und die Bundesregierung auf, Kompensationsmaßnahmen für die Nutzung der Gemeindefläche durch die Bundeswehr und die britischen Streitkräfte bereitzustellen. Die Befreiung der militärisch genutzten Flächen von der Grundsteuer muss eine entsprechende Kompensation gegenüberstehen.

Der Landtag NRW und die Landesregierung NRW werden aufgefordert, das Gemeindefinanzierungsgesetz schnellstmöglich anzupassen. Bei der Verteilung von Schlüsselzuweisungen muss die junge Bevölkerungsstruktur und die Finanzkraft der Haushalte stärker berücksichtigt werden. Zudem sind zusätzliche Finanzmittel für die außergewöhnliche Belastung durch die starke Nutzung von Gemeindeflächen durch Gaststreitkräfte bereitzustellen“

Das Haushaltsjahr 2018 konnte sogar mit einem deutlich verbesserten Ergebnis abschließen. Der Jahresüberschuss in Höhe von 576.011,90 € stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung in Höhe von 2.131.004,90 € dar. Damit ist es im Haushaltsjahr 2018 gelungen den Verbrauch der Rücklage zu stoppen.

Auch das Jahr 2019 konnte deutlich besser abschließen als im Haushaltsplan 2019 vorgesehen. Das Jahr konnte mit einem Überschuss in Höhe von 758.172,79 € abschließen. Die Ausgleichsrücklage hat zum Stichtag des 31.12.2019 einen Bestand von 576.011,90 €.

Die COVID-19-Pandemie ist in Deutschland seit dem 27. Januar 2020 präsent, es handelt sich um die Ende 2019 erstmals in Erscheinung getretene und Anfang 2020 weltweit ausgebrochene Atemwegserkrankung COVID-19, die durch Infektion mit dem Coronavirus SARS-CoV-2 ausgelöst wird. Die gesundheitlichen Folgen sind immens. Die Maßnahmen die zur Eindämmung getroffen werden müssen haben im globalen Maßstab Einschränkungen der Bürger und der Wirtschaft zur Folge. Auch die Gemeinde Augustdorf ist Teil dieser globalen Pandemie und ihrer Folgen.

Nach dem zum 31.12.2019 fortgeschriebenen Haushaltssicherungskonzept (HSK) konnte erst im Jahre 2022 ein Haushaltsausgleich hergestellt werden. Die Haushaltsplanaufstellung 2020 erfolgte vor der Corona-Pandemie. Die Landesregierung hat mit Ihrem „Gesetz zur konsequenten und solidarischen Bewältigung der COVID-19-Pandemie in Nordrhein-Westfalen und zur Anpassung des Landesrechts im Hinblick auf die Auswirkungen einer Pandemie“ die Möglichkeit des Gemeinderates, Sperre zu setzen, für das Haushaltsjahr 2020 ausgesetzt. Anstelle einer formalen Haushaltssperre hat der Kämmerer am 30.04.2020 eine Verfügung über die Haushaltsführung für das Haushaltsjahr 2020 in der Corona-



Pandemie erlassen. Darin galten die Regeln der vorläufigen Haushaltsführung weiter. Ausgenommen sind alle coronabedingten Aufwendungen und Auszahlungen und alle Aufwendungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit bereits bewilligten und geplanten Fördermitteln.

Das Ergebnis 2020 ist mit -101.325,01€ ebenfalls besser ausgefallen als der Haushaltsplan.

Diese positiven Entwicklungen dürfen jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass die finanzielle Lage der Gemeinde nach wie vor äußerst angespannt ist. Ohne die Möglichkeit, die coronabedingten Schäden auch in der Haushaltsplanung 2021 und 2022 in der Planung zu isolieren, wäre kein Haushaltsausgleich für 2022 möglich.

Eine Pflicht zu Fortschreibung des Haushalts sicherungskonzeptes für den Haushalt 2022 besteht aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2018 und 2019 und der nun tatsächlich ausgeglichenen Planung nicht mehr. Es verbleiben planmäßig zum 31.12.2021 noch 313.283,06 € in der Ausgleichsrücklage. Damit wäre bis zu diesem Fehlbetrag auch ein fiktiver Haushaltsausgleich möglich.

Das Kassenkreditvolumen steigt bis zum Ende des Jahres 2022 auf rd.4,6 Mio. € (inklusive Gute Schule 2020). Ab 2023 können die Kassenkredite planmäßig wieder abgebaut werden. Momentan profitiert die Gemeinde von dem niedrigen Zinsniveau. Die Aufnahme von Kassenkrediten ist derzeit größtenteils zinslos gegen eine geringe Bearbeitungsgebühr möglich.

b. Ergebnisplan

Bilanzielle Entwicklung des vergangenen und zukünftigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraumes

Der Ergebnisplan beinhaltet die Aufwendungen und Erträge und ist somit wichtigster Bestandteil des kommunalen Haushalts. Im Ergebnisplan spiegelt sich der erwartete Werteverzehr im Laufe des Jahres wider.

Gesamtbetrag der Erträge = 21.157.570 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen = 21.155.170 €

Die Erträge übersteigen mit 2.400€ die Aufwendungen.

Darin enthalten sind die außerordlichen Erträge aus der Corona Pandemie.

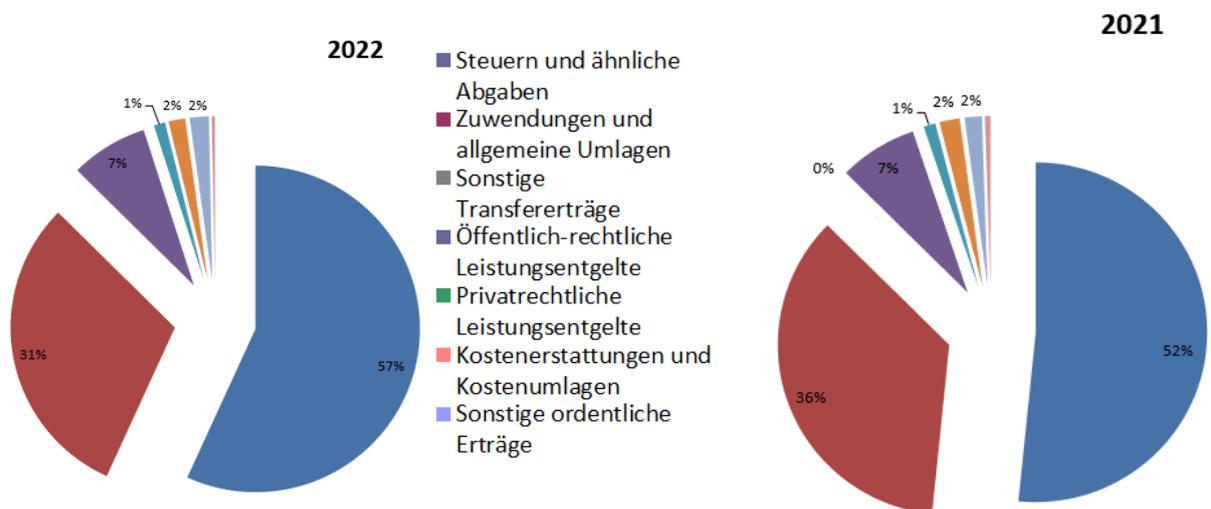


Folgende Tabelle zeigt die Veränderungen der in den jeweiligen Ertragspositionen:

Erträge

(Angaben in Euro)	Plan 2022	Plan 2021	Veränderung
Steuern und ähnliche Abgaben	11.500.400	10.350.700	1.149.700
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.419.000	7.173.060	-754.060
Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.540.350	1.480.350	60.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.310	224.910	1.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333.210	383.510	-50.300
Sonstige ordentliche Erträge	385.290	512.850	-127.560
Aktivierete Eigenleistungen	64.900	105.500	-40.600
Ordentliche Erträge	20.470.460	20.231.880	238.580
Außerordlichen Ertrag durch die Corona-Pandemie	469.100	780.900	-311.800

Folgende Darstellung zeigt den Anteil der jeweiligen Ertragsarten im Vergleich:

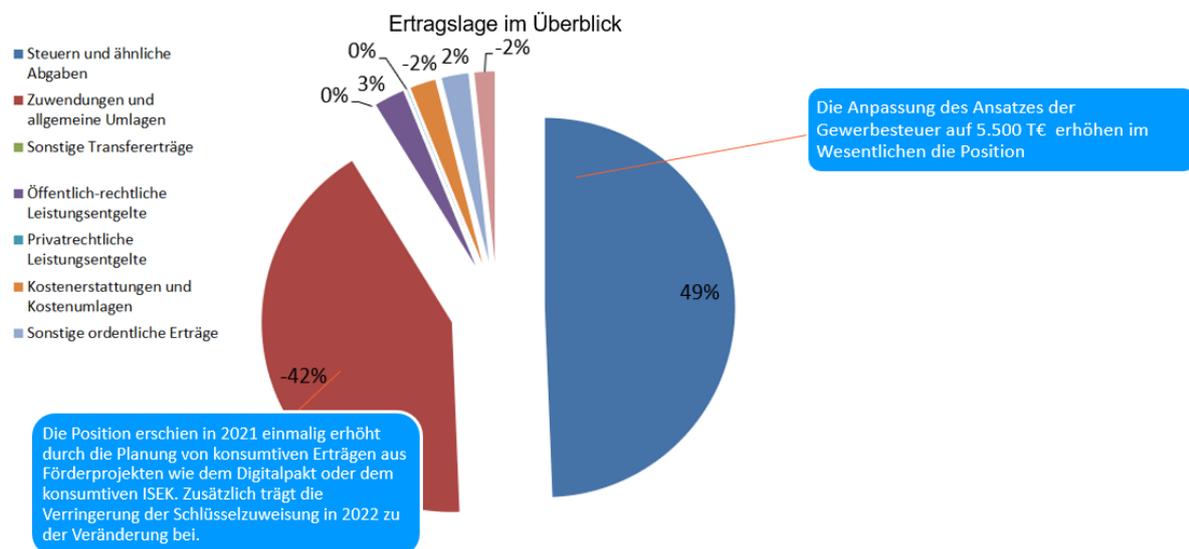




Sowohl 2021 als auch 2022 ist die Ertragslage im Wesentlichen durch Realsteuern und Anteile an der Umsatz- und Einkommenssteuer sowie den Schlüsselzuweisungen nach GFG geprägt. Größere Verschiebungen in den relativen Verhältnissen der Ertragspositionen sind nicht festzustellen. Die Veränderung im relativen Anteil der Steuern im Vergleich zum Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus einem mit 5.500 T€ höherem Gewerbesteueransatz. Alle Positionen beinhalten nicht den Ansatz zur Isolation der coronabedingten Schäden.

Insgesamt hat sich die Ertragslage gegenüber dem Ansatz 2021 um 239 T€ verbessert.

Die folgende Abbildung zeigt die relative Veränderung der einzelnen Positionen und gibt einen ersten Überblick über die Ursachen:



Mittelfristige Betrachtung

(Angaben in Euro)	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuern und ähnliche Abgaben	11.500.400	12.204.200	12.684.000	13.207.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.419.000	5.414.540	5.675.590	5.851.470
Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	1.000	1.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.540.350	1.571.050	1.535.550	1.535.550
Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.310	226.310	226.310	226.310
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	333.210	232.210	238.210	238.210
Sonstige ordentliche Erträge	385.290	332.490	331.490	331.290
Aktivierete Eigenleistungen	64.900	12.000	3.000	3.000
Ordentliche Erträge	20.470.460	19.993.800	20.695.150	21.394.130



Auch mittelfristig ist von einer steigenden Ertragslage auszugehen. Zugrundegelegt wurden dabei die Orientierungsdaten des Landes NRW. Risiken bestehen vor allem in der Höhe des Gewerbesteueransatzes. Bei einem tatsächlichen Aufkommen im Haushaltsjahr 2021 von rund 6,5 Mio Euro wurde daher konservativ von einem Aufkommen von 5,5 Mio Euro für 2022 ausgegangen. Der Rückgang 2023 hängt mit einer Reduzierung der Schlüsselzuweisungen zusammen. Ebenfalls noch nicht beziffert sind die tatsächlichen Auswirkungen der Grundsteuerreform nach 2024. Derzeit wird von einer aufkommensneutralen Veränderung ausgegangen.

Im Folgenden die Planannahmen bei den wichtigsten Steuer- und Ertragsarten im Detail:

(Angaben in Euro)	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grundsteuer A	4.000	4.000	4.000	4.000
Grundsteuer B	1.660.000	1.673.000	1.688.000	1.704.000
Gewerbesteuer	5.550.000	6.021.800	6.249.300	6.530.500
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.269.300	3.462.300	3.680.300	3.886.400
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	580.700	595.200	606.500	616.900
Schlüsselzuweisungen vom Land	3.802.000	3.695.600	3.861.900	4.043.400

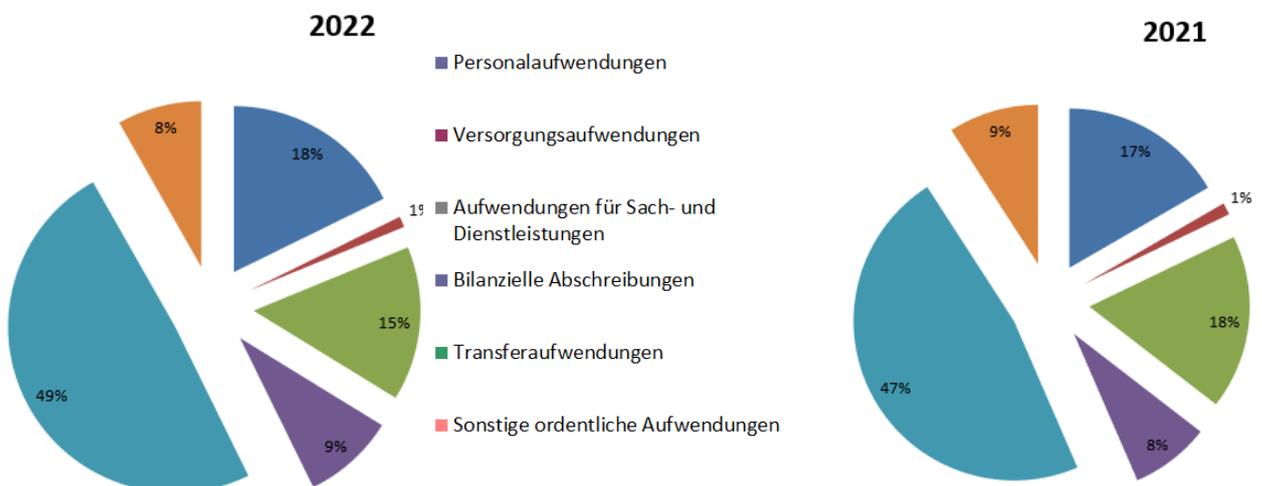


Aufwendungen

(Angaben in Euro)	Plan 2022	Plan 2021	Veränderung
Personalaufwendungen	3.683.900	3.551.400	132.500
Versorgungsaufwendungen	220.000	260.000	-40.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.167.860	3.933.440	-765.580
Bilanzielle Abschreibungen	1.863.050	1.714.250	148.800
Transferaufwendungen	10.264.430	10.132.737	131.693
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.794.630	2.002.016	-207.386
Ordentliche Aufwendungen	20.993.870	21.593.843	-790.853
Finanzerträge	218.010	218.015	-5
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	161.500	126.800	34.700
Finanzergebnis	56.710	91.215	-34.505
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-466.700*	-1.270.748*	804.048
Ergebnis nach der Isolation der Coronaschäden	240	<u>-489.848</u>	490.088

*vor der Corona Isolation

Folgende Darstellung zeigt den Anteil der jeweiligen Aufwendungen im Vergleich:





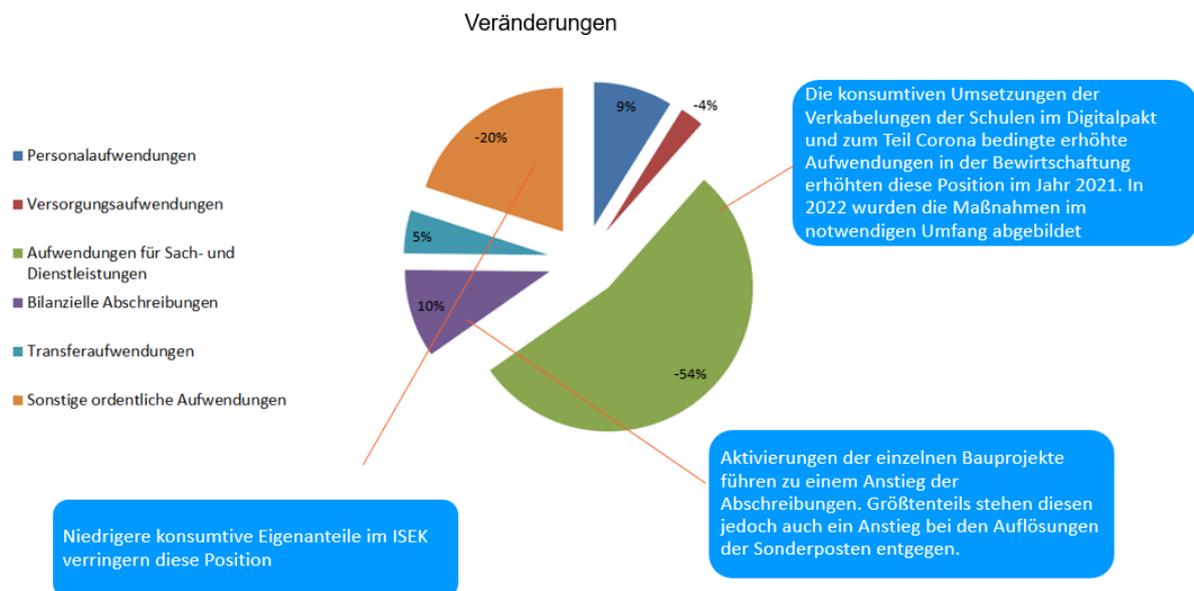
Insgesamt werden sich die ordentlichen Aufwendungen gegenüber dem Ansatz 2021 um 804 T€ verringert.

Wie auch in den vergangenen Haushaltsperioden sind die Aufwendungen geprägt von einem sehr hohen Anteil an Transferaufwendungen. Absolut ist der Transferaufwand zwar gesunken, dennoch bleibt der relative Anteil konstant. Insgesamt kann man von einer sehr hohen Transferbelastung sprechen.

Auch die übrigen Positionen sind in ihrer relativen Verteilung nahezu konstant.

Um so wichtiger ist und bleibt ein maßvoller Umgang mit den übrigen Aufwandspositionen. Nicht jede Fördermaßnahme ist auch nachhaltig gut für den kommunalen Haushalt. Folgekosten und Zweckbindungen über viele Jahre dürfen nicht aus dem Blickfeld geraten.

Die folgende Abbildung zeigt die relative Veränderung der einzelnen Positionen und gibt einen ersten Überblick über die wesentlichen Ursachen:



Insgesamt verbessert sich das Ergebnis gegenüber dem Haushalt 2021 um 1.238 T€. Gegenüber der mittelfristigen Planung verschlechtert sich das Ergebnis minimal um 57 T€. Dass der Planansatz auch mittelfristig eingehalten werden kann ist nur möglich aufgrund der Isolation der Schäden durch die Corona-Pandemie. Ohne die Möglichkeit, die Verluste aus der Pandemie in die Zukunft vorzutragen, wäre ein Haushaltsausgleich in 2022 nur mit massiven Steuererhöhungen möglich. Gerade in Zeiten wirtschaftlicher Unsicherheit ist eine zusätzliche Belastung der Haushalte und Unternehmen aber eher kontraproduktiv zu sehen. Insofern ist die Möglichkeit, die Verluste zu isolieren, ausdrücklich zu begrüßen. Aber auch



die einbrechende Liquidität muss eine Form der solidarischen Kompensation durch Bund und Land erfahren.

Mittelfristige Betrachtung

	2022	2023	2024	2025
Personalaufwendungen	3.683.900	3.713.200	3.768.900	3.825.200
Versorgungsaufwendungen	220.000	220.000	220.000	220.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.167.860	2.640.860	2.648.760	2.664.160
Bilanzielle Abschreibungen	1.863.050	1.949.850	1.941.250	1.966.050
Transferaufwendungen	10.264.430	10.466.230	10.695.530	10.934.530
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.794.630	1.335.230	1.390.530	1.511.730
Ordentliche Aufwendungen	20.993.870	20.325.370	20.664.970	21.121.670
Ordentliches Ergebnis	-523.410	-331.570	30.180	272.460
Finanzerträge	218.010	218.010	218.010	218.010
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	161.300	166.500	158.400	150.300
Finanzergebnis	56.710	51.510	59.610	67.710
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-466.700	-280.060	89.790	340.170
Außerordentliche Erträge	469.100	337.700	0	0
Außerordentliches Ergebnis	469.100	337.700	0	0
Ergebnis	2.400	57.640	89.790	340.170

Mittelfristig ist ebenfalls von einer steigenden Aufwandslage auszugehen. Risiken bestehen dabei insbesondere in der derzeit hohen Inflation und den noch nicht planbaren Auswirkungen aus dem Ukraine Konflikt. Dabei bestehen unmittelbare Risiken in Form von deutlich höheren Beschaffungspreisen für Energie und Waren als auch mittelbare über höhere Transferaufwendungen des Kreises. Ebenfalls wird die Belastung durch die Isolation der Coronaschäden eine wichtige Rolle spielen. Auch steigende Leitzinsen und höhere Lohnkosten in Folge tariflicher Anpassungen an die Inflation sind hohe Risiken. Ohne die Möglichkeit der Isolation der Corona- Schäden wäre der Haushalt aus eigener Kraft erst ab 2024 ausgeglichen.



Im Folgenden sollen noch einmal alle wichtigen Veränderungen in den Positionen zusammengefasst werden. Für die Abweichungen in den Teilplänen wird auf die jeweiligen Erläuterungen im Haushaltsplan verwiesen.

Ertrags-/Aufwandsart	Erläuterung zu den wesentlichen Veränderungen
Steuern / Abgaben	Die Anpassung des Ansatzes der Gewerbesteuer auf 5.500 T€ führen zu einer Verbesserung gegenüber 2021 von 1.149 T€
Zuwendungen und allgemeine Umlage	Durch eine Kompensation des Landes in der Verteilmasse der Schlüsselzuweisungen konnte ein Einbrechen der Zuweisung für 2021 verhindert werden. Für 2022 wurde die Position aber aufgrund der höheren Ertragskraft der Gemeinde im Vergleich zu mittelfristigen Planung reduziert. Zusätzlich ist die Position im die direkten Vergleich mit 2021 einmalig verringert durch die Planung von konsumtiven Erträgen aus Förderprojekten wie dem Digitalpakt oder dem konsumtiven ISEK in 2021. Erläuterungen sind unter dem Punkt Förderprojekte im Bericht enthalten.
Sonstige Transfererträge	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Der Ansatz erhöht sich leicht aufgrund höherer Erträge in den gebührenrechnenden Einheiten der Gemeinde. Kostensteigerungen in der Kalkulation stehen dem aber entgegen.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Aufgrund einer, nach derzeitigen Schätzungen, um 50T€ geringeren Erstattung aus dem Flüchtlingsaufnahmegesetz wird mit einer Reduzierung des Ansatzes gerechnet.
Sonstige ordentliche Erträge	Der Ansatz verringert sich im Wesentlichen um eine reduzierte Inanspruchnahme der Integrationsmittel aus dem Jahr 2019.
Ordentliche Erträge (Summe)	Der Haushalt 2022 im Vergleich zum Haushalt 2021 verbessert sich um 239 T€. Die höheren erwarteten Steuererträge werden durch Mindereinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen egalisiert.



Ertrags-/Aufwandsart	Erläuterungen zu den wesentlichen Veränderungen
Personalaufwendungen	Die Tarifsteigerung bis zum 01.04.2022, sowie im Anschluss ein weitere 1,5 Prozent sind eingeplant.
Versorgungsaufwendungen	Der Ansatz bleibt im Wesentlichen unverändert. Der tatsächliche Leistungsbedarf bleibt jedoch abzuwarten.
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Die konsumtiven Umsetzungen der Verkabelungen der Schulen im Digitalpakt und zum Teil coronabedingte erhöhte Aufwendungen in der Bewirtschaftung erhöhten diese Position im Haushaltsjahr 2021. In 2022 wurde die Position auf die notwendigen Maßnahmen reduziert.
Bilanzielle Abschreibungen	Der Ansatz wird auf Basis der jeweiligen Investitionen im Haushalt und vorhandenen Vermögensgegenstände geplant.
Transferaufwendungen	Der Transferaufwand erhöhen sich insgesamt. Die Kreisumlage konnte zwar reduziert werden. Ursächlich ist im Wesentlichen die Kostenübernahme des Bundes für die Kosten der Unterkunft und die damit verbundene Reduktion der Kreisumlage. Dem gegenüber stehen aber Steigerungen in der Jugendamtsumlage und in der Gewerbesteuerumlage.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	Niedrigere konsumtive Eigenanteile im ISEK verringern diese Position
Ordentliche Aufwendungen (Summe)	Insgesamt erscheinen die ordentlichen Aufwendungen um 804 T€ im Vergleich zum Haushalt 2021 verbessert.

Nachrichtlich erfolgt der Ausweis von Erträgen und Aufwendungen bei Vermögensgegenständen, die aufgrund der Regelungen des NKFWG nicht über die Ergebnisrechnung abgebildet, sondern direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. 2022 und Folgejahre sind keine derartigen Erträge und Aufwendungen geplant.



c. Finanzplan

Der Finanzplan beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen und damit auch alle Investitionen und deren Finanzierung.

Die Summe aller im Finanzplan festgehaltenen Ein- und Auszahlungen verändert in der Bilanz die liquiden Mittel, d.h. das Umlaufvermögen. Hierdurch wird die Verbindung zwischen Bilanz und Finanzrechnung hergestellt.

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit = 18.786.040 €
 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit = 19.501.846 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit = 2.236.145 €
 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit = 3.959.170 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit = 3.457.400 €
 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit = 1.039.400 €

Die Auszahlungen insgesamt übersteigen mit 20.831 € die Einzahlungen.

Der Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit führt zu einem Liquiditätsabfluss von 715.806 €. Liquidität wird über Kassenkredite gewährleistet.

Um die Investitionen zu finanzieren ist die Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 1.700.000 € geplant.

d. Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Eine Übersicht über den Stand der Ausgleichsrücklage ist den folgenden Tabellen zu entnehmen:

Bezeichnung	Bestand zum 31.12.2019 ²	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr ²	Veränderungen der Sonder-rücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnis-verwend.)	Bestand zum 31.12.2020 ²
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	6.486.690,44	429.728,62	-0,26	0,00		6.916.418,80
1.2 Sonderrücklagen	--	--		0,00		--
1.3 Ausgleichsrücklage	576.011,90	328.444,17				904.456,07
1.4 Jahresüberschuss-/fehlbetrag	758.172,79	-758.172,79			-101.325,01	-101.325,01
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva) ¹	--	--				--
Summe Eigenkapital	7.820.875,13	0,00				7.719.549,86
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	--	--				--

¹ Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Position 1.5 auszubuchen

² Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)	-429.728,62	0,00	429.728,62	0,00
Ausgleichsrücklage (+/-)	-111.957,17	576.011,90	328.444,17	792.498,90
Summe	-541.685,79	576.011,90	758.172,79	792.498,90



Die Prognose für das Haushaltsjahr 2021 sieht einen Jahresüberschuss vor. Planmäßig wären 2021 zum Ende des Haushaltsjahres noch 313.283,06 € in der Ausgleichsrücklage.

e. Entwicklung der allgemeinen Rücklage

Stand am Ende des Haushaltsjahres

2008	12.057.811,78 €	
2009	12.057.811,78 €	
2010	13.680.283,78 €	
2011	10.774.541,67 €	
2012	10.774.541,67 €	
2013	9.855.998,01 €	
2014	8.101.823,77 €	
2015	6.953.145,07 €	
2016	6.835.724,21 €	
2017	6.405.955,95 €	
2018	6.487.696,26 €	
2019	6.916.419,06 €	
2020	6.916.418,80 €	
2021	6.916.418,80 €	voraussichtlich
2022	6.916.418,80 €	voraussichtlich
2023	6.916.418,80 €	voraussichtlich
2024	6.916.418,80 €	voraussichtlich
2025	6.916.418,80 €	voraussichtlich

IV. Verbindlichkeiten

Ende des Haushaltsjahres 2021 werden die Verbindlichkeiten rd. 14,9 Mio. € betragen. Im Laufe des Haushaltsjahres 2022 werden sie auf rd. 15,2 Mio. € steigen. Grund für die Veränderung sind im Wesentlichen die planmäßige Tilgung der Kommunaldarlehn (rd. 0,3 Mio. €), die Aufnahme eines Investitionsdarlehn in Höhe von 1,7 Mio. € sowie die Aufnahme von Kassenkrediten. Gegenläufig werden durch die Verwendung der aufgesparten Pauschalen Landeszuweisungen die erhaltenen Anzahlungen reduziert. Durch die umfangreiche Verwendung der aufgesparten Pauschalen werden durch die Passivierung der erhaltenen Anzahlungen Bestandteile der Sonderposten und nicht mehr der Verbindlichkeiten.

In den Verbindlichkeiten sind dennoch rd. 4,5 Mio. € Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen enthalten. Es handelt sich um zweckgebundene Zuweisungen, die bisher noch nicht entsprechend verwendet worden sind. Die endgültige Verwendung der Pauschalen erfolgt im Jahresabschluss 2021. Der tatsächliche Bestand wird im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 zugeordnet.

In den nächsten Jahren kommen auf die Gemeinde hohe Investitionen im Sportbereich und Freizeitbereich zu. Ebenfalls sind Investitionen im Bereich Brandschutz geplant. Die Verbindlichkeiten aus erhaltenen Anzahlungen werden sich deutlich vermindern. Da die liquiden Mittel jedoch nicht zur Verfügung stehen, steigen gleichzeitig die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen.



V. Investitionen

Planung der Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen und deren Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre

Auszahlungen für Investitionen sind 2022 in den nachfolgenden Bereichen vorgesehen:

Nr.	Name	Betrag €	Produkt
A22001	Erwerb von Anteilsrechten Gewerbepark Senne GmbH	35.000	1661001
G10001	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000	1254001
G10003	Nachzahlung BImA	10.800	0111106
H50001	Hochbaumaßnahmen	40.000	0321101
H50003	Hochbaumaßnahmen	100.000	0428101
H50005	Stelenfelder	13.000	1355301
H50007	Feuerwehrgerätehaus	800.000	0212601
H50008	Photovoltaikanlage auf dem Rathaus	91.000	0111104
H50009	Photovoltaikanlage auf dem Bauhof	40.700	0111107
S70002	Umsetzung der ISEK-Maßnahmen	428.000	0951101
S70003	Einfriedung Heidesportplatz	26.000	0842401
T60003	Umgestaltung Schlingsbruch	1.500.000	0842401
T60009	Löschwasserzisterne Industriegebiet	50.000	0212601
T60012	Tiefbaumaßnahme Erweiterung Waldfriedhof	180.000	1355301
V20001	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	10.000	0111104
V20002	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	70.000	0111107
V20003	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	57.800	0212601
V20004	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	15.000	0321101
V20005	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	5.000	0321102
V20006	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	16.000	0321501
V20007	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	10.000	0636601
V20008	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	9.000	0842401
V20010	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro	2.000	1557001
V20011	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	22.550	0321101
V20012	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	24.800	0321102
V20013	Erwerb von Vermögensgegenständen IT	57.580	0321501
V20014	Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges	250.000	0212601
V21001	Ganztagsbetreuung Grundschüler	84.940	0321101



Die Investitionen stellen keinen Aufwand dar und belasten nicht den Ergebnisplan. Die entstehenden Abschreibungen wurden als Aufwand im Haushaltsplan berücksichtigt. Größtenteils wird dieser Aufwand jedoch durch die entsprechenden Sonderposten neutralisiert. Diese wurden ebenfalls bereits in den Haushaltsplan eingearbeitet.

Die liquiden Mittel für diese Investitionen stehen nicht zur Verfügung und werden durch die Aufnahme von Fremdkapital bereitgestellt. Hierdurch steigen die Verbindlichkeiten, also die Verschuldung, der Gemeinde.

VII. Förderprogramme

Die Gemeinde Augustdorf beteiligt sich an verschiedenen Förderprogrammen. Zusätzlich gibt es allgemeine Programme von Bund- und Land die ebenfalls Bestandteil der Haushaltsplanung sind. Um einen Überblick zu gewinnen, soll an dieser Stelle ein kurze Beschreibung der jeweiligen Programme erfolgen:

KInvFöG NRW I und II

Das KInvFöG NRW regelt, dass der Investitionsbegriff gemäß § 13 Absatz 3 Nummer 2 Buchstabe a bis c der Bundeshaushaltsordnung gilt (§ 2). Die Investitionen mit bis zu 90 Prozent des öffentlichen Finanzierungsanteils gefördert. Die Gemeinde beteiligt sich mit mindestens 10 Prozent daran (§ 6 Abs. 1 KInvFöG). Die Gemeinde Augustdorf wird die Mittel für die Realschule verwenden.

Folgende Maßnahmen sind vorgesehen:

Kapitel 1:

Energetische Sanierung von Gebäudeteilen der Realschule Augustdorf, Austausch des alten Wärmeversorgungssystems gegen eine effiziente Heizungsanlage mit Hocheffizienzpumpen. Durchführung eines hydraulischen Abgleichs, inklusive aller untrennbar verbundenen Nebenarbeiten.

Kapitel 2:

Sanierung des maroden Gebäudeteils Atrium der Realschule Augustdorf im Rahmen eines Ersatzneubaus. Instandsetzung der maroden Baustruktur. Darunter Beseitigung bisheriger, schadhafter Undichtigkeiten und Feuchtstellen. Austausch mangelhafter Baumaterialien in Decken-, Wand- und Bodenschichten. In diesem Zusammenhang Schaffung von Barrierefreiheit und digitaler Standards im Rahmen der Hauptmaßnahme. Gesetzliche Regelungen werden eingehalten. Eine Wirtschaftlichkeitsberechnung liegt vor. Das Programm wurde zudem vollständig im Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen

Gute Schule 2020

Hierbei handelt es sich nicht um ein klassisches Förderprogramm, sondern um eine Schuldendiensthilfe des Landes NRW. Die Mittel werden als Kredit zur Verfügung gestellt und können konsumtiv wie auch investiv verwendet werden. Die Darstellung erfolgt dann jeweils als Kassenkredit oder Investitionskredit. Das Land übernimmt den gesamten Kapitaldienst der Kredite, so dass ein jeweiliger Ertrag oder Sonderposten abzubilden ist.

Es werden grundsätzlich alle Investitionen sowie Sanierungs- und Modernisierungsaufwendungen auf kommunalen Schulgeländen und den räumlich dazugehörigen Schulsportanlagen in Nordrhein-Westfalen finanziert. Ziel ist auch die



Förderung von Investitionen in die digitale Infrastruktur sowie die Ausstattung der Schulen (einschließlich der Anschaffung von Einrichtungsgegenständen).

Dazu zählen:

- die Sanierung und Modernisierung,
- der Neu- und Umbau der kommunalen Schulinfrastruktur,
- Digitalisierungsmaßnahmen,
- Grundstücke, die notwendiger Bestandteil eines aktuell anstehenden Investitionsvorhabens sind (sofern der Erwerb nicht mehr als zwei Jahre vor der Antragstellung erfolgte).

Die Gemeinde Augustdorf will die Mittel ab 2018 gemäß Ratsbeschluss vom 14.11.2019 wie folgt verwenden:

Schule/Jahr	Titel	Beschreibung	zur Verfügung stehende Mittel
Grundschule „Auf der Insel“ 2018	notwendige Maßnahmen aus dem Lenkungskreis	Sanierung Schulhof inkl. Bolzplatz Maler- und Reparaturarbeiten	213.300,00€
Grundschule „In der Senne“ 2019	Umsetzung von Teilmaßnahmen aus der Machbarkeitsstudie vom 19.12.2017	Lehrerzimmer, Behinderten-WC, Einrichtung der Gruppennebenräume, Lehrerarbeitsplätze etc. Bolzplatz	241.300,00 €
Real-Schule 2020	Umsetzung der notwendigen Maßnahmen aus der Machbarkeitsstudie vom 12.12.2017	Verbesserung der Akustik und Kernsanierung der Räumlichkeiten des Traktes von 1966(alte EKS), dies wird gleichzeitig durch die notwendigen Brandschutzmaßnahmen abgedeckt Schulhof Umgestaltung inkl. Bolzplatz	227.300,00 € (Teilfinanzierung)
Gesamt			681.900,00 €

Das Programm wurde zudem vollständig im Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen.



Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK)

Die Gemeinde Augustdorf hat im Jahr 2015 ein Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) erarbeitet. Die Verabschiedung wurde jedoch verschoben. Im Jahr 2017 wurde der Entwurf überarbeitet und am 16.11.2017 vom Gemeinderat beschlossen.

Das ISEK ist eine **Zukunftsplanung für Augustdorf**. In dem Konzept wird festgelegt, welche städtebauliche Projekte und Maßnahmen in den nächsten Jahren vorrangig umgesetzt werden sollen.

Alle Einwohnerinnen und Einwohner sowie die Augustdorfer Organisationen wurden eingeladen, sich mit Ideen und Vorschlägen zur weiteren Verbesserung der Lebensbedingungen und zur zukünftigen Gestaltung Augustdorfs in die Planung einzubringen. Dazu fanden zwei öffentliche Workshops statt. Außerdem wurde dazu aufgerufen, Ideen an die Verwaltung übersenden.

Ein ISEK ist eine notwendige Grundlage für die staatliche Förderung von städtebaulichen Projekten und Maßnahmen in Augustdorf durch den Bund und das Land NRW. Das ISEK erschließt der Gemeinde die finanziellen Mittel für notwendige und wünschenswerte Entwicklungen.

Das ISEK umfasst Vorhaben zur Verbesserung der Gebäude-, Freiraum- und Stadtbildgestaltung, des Wohnens, des Einzelhandels, der Versorgungsfunktionen und der Mobilität.

Es ist geplant jährliche Förderanträge im ISEK zu stellen. In 2018 und 2019 konnten Förderzusagen in Höhe von rd. 2,4 Mio. Euro eingeworben werden.

Die Projekte werden in der Planung unter dem dem Produkt 0951101, Räumliche Planung und Entwicklung, abgebildet.

Investitionspakt Soziale Integration im Quartier

Die Fördermaßnahme befindet sich innerhalb des Stadtumbaugebietes des integrierten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) und umfasst die Umgestaltung einer Sportstätte zu einem multifunktionalen Sportpark. Dieser soll mit einem vielseitigen Angebot an Sport-, Spiel und Aufenthaltsmöglichkeiten alle in Augustdorf lebenden soziokulturellen Gesellschaftsschichten erreichen und soziale Interaktion nachhaltig fördern. Bisher gibt es in Augustdorf keine solche bedarfsgerechte Einrichtung. Ein Sportflächenentwicklungskonzept unterstützte die Berücksichtigung der gesellschaftlichen Herausforderungen in der konkreten Gestaltung und beinhaltete zudem die aktive Mitarbeit aller Akteursgruppen (Öffentlichkeit, umliegende Schulen, Vereine, Jugendsiedlung Heidehaus und zwei eingetragene Fussballvereine).

Das Programm wurde zudem vollständig im Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen. Ein Antrag auf Förderung der Mehrkosten von 140 T€ wurde bei der Bezirksregierung gestellt.

Digital Pakt Schule

Die Erhaltung und Aufwertung der Schul-IT ist nicht ohne weitere Hilfen möglich. Nur durch die in der Schulpauschale bereitgestellten Mittel ist eine attraktive und modernen Ansprüchen genügende Gestaltung der Lernumgebung und die Digitalisierung des Schulumfeldes nicht möglich. Der Fördermittelauftrag bietet die Möglichkeit, Ausstattung der



Schulen mit flächendeckendem W-Lan und eine modernen Präsentationsfläche im Tafelbereich an allen 3 Schulen zu schaffen.

Gemäß Förderrichtlinie ist zunächst die Infrastruktur in den Schulen zu schaffen. Die ermittelten Kosten betragen 394.059 Euro. Die Förderung beträgt 351.500 Euro. Die Mittel sind im Haushalt 2021 über konsumtive Mittelansätze in den 3 Schulen abgebildet. Der Eigenanteil wird über die Schulpauschale abgedeckt.

Die Bauvorhaben sind in 2021 weitestgehend abgeschlossen. Ein Mittelabruf erfolgt erst im Jahr 2022. Für die verbliebenen Restmittel soll an neuer Antrag gestellt werden. Die Maßnahme ist im Haushalt 2022 abgebildet.

Bundesprogramm Sanierung Kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (SJK IV) Förderauswahl 2020

Um den gesellschaftlichen Zusammenhalt und die soziale Integration in der Gemeinde Augustdorf zu stärken, wird das öffentlich zugängliche Sport- und Freizeitgelände Schlingsbruch durch umfängliche Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen zum Sport- und Begegnungspark aufgewertet. Fehlende Kapazitäten für den Vereinssport werden beseitigt sowie verschiedene Zielgruppen außerhalb von Vereinsmitgliedschaften niederschwellig angesprochen und zusammengebracht.

Im Rahmen der Umbau- und Erweiterungsmaßnahmen werden auf dem Gelände ein Kunstrasenspielfeld und ein Abenteuerspielplatz mit einer Gemeinbedarfsfläche zur Ergänzung der Sport- und Freizeitangebote errichtet und es werden die notwendigen ergänzenden Infrastrukturen, wie z.B. die Errichtung eines Sanitärgebäudes und der Ausbau des Sportheims, geschaffen.

Mit der Neu- und Umgestaltung des Grundstücks am Schlingsbruch sollen Angebote im Bereich des Sportes, der Naherholung und der Freizeitgestaltung geschaffen werden.

Folgende bauliche Maßnahmen sind durchzuführen:

1. Hauptrassenplatz
2. Nebenrasenplatz
3. Beachvolleyballfeld/Beachhandball/Beachsoccer
4. Abenteuerspielplatz
5. Grillhütte/Unterstand
6. Ausbau Dachgeschoss Sportheim
7. Ausbau Kellergeschoss Sportheim
8. Sanitärgebäude
9. Energetische Maßnahmen auf dem Dach des Sportheims

Die Mittel sind im Rahmen der Haushaltsplanberatungen in den Haushalt 2021 einzustellen und zum Teil schon in der mittelfristigen Planung enthalten. Für die Umsetzung des Projektes sind im Haushalt 2020 bereits Planungskosten in Höhe von 125.000 €



vorgesehen. Ein Großteil der Verausgabung der veranschlagten Mittel erfolgt in den Jahren 2022 und 2023. Das Gesamtvolumen der Maßnahme ist mit 2.000.000 € dimensioniert.

Die Maßnahme kann nur durchgeführt werden, wenn die Gemeinde Augustdorf im Rahmen der Haushaltsicherung eine 90 %-Förderung in Anspruch nehmen kann. Eine Umsetzung der Maßnahme ist ab 2020 sichergestellt. Der Eigenanteil in Höhe von 200.000 € soll zu 120.000 € aus den Sportpauschalen der Jahre 2022 und 2023 gedeckt werden. Die übrigen 80.000 € sollen aus der allgemeinen Investitionspauschale finanziert werden.

Zuwendung auf Gewährung von Zuwendungen zum beschleunigten Infrastrukturausbau der Ganztagsbetreuung für Grundschul Kinder

Gefördert wird die Investitionstätigkeit von Gemeinden in die kommunale Bildungsinfrastruktur zur Schaffung zusätzlicher ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1-4 oder zur qualitativen Weiterentwicklung bestehender Ganztagsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1-4. Einzelheit zum umfangreichen „Gegenstand“ der Förderung sind der Förderrichtlinie zu entnehmen.

Mit der Förderung soll der investive quantitative und qualitative Ausbau ganztägiger Bildungs- und Betreuungsangebote für Schülerinnen und Schüler der Jahrgangsstufen 1-4 ermöglicht und beschleunigt werden. Zudem sollen zusätzliche ganztägige Bildungs- und Betreuungsangebote geschaffen bzw. bestehende Ganztagsangebote weiterentwickelt werden

Die Förderung ist mit einem Eigenanteil von 15.900 Euro für Augustdorf vorgesehen. Es handelt sich um eine 85% Förderung. Der konsumtive Anteil soll über die Unterhaltungspauschale gedeckt werden. Der investive Anteil über die Investitionspauschale.

Investitionspakt zur Förderung von Sportstätten

Der Bund stellt auf der Grundlage des vom Koalitionsausschuss am 3. Juni 2020 mit dem zweiten Nachtrag zum Bundeshaushalt 2020 Bundesfinanzhilfen nach Artikel 104 b Grundgesetz zur Umsetzung des „Investitionspaktes Sportstättenförderung“ zur Verfügung, die vom Land Nordrhein-Westfalen im Rahmen des Investitionspaketes kofinanziert werden. Beantragt soll den mittlerweile 46 Jahre alte Sportboden, welcher aus einem Holzschwingboden mit einem PVC-Oberbelag versehen ist, zu ersetzen. Die intensive und starke Nutzung der Sporthalle führte zu erheblichen Verschleißerscheinungen am Oberbelag.

Das Kostenvolumen wird auf 158.908 Euro geschätzt. Die Maßnahme war im Haushalt 2021 eingeplant mit einem Volumen von 148.000 Euro. Der Antrag wird erneut gestellt und die Maßnahme für 2022 vorgetragen. Die Maßnahme wird neu konsumtiv im Haushalt unter Sportstätten für 2022 veranschlagt.

Die Förderung wird mit 142.928 Euro für Augustdorf vorgesehen. Es handelt sich um eine 90% Förderung. Die übrigen 15.880 Euro sollen aus der konsumtiven Unterhaltungspauschale gedeckt werden. Die Maßnahme ist daher Ergebnis- und liquiditätsneutral für den Haushalt.



VII. Kassenführung

Entwicklung des Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit unter Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Zum Jahresende 2021 beläuft sich der Bestand an Kassenkrediten auf 3,5 Mio. €. Die Finanzplanung ergibt für das Haushaltsjahr 2022 eine Unterdeckung an Finanzmitteln von rd. 20.831 €. Darin enthalten sind bereits vorgesehene Investitionskreditaufnahme in Höhe von 2.236.145 €. Um 2022 jederzeit die Liquidität gewährleisten zu können und unterjährig die Baumaßnahmen vorzufinanzieren sieht die Haushaltssatzung 2022 einen Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung von 14.000.000 € vor.



Übersicht Coronaschaden

Anlage - Übersicht aus der COVID-19-Pandemie folgende Belastung

Produkt	konto	Beschreibung	Plan				Summe
			2021	2022	2023	2024	
Mindererträge							
1651001		Allgemeine Finanzwirtschaft					
4013000		Gewerbesteuer	278.600,00	0,00	0,00	0,00	278.600,00
4021000		Einkommenssteueranteile	354.868,00	430.700,00	337.700,00	0,00	1.123.268,00
4021000		Umsatzsteueranteile	100.700,00	0,00	0,00	0,00	100.700,00
4111000		Schlusssatzweisung					0,00
4031000		Verpflichtungsteuer					0,00
5411000		Reduzierung Gewerbesteuerumlage	-22.100,00	0,00	0,00	0,00	-22.100,00
Mehraufwendungen							
111101		5281002 Unterstüttzung politischer Gremien	3.500,00	3.000,00			6.500,00
212201		5012000 Ordnungsangelegenheiten	17.415,00	17.400,00			34.815,00
111104		54980014 Laptops	5.000,00				5.000,00
212201		5291000 Ordnungsangelegenheiten	10.000,00				10.000,00
321101 52.		Corona Bewirtschaftung	8.000,00	10.000,00			18.000,00
321102 52.		Corona Bewirtschaftung	5.000,00	7.000,00			12.000,00
321501 52.		Corona Bewirtschaftung	10.000,00				10.000,00
842401 52.		Corona Bewirtschaftung	10.000,00	1.000,00			11.000,00
							0,00
			780.963,00	469.100,00	337.700,00	0,00	1.587.763,00
Summe Belastungen aus der COVID-19-Pandemie				1.587.763,00			
Verteilung der Bilanzierungshilfe auf 50 Jahre				31.755,26			
Ergebnis vor CiG			-1.270.748,00	-466.701,00	-280.060,00		
Ergebnis nach CiG			-489.785,00	2.400,00	57.640,00		

Deckungsermächtigungen 2022

gegenseitige Deckungsfähigkeit gemäß § 21 Abs. 1 KomHVO NRW

Budget		"Budget Grundschule In der Senne"
Produkt	03 211 01	
Sachkonto	52550002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
	52790001	Schulveranstaltungen
	52810041	Lehr- und Unterrichtsmittel
	54220001	Miete Fotokopierer
	54230001	Leasing
	54310041	Bürobedarf
	54310051	Bücher und Zeitschriften
	54310061	Post- und Fernmeldegebühren

Budget		"Budget Grundschule Auf der Insel"
Produkt	03 211 02	
Sachkonto	52550002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
	52790001	Schulveranstaltungen
	52810041	Lehr- und Unterrichtsmittel
	54220001	Miete Fotokopierer
	54230001	Leasing
	54310041	Bürobedarf
	54310051	Bücher und Zeitschriften
	54310061	Post- und Fernmeldegebühren

Budget		"Budget Realschule Augustdorf"
Produkt	03 215 01	
Sachkonto	52550002	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens
	52790001	Schulveranstaltungen
	52810041	Lehr- und Unterrichtsmittel
	54220001	Miete Fotokopierer
	54230001	Leasing
	54310041	Bürobedarf
	54310051	Bücher und Zeitschriften
	54310061	Post- und Fernmeldegebühren

Budget Bereich	ALLE	"Personalkosten"
Sachkonto	50110001	Dienstbezüge für Beamte
	50110031	Dienstbezüge für Beamten Steueranteil Jahresw.
	50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte
	50120031	Dienstbezüge für tariflich Beschäftigte Jahresw.
	50190001	Entgelte für sonstige Beschäftigte
	50210001	Beiträge für Beamte
	50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte
	50290001	Beiträge für sonstige Beschäftigte
	50310001	Beiträge für Beamte
	50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte
	50390001	Beiträge für sonstige Beschäftigte
	50410001	Beihilfen für Beschäftigte

Budget Bereich	1	"Personalkosten nicht zahlungswirksam"
Sachkonto	50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beschäftigte
	50610001	Zuführung zu Beihilferückstellungen Beschäftigte
	50710001	Zuführung zu Altersteilzeit-Rückstellungen
	50810001	Aufwand für Urlaubsrückstellungen
	50810002	Aufwand für Rückstellungen geleistete Überstunden
	51510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen Versorgungs.
	51610001	Zuführung zu Beihilferückstellungen Versorgungs.

Budget Bereich	1	"Versorgungsaufwand"
Sachkonto	51110001	Versorgungsaufwendungen Beamte
	51210001	Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamten
	51310001	Sozialversicherung Beamte
	51320001	Sozialversicherung tarifliche Beschäftigte
	51390001	Sozialversicherung sonstige Beschäftigte
	51410001	Beihilfen für Versorgungsempfänger

Budget		"Vorzimmer BM"
Produkt	01 111 01	
Sachkonto	52810001	Repräsentationen
	52810011	Alters- und Ehejubiläen
	52810021	Veranstaltungen des Rates
	52810031	Partnerschaften

Budget		"Verfügungsmittel Bürgermeister"
Produkt	01 111 01	
Sachkonto	54910001	Verfügungsmittel Bürgermeister

Budget		"Zinsen"
Produkt	16 610 01	
Sachkonto	55150001	Zinsaufwendungen Kassenkredite (Gemeindewerke)
	55170011	Zinsaufwendungen Kassenkredite (Sparkasse)
	55180001	Zinsaufwendungen an private Unternehmen
	55180011	Zinsaufwendungen Kassenkredite (private Untern.)
	55910001	Kreditbeschaffungskosten

Budget		"Abschreibungen"
Bereich	ALLE	
Sachkonto	57110001	Abschreibungen auf Sachanlagen
	57010001	Abschreibungen gemäß NKF-CIG

Budget		"Interne Leistungsverrechnung"
Bereich	ALLE	
Sachkonto	58110001	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen
	58110002	Aufwendungen aus ILV Personal
<p>Mehrerträge aus internen Leistungsbeziehungen (4811000) decken darüber hinaus Mehraufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (§ 21 Abs. 2 KomHVO).</p>		

Budget Bereich	ALLE	"Wertveränderungen bei Sachanlagen"
Sachkonto	54710001	Wertveränderungen bei Sachanlagen

Budget Bereich	ALLE	"Niederschlagungen"
Sachkonto	54730001	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen
	54730011	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen

Budget Bereich	ALLE	"Unterhaltung/Bewirtschaftung"
Sachkonto	524ffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Produkt	09 511 01	"ISEK Maßnahmen konsumtiv"
Sachkonto	54310001	Geschäftsaufwendungen

Budget Produkt	ALLE	"Sach- und Dienstleistungen"
Sachkonto	52fffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Bereich	ALLE	"Transferaufwendungen"
Sachkonto	53fffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Produkt	ALLE	"Sonstige ordentliche Aufwendungen"
Sachkonto	54fffff	sofern nicht anderen Budgets zugeordnet

Budget Bereich	ALLE	"Instandhaltung Grundstücke/Infrastruktur"
Sachkonto	52150001 52160001 52180001	Instandhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen Instandhaltung des Infrastrukturvermögens Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen

Budget Produkt	ALLE	"Investitionen"
Sachkonto	alle erforderlichen	

Budget Bereich	3	"Schul-IT"
Sachkonto	52550003 54319992	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens, Schul-IT Anschaffung GWG IT

Interne Leistungsbeziehungen Übersicht Haushalt 2022

Produkt		Ertrag Gesamt 48110001	Aufwand IT/ zentrale D.	Aufwand Bauhof	Aufwand Friedhof	Aufwand Gesamt 58110001	Saldo aus Interner Leistungsverrechnung
Unterstützung politischer Gremien...	01 111 01		40.100 €	6.000 €		46.100 €	- 46.100 €
Finanzmanagement	01 111 02		49.100 €	- €		49.100 €	- 49.100 €
Personalmanagement und Organisation	01 111 03		35.700 €	- €		35.700 €	- 35.700 €
IT und zentrale Dienste	01 111 04	335.100 €	- €	16.000 €		16.000 €	- 319.100 €
Personalrat und Gleichstellung	01 111 05		3.000 €	3.000 €		6.000 €	- 6.000 €
Immobilienmanagement	01 111 06		26.200 €	9.500 €		35.700 €	- 35.700 €
Bereitstellung Bauhof	01 111 07	725.450 €	18.200 €	- €		18.200 €	- 707.250 €
Statistik und Wahlen	02 121 01		1.100 €	350 €		1.450 €	- 1.450 €
Ordnungsangelegenheiten	02 122 01		8.800 €	- €		8.800 €	- 8.800 €
Melde- und Personenstandswesen	02 122 02		13.800 €	- €		13.800 €	- 13.800 €
Brand- und Katastrophenschutz	02 126 01		3.000 €	22.000 €		25.000 €	- 25.000 €
Bereitstellung Grundschule In der Senne	03 211 01		17.000 €	12.000 €		29.000 €	- 29.000 €
Bereitstellung Grundschule Auf der Insel	03 211 02		11.000 €	11.500 €		22.500 €	- 22.500 €
Bereitstellung Realschule Augustdorf	03 215 01		16.100 €	29.000 €		45.100 €	- 45.100 €
Volkshochschule	04 271 01		100 €	100 €		200 €	- 200 €
Bereitstellung Gemeindebücherei	04 272 01		1.600 €	- €		1.600 €	- 1.600 €
Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum	04 273 01		1.000 €	1.000 €		2.000 €	- 2.000 €
Heimat- und Kulturpflege	04 281 01		200 €	9.000 €		9.200 €	- 9.200 €
Grundversorgung und Leistungen ...SGB XII	05 311 01		4.300 €	- €		4.300 €	- 4.300 €
Leistungen für Asylbewerber...	05 313 01		19.000 €	17.000 €		36.000 €	- 36.000 €
Sonstige soziale Leistungen	05 351 01		12.600 €	- €		12.600 €	- 12.600 €
Tageseinrichtungen für Kinder	06 365 01		400 €	350 €		750 €	- 750 €
Bereitstellung von Kinderspielplätzen	06 366 01		700 €	75.000 €		75.700 €	- 75.700 €
Einrichtungen der Jugendarbeit und ...	06 366 02		300 €	7.000 €		7.300 €	- 7.300 €
Sportförderung	08 421 01		1.300 €	2.500 €		3.800 €	- 3.800 €
Bereitstellung Sportstätten	08 424 01		6.300 €	55.000 €		61.300 €	- 61.300 €
Räumliche Planung und Entwicklung,...	09 511 01		4.600 €	- €		4.600 €	- 4.600 €
Bauen und Denkmalschutz	10 520 01		1.500 €	- €		1.500 €	- 1.500 €
Abfallwirtschaft	11 537 01		9.800 €	41.000 €		50.800 €	- 50.800 €
Bereitstellung Verkehrsflächen, ÖPNV	12 540 01		7.200 €	168.000 €		175.200 €	- 175.200 €
Straßenreinigung und Winterdienst	12 540 02		1.800 €	43.000 €		44.800 €	- 44.800 €
Öffentliches Grün, Natur- und ...	13 550 01		1.500 €	55.000 €	20.000 €	76.500 €	- 76.500 €
Friedhofs- und Bestattungswesen	13 553 01	20.000 €	2.100 €	112.000 €		114.100 €	- 94.100 €
Umweltschutzmaßnahmen	14 561 01		3.000 €	150 €		3.150 €	- 3.150 €
Wirtschaftsförderung...	15 570 01		1.400 €	30.000 €		31.400 €	- 31.400 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	16 610 01		11.300 €	- €		11.300 €	- 11.300 €
Summe		1.080.550 €	335.100 €	725.450 €	20.000 €	1.080.550 €	- €

Gemeinde Augustdorf
Haushaltsplan 2022
Ergebnisplan



Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.804.164,83	10.350.700	11.500.400	12.204.200	12.684.000	13.207.300
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.820.181,38	7.173.060	6.419.000	5.414.540	5.675.590	5.851.470
+ Sonstige Transfererträge	66.501,11	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.445.868,77	1.480.350	1.540.350	1.571.050	1.535.550	1.535.550
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.538,07	224.910	226.310	226.310	226.310	226.310
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430.870,42	383.510	333.210	232.210	238.210	238.210
+ Sonstige ordentliche Erträge	686.835,04	512.850	385.290	332.490	331.490	331.290
+ Aktivierte Eigenleistungen	52.949,95	105.500	64.900	12.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	18.540.909,57	20.231.880	20.470.460	19.993.800	20.695.150	21.394.130
- Personalaufwendungen	3.218.975,84	3.551.400	3.683.900	3.713.200	3.768.900	3.825.200
- Versorgungsaufwendungen	1.185.235,35	260.000	220.000	220.000	220.000	220.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.533.814,02	3.933.440	3.167.860	2.640.860	2.648.760	2.664.160
- Bilanzielle Abschreibungen	1.374.843,11	1.714.250	1.863.050	1.949.850	1.941.250	1.966.050
- Transferaufwendungen	9.971.426,93	10.132.737	10.264.430	10.466.230	10.695.530	10.934.530
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	940.818,85	2.002.016	1.794.630	1.335.230	1.390.530	1.511.730
= Ordentliche Aufwendungen	19.225.114,10	21.593.843	20.993.870	20.325.370	20.664.970	21.121.670
= Ordentliches Ergebnis	-684.204,53	-1.361.963	-523.410	-331.570	30.180	272.460
+ Finanzerträge	213.713,57	218.015	218.010	218.010	218.010	218.010
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	260.735,59	126.800	161.300	166.500	158.400	150.300
= Finanzergebnis	-47.022,02	91.215	56.710	51.510	59.610	67.710
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-731.226,55	-1.270.748	-466.700	-280.060	89.790	340.170
+ Außerordentliche Erträge	629.901,54	780.900	469.100	337.700	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	629.901,54	780.900	469.100	337.700	0	0
= Jahresergebnis	-101.325,01	-489.848	2.400	57.640	89.790	340.170
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	-101.325,01	-489.848	2.400	57.640	89.790	340.170
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	41.250,12	0	0	0	0	0
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegen-	-41.250,38	0	0	0	0	0
= Verrechnungssaldo	-0,26	0	0	0	0	0



Gemeinde Augustdorf
Haushaltsplan 2022
Finanzplan

Finanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.877.477,99	10.350.700	11.500.400	12.204.200	12.684.000	13.207.300
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.022.063,72	6.254.410	5.179.660	4.250.190	4.456.040	4.609.120
+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.453,43	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	948.168,41	944.050	1.011.950	1.068.850	1.068.850	1.068.850
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	231.683,42	224.910	226.310	226.310	226.310	226.310
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	451.402,32	383.510	333.210	232.210	238.210	238.210
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	349.622,91	340.800	315.500	315.500	314.500	314.500
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	213.713,57	218.015	218.010	218.010	218.010	218.010
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.105.585,77	18.717.395	18.786.040	18.516.270	19.206.920	19.883.300
- Personalauszahlungen	3.419.877,87	3.576.400	3.708.900	3.713.200	3.768.900	3.825.200
- Versorgungsauszahlungen	168.292,35	260.000	220.000	220.000	220.000	220.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.440.939,70	3.933.440	3.282.860	2.640.860	2.648.760	2.664.160
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	260.735,59	131.800	166.300	171.500	158.400	150.300
- Transferauszahlungen	9.908.027,35	10.129.637	10.261.330	10.463.130	10.692.430	10.931.430
- Sonstige Auszahlungen	937.585,65	1.967.016	1.862.456	1.290.230	1.345.530	1.466.730
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.135.458,51	19.998.293	19.501.846	18.498.920	18.834.020	19.257.820
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.872,74	-1.280.898	-715.806	17.350	372.900	625.480
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.132.687,11	1.941.850	2.236.145	1.722.000	1.722.000	1.182.000
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	11.696,01	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.144.383,12	1.941.850	2.236.145	1.722.000	1.722.000	1.182.000
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	490.000	20.800	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.474.615,33	5.446.100	3.242.700	1.223.000	13.000	13.000
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	109.370,35	471.900	660.670	384.000	134.000	634.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	35.000	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.583.985,68	6.408.000	3.959.170	1.617.000	157.000	657.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-439.602,56	-4.466.150	-1.723.025	105.000	1.565.000	525.000
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-469.475,30	-5.747.048	-2.438.831	122.350	1.937.900	1.150.480
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.677.329,00	4.650.000	3.457.400	270.000	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.193.961,53	374.500	1.039.400	389.800	395.600	397.000
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	483.367,47	4.275.500	2.418.000	-119.800	-395.600	-397.000
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	13.892,17	-1.471.548	-20.831	2.550	1.542.300	753.480
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.434.832,18	1.448.875	1.325.050	1.304.219	1.306.769	2.849.069
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	150,76	0	0	0	0	0
= Liquide Mittel	1.448.875,11	-22.673	1.304.219	1.306.769	2.849.069	3.602.549

Produkt

01 111 01	Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung
01 111 02	Finanzmanagement
01 111 03	Personalmanagement und Organisation
01 111 04	IT und Zentrale Dienste
01 111 05	Personalrat und Gleichstellung
01 111 06	Immobilienmanagement
01 111 07	Bereitstellung Bauhof
02 121 01	Statistik und Wahlen
02 122 01	Ordnungsangelegenheiten
02 122 02	Melde- und Personenstandswesen
02 126 01	Brand- und Katastrophenschutz
03 211 01	Bereitstellung Grundschule In der Senne
03 211 02	Bereitstellung Grundschule Auf der Insel
03 215 01	Bereitstellung Realschule Augustdorf
04 271 01	Volkshochschule
04 272 01	Bereitstellung Gemeindebücherei
04 273 01	Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum
04 281 01	Heimat- und Kulturpflege
05 311 01	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch SGB
05 313 01	Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim
05 351 01	Sonstige soziale Leistungen
06 365 01	Tageseinrichtungen für Kinder
06 366 01	Bereitstellung von Kinderspielplätzen
06 366 02	Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit
08 421 01	Sportförderung
08 424 01	Bereitstellung Sportstätten
09 511 01	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
10 520 01	Bauen und Denkmalschutz
11 537 01	Abfallwirtschaft
12 540 01	Bereitstellung von Verkehrsflächen und ÖPNV
12 540 02	Straßenreinigung und Winterdienst
13 550 01	Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege
13 553 01	Friedhofs- und Bestattungswesen
14 561 01	Umweltschutzmaßnahmen
15 570 01	Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus
16 610 01	Allgemeine Finanzwirtschaft



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Produktbeschreibung

Geschäftsführung Rat/Ausschüsse; Zahlung von Entschädigungen u. Fraktionszuwendungen; allg. Angelegenheiten der Gemeindevertretung; Verwaltungsführung; Verfügungsmittel; Ehrungen; Repräsentation; Presse- und Öffentlichkeitsarbeit; Pflege partnerschaftlicher Beziehungen.

Ziele

Optimale Gestaltung der politischen Arbeit; Herstellung, Koordination, Organisation von Kontakten zur Intensivierung partnerschaftlicher Beziehungen; Förderung und Anerkennung des ehrenamtlichen Engagements; umfassende Information der Einwohnerschaft; positive Darstellung der Gemeinde in der Öffentlichkeit; Verbesserung des Images der Gemeinde Augustdorf.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Fraktionen des Rates, Partnerorganisationen, politische Vertreterinnen und Vertreter, Verbände, Vereine. Personen, Einrichtungen und Organisationen außerhalb der Gemeinde.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Kommunalwahlgesetz, Entschädigungsverordnung, Hauptsatzung.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.728,47	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	14.728,47	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
= Ordentliche Erträge	14.728,47	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
- Personalaufwendungen	318.876,84	327.100	548.400	556.700	565.100	573.600
50110001 Dienstbezüge für Beamte	123.943,76	122.400	113.800	115.600	117.300	119.100
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	154.443,76	161.600	346.100	351.300	356.600	361.900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	10.215,66	10.800	23.100	23.400	23.800	24.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	30.273,66	32.300	65.400	66.400	67.400	68.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.070,63	10.600	10.100	7.100	7.100	7.100
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.105,38	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
52810011 Alters- und Ehejubiläen	1.054,48	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52810021 Veranstaltungen des Rates	4.910,77	6.500	6.000	3.000	3.000	3.000
52810031 Partnerschaften	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.937,25	154.500	197.810	171.810	171.810	171.810
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	116.648,90	150.000	167.000	167.000	167.000	167.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	26.000	0	0	0
54910001 Verfügungsmittel	1.328,35	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54920001 Fraktionszuwendungen	2.960,00	3.000	3.310	3.310	3.310	3.310
= Ordentliche Aufwendungen	446.884,72	492.200	756.310	735.610	744.010	752.510
= Ordentliches Ergebnis	-432.156,25	-486.200	-750.310	-729.610	-738.010	-746.510
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-432.156,25	-486.200	-750.310	-729.610	-738.010	-746.510
+ Außerordentliche Erträge	992,55	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	992,55	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	992,55	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-431.163,70	-486.200	-750.310	-729.610	-738.010	-746.510
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.090,91	68.100	46.100	46.100	46.100	46.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.090,91	68.100	46.100	46.100	46.100	46.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.090,91	-68.100	-46.100	-46.100	-46.100	-46.100
= Teilergebnis	-477.254,61	-554.300	-796.410	-775.710	-784.110	-792.610

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.881,27	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
64860001 Kostenerstattungen	13.881,27	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.881,27	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
- Personalauszahlungen	318.840,54	327.100	548.400	0	556.700	565.100	573.600
70110001 Dienstbezüge für Beamte	124.431,98	122.400	113.800	0	115.600	117.300	119.100
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	151.026,10	161.600	346.100	0	351.300	356.600	361.900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	10.215,66	10.800	23.100	0	23.400	23.800	24.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	33.166,80	32.300	65.400	0	66.400	67.400	68.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.070,63	10.600	10.100	0	7.100	7.100	7.100
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.105,38	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
72810011 Alters- und Ehejubiläen	1.054,48	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
72810021 Veranstaltungen des Rates	4.910,77	6.500	6.000	0	3.000	3.000	3.000
72810031 Partnerschaften	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	120.937,25	154.500	197.810	0	171.810	171.810	171.810
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	116.648,90	150.000	167.000	0	167.000	167.000	167.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	0	26.000	0	0	0	0
74910001 Verfügungsmittel	1.328,35	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
74920001 Fraktionszuwendungen	2.960,00	3.000	3.310	0	3.310	3.310	3.310
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	446.848,42	492.200	756.310	0	735.610	744.010	752.510
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-432.967,15	-486.200	-750.310	0	-729.610	-738.010	-746.510

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01 Unterstützung politischer Gremien und Verwaltungsführung

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

44860001	64880001	Verwaltungskostenbeitrag der Gemeindewerke.
52810001	72810001	Repräsentationen.
52810021	72810021	2022 evtl. Mehrkosten für die Anmietung von Räumen aufgrund von Corona.
54319992	74319992	Anschaffung von iPads.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 02 Finanzmanagement



Produktbeschreibung

Haushalts-, Finanz- u. Investitionsplanung; Haushaltssicherungskonzept; Haushaltswirtschaft; Finanzbuchhaltung; Jahresabschluss; Gesamtabschluss; Controlling; Berichtswesen; Zahlungsabwicklung; Vollstreckung; Erhebung von Steuern und Gebühren; Rechnungs- u. Vorprüfung.

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft u. wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung; Herstellung u. Wahrung der Abgabengerechtigkeit; Sicherstellung der Kassenliquidität; sichere, zweckmäßige, ordnungsgemäße u. wirtschaftliche Erledigung der Kassengeschäfte, der Buchhaltung und des Rechnungswesens; wirtschaftliche und termingerechte Verwaltung der Kassenmittel; Steigerung der Beitreibungsergebnisse.

Zielgruppe

Gewerbetreibende, Gläubiger, Grundbesitzer, Hundehalter, Kommunalaufsicht, Rat, Ausschüsse, Spielgeräteaufsteller.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Gemeindehaushaltsverordnung NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Insolvenzordnung, Steuergesetze, Satzungen, Gebührensatzungen.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	250	250	250	250	250
43110001 Verwaltungsgebühren	10,00	250	250	250	250	250
+ Sonstige ordentliche Erträge	47.169,09	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
45620001 Säumniszuschläge	39.510,79	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	185,90	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.472,40	0	0	0	0	0
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Erträge	47.179,09	16.250	16.250	16.250	16.250	16.250
- Personalaufwendungen	334.403,11	309.200	387.900	393.900	399.800	405.800
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	265.009,61	244.400	305.700	310.300	315.000	319.700
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	17.488,68	16.400	20.400	20.800	21.100	21.400
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	51.904,82	48.400	61.800	62.800	63.700	64.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.227,72	69.415	70.420	63.420	58.420	58.420
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.647,56	8.000	2.000	0	0	0
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.757,20	18.000	15.000	10.000	5.000	5.000
54310050 Bankrückläufer	0,00	700	700	700	700	700
54310091 Geschäftsaufwendungen	6.037,38	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	547,80	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
54730011 Wertveränderung beim Umlaufvermögen / Kleinbeträge	122,78	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	115,00	115	120	120	120	120
54990051 Sonstige Aufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
= Ordentliche Aufwendungen	356.630,83	378.615	458.320	457.320	458.220	464.220
= Ordentliches Ergebnis	-309.451,74	-362.365	-442.070	-441.070	-441.970	-447.970
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-309.451,74	-362.365	-442.070	-441.070	-441.970	-447.970
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-309.451,74	-362.365	-442.070	-441.070	-441.970	-447.970
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.329,91	54.400	49.100	49.100	49.100	49.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	49.329,91	54.400	49.100	49.100	49.100	49.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-49.329,91	-54.400	-49.100	-49.100	-49.100	-49.100
= Teilergebnis	-358.781,65	-416.765	-491.170	-490.170	-491.070	-497.070



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 02 Finanzmanagement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	250	250	0	250	250	250
63110001 Verwaltungsgebühren	10,00	250	250	0	250	250	250
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	32.040,90	16.000	16.000	0	16.000	16.000	16.000
65620001 Säumniszuschläge	27.589,24	15.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
65620021 Säumniszuschläge Stunden- KIRP	4.351,12	0	0	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	8,69	0	0	0	0	0	0
65910050 Einzahlung Rücklastschriftge- bühren	91,85	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	32.050,90	16.250	16.250	0	16.250	16.250	16.250
- Personalauszahlungen	334.017,17	309.200	387.900	0	393.900	399.800	405.800
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	260.147,53	244.400	305.700	0	310.300	315.000	319.700
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	17.488,68	16.400	20.400	0	20.800	21.100	21.400
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	56.380,96	48.400	61.800	0	62.800	63.700	64.700
- Sonstige Auszahlungen	22.925,14	39.415	30.420	0	23.420	18.420	18.420
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	3.647,56	8.000	2.000	0	0	0	0
74290001 Inanspruchnahme von Rech- ten und Diensten	13.125,20	18.000	15.000	0	10.000	5.000	5.000
74310050 Bankrückläufer	0,00	700	700	0	700	700	700
74310091 Geschäftsauszahlungen	6.037,38	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
74990041 Mitgliedsbeiträge	115,00	115	120	0	120	120	120
74990051 Sonstige Auszahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	356.942,31	348.615	418.320	0	417.320	418.220	424.220
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-324.891,41	-332.365	-402.070	0	-401.070	-401.970	-407.970

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 02 Finanzmanagement

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
54120001	74120001	Schulungskosten Finanzsoftware, 2022 erfolgt die Umstellung auf "Modern-Client".
54290001	74290001	Einführungskosten "tax compliance management system".
54310091	74310091	Kosten Gerichtsvollzieher, Kosten Zwangsverwaltung, EC-Cash usw.
54730001		Wertberichtigung voraussichtlich uneinbringbarer Forderungen sowie Niederschlagungen. Zentrale Veranschlagung in diesem Produkt, Buchung erfolgt produktscharf.
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Fachverband Kommunalkassenverwalter und Vollziehungsbeamter.



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 03 Personalmanagement und Organisation

Produktbeschreibung

Personalangelegenheiten der Beamten u. Beschäftigten; soziale Betreuung; Aus- u. Fortbildung; Reisekosten; Ehrungen; Ausgleichsabgabe n. d. Schwerbehindertengesetz; Arbeitgeberdarlehen; Organisation der Verwaltung; Maßnahmen zur Verwaltungsvereinfachung; Dienstvereinbarungen; Arbeitssicherheitstechnischer Dienst; Betriebsärztlicher Dienst.

Ziele

Ständige quantitative u. qualitative Anpassung des Personalbestandes aufgrund von Ausfällen, Abgängen oder Änderungen der Personalbedarfe; Förderung der Motivation und Leistungsfähigkeit aller Bediensteten; Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse; bestmögliche Gestaltung der Arbeitsbedingungen durch Arbeitszeitregelung, Entlohnung und Betreuung; Optimierung der Aufbau- u. Ablauforganisation; Sicherstellung der Einheitlichkeit des Verwaltungshandelns; Sicherstellung eines möglichst nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes innerhalb der Verwaltung.

Zielgruppe

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, Fachbereichs- u. Werkleitungen, Rat und Ausschüsse.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW, Haushaltsrecht, Frauenförderplan, Beamten-, Besoldungs- u. Tarifrecht, LBG NRW, BeamtVG, BBesO, TVöD, BKKG, LPVG, SchwbG, SVG, Sozialversicherungsrecht, Satzungen der VBL und der WVK, Dienstanweisungen und Dienstvereinbarungen, Arbeitsverträge, SSiG, JArbSchG, arbeits-/gesundheitsrechtliche Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.519,80	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	337,28	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44880061 Vermischte Einnahmen	2.182,52	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	14.484,08	200	200	200	200	200
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	14.311,00	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	173,08	200	200	200	200	200
= Ordentliche Erträge	17.003,88	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
- Personalaufwendungen	86.352,92	350.100	142.800	144.900	147.100	149.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	295.694,68	182.800	111.100	112.800	114.500	116.200
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	120.000	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	13.428,35	12.000	7.200	7.300	7.400	7.500
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	38.272,33	34.300	23.500	23.800	24.200	24.600
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-28.523,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	-232.519,00	0	0	0	0	0
- Versorgungsaufwendungen	1.185.235,35	260.000	220.000	220.000	220.000	220.000
51210001 Versorgungskassenbeiträge für Ruhestandsbeamte	134.755,75	210.000	180.000	180.000	180.000	180.000
51410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	202.209,60	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
51510001 Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg. empf.	848.270,00	0	0	0	0	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	575,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.130,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.506,30	123.000	67.000	60.000	60.000	60.000
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	15.088,39	68.000	50.000	50.000	50.000	50.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	45.000	7.000	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	7.417,91	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 03 Personalmanagement und Organisation



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ordentliche Aufwendungen	1.296.799,57	736.100	432.800	427.900	430.100	432.300
= Ordentliches Ergebnis	-1.279.795,69	-733.900	-430.600	-425.700	-427.900	-430.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.279.795,69	-733.900	-430.600	-425.700	-427.900	-430.100
+ Außerordentliche Erträge	328,12	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	328,12	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	328,12	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-1.279.467,57	-733.900	-430.600	-425.700	-427.900	-430.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	48.449,94	42.100	35.700	35.700	35.700	35.700
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	48.449,94	42.100	35.700	35.700	35.700	35.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-48.449,94	-42.100	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
= Teilergebnis	-1.327.917,51	-776.000	-466.300	-461.400	-463.600	-465.800



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 03 Personalmanagement und Organisation

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.519,80	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64860001 Kostenerstattungen	337,28	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64880061 Vermischte Einnahmen	2.182,52	0	0	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	173,08	200	200	0	200	200	200
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	173,08	200	200	0	200	200	200
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.692,88	2.200	2.200	0	2.200	2.200	2.200
- Personalauszahlungen	264.209,04	375.100	167.800	0	144.900	147.100	149.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	207.320,52	182.800	111.100	0	112.800	114.500	116.200
70121001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte - ATZ	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0
70190001 Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	0,00	120.000	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tariff. B.	13.428,35	12.000	7.200	0	7.300	7.400	7.500
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tariff. B.	42.256,61	34.300	23.500	0	23.800	24.200	24.600
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen für Beschäft.	1.203,56	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Versorgungsauszahlungen	168.292,35	260.000	220.000	0	220.000	220.000	220.000
71210001 Beiträge zur Versorgungskas- se für Beamte	134.797,75	210.000	180.000	0	180.000	180.000	180.000
71410001 Beihilfen, Unterstützungsleis- tungen Versorg.	33.494,60	50.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstlei- stungen	2.705,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	575,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	2.130,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
- Sonstige Auszahlungen	26.413,80	123.000	67.000	0	60.000	60.000	60.000
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	14.433,39	68.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	4.562,50	45.000	7.000	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	7.417,91	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	461.620,19	761.100	457.800	0	427.900	430.100	432.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-458.927,31	-758.900	-455.600	0	-425.700	-427.900	-430.100

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 03 Personalmanagement und Organisation

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
44860001	64860001	Erstattung Gemeindewerke für arbeitssicherheitstechnischen und betriebsärztlichen Dienst.
52910001	72910001	Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Beihilfeverordnung.
52910011	72910011	Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Stellenbewertung.
54120001	74120001	Aus- und Fortbildungskosten.
54310001	74310001	Abschluss der Organisationsuntersuchung durch externe Dritte.
54310081	74310081	Arbeitssicherheitstechnischer-/betriebsärztlicher Dienst.



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste

Produktbeschreibung

Planung u. Einsatz der Datenverarbeitung; Bereitstellung von Hard- u. Software; EDV-Schulung; Internet- u. Intranetpräsenz; Schnittstelle zum KRZ; Bereitstellung Rathaus/Bürgerzentrum; Querschnittsaufgaben für die Gesamtverwaltung (z. B. Fotokopierer, Telefone, Archiv, zentrale Beschaffung, Dienstfahrzeuge, Versicherungen, Recht, Mitgliedschaften).

Ziele

Sicherstellung eines reibungslosen u. wirtschaftlichen EDV-Einsatzes; wirtschaftlicher Betrieb des Rathauses und Bürgerzentrums; Unterstützung der Dienststellen; effektive Beschaffung von Geschäfts- u. Büroausstattung; kostengünstiger Betrieb der Dienstfahrzeuge; Reduzierung von Schadensfällen durch qualifizierte Beratung der Fachbereiche und Werke.

Zielgruppe

Dienststellen der Verwaltung, Nutzer des Bürgerzentrums, Einwohnerinnen und Einwohner.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung sowie Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I und II

Rechtsgrundlagen

Datenschutzrecht, Informationsfreiheitsgesetz, Dienstanweisungen, Allg. Versicherungsbedingungen, Versicherungsverträge, Satzungen des GUVV, Satzungen des KSA, Satzungen von Berufsgenossenschaften.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.847,27	62.900	57.800	57.200	57.800	59.600
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	60.847,27	62.900	57.800	57.200	57.800	59.600
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.556,18	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
44110001 Mieten	38.556,18	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.596,28	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	13.972,55	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	41.869,36	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	754,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	3.570,00	0	0	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.570,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	159.569,73	165.900	160.800	160.200	160.800	162.600
- Personalaufwendungen	270.828,64	276.600	278.400	282.500	286.700	291.000
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	213.560,77	217.800	218.900	222.100	225.400	228.800
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	14.415,00	14.500	14.500	14.700	14.900	15.100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	42.852,87	44.300	45.000	45.700	46.400	47.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	308.763,01	335.000	342.000	374.700	392.600	408.000
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	31.500	15.000	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	57.044,87	15.000	17.000	15.000	15.000	15.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	44.611,37	52.000	55.000	55.000	55.000	55.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	3.488,37	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	203.618,40	220.500	238.000	285.600	303.500	318.900
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	11.000	11.000	13.100	13.100	13.100
- Bilanzielle Abschreibungen	89.362,98	91.500	86.400	85.700	86.300	88.100
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	89.362,98	91.500	86.400	85.700	86.300	88.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	241.095,82	398.600	419.500	386.000	386.000	386.000
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.109,81	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
54220001 Mieten und Pachten	4.491,15	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
54221001 Mieten und Pachten	26.460,00	30.000	34.000	41.000	41.000	41.000
54230001 Leasing	1.591,76	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.762,21	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.099,00	18.100	20.000	20.000	20.000	20.000
54290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	12.475,68	22.700	22.700	22.700	22.700	22.700
54310041 Geschäftsaufwendungen	4.197,01	19.000	29.000	26.000	26.000	26.000
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	25.000	25.000	0	0	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	9.003,90	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
54310091 Geschäftsaufwendungen	4.766,18	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54310101 Geschäftsaufwendungen	54.636,77	50.000	62.500	62.500	62.500	62.500
54319991 Anschaffung GWG	4.114,38	5.000	10.000	5.000	5.000	5.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	6.000	11.000	6.000	6.000	6.000
54410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	754,37	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54460001 Versicherungen	65.354,05	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54990011 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	7.829,55	23.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54990012 Anschaffung Festwert IT	0,00	15.000	18.500	15.000	15.000	15.000
54990041 Mitgliedsbeiträge	8.450,00	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
= Ordentliche Aufwendungen	910.050,45	1.101.700	1.126.300	1.128.900	1.151.600	1.173.100
= Ordentliches Ergebnis	-750.480,72	-935.800	-965.500	-968.700	-990.800	-1.010.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-750.480,72	-935.800	-965.500	-968.700	-990.800	-1.010.500
+ Außerordentliche Erträge	5.726,21	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	5.726,21	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	5.726,21	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-744.754,51	-935.800	-965.500	-968.700	-990.800	-1.010.500
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	357.914,04	361.300	335.100	335.100	335.100	335.100
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	357.914,04	361.300	335.100	335.100	335.100	335.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.813,52	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.813,52	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	347.100,52	345.300	319.100	319.100	319.100	319.100
= Teilergebnis	-397.653,99	-590.500	-646.400	-649.600	-671.700	-691.400



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.214,91	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
64110001 Mieten und Pachten	35.214,91	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	62.053,38	68.000	68.000	0	68.000	68.000	68.000
64820001 Kostenerstattungen	13.972,55	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
64860001 Kostenerstattungen	47.326,46	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	754,37	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.268,29	103.000	103.000	0	103.000	103.000	103.000
- Personalauszahlungen	271.585,18	276.600	278.400	0	282.500	286.700	291.000
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	209.616,06	217.800	218.900	0	222.100	225.400	228.800
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	14.415,00	14.500	14.500	0	14.700	14.900	15.100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	47.554,12	44.300	45.000	0	45.700	46.400	47.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	299.323,24	335.000	352.000	0	374.700	392.600	408.000
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	31.500	15.000	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0	10.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.001,82	15.000	17.000	0	15.000	15.000	15.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	45.971,50	52.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	3.488,37	5.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	221.861,55	220.500	238.000	0	285.600	303.500	318.900
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	11.000	11.000	0	13.100	13.100	13.100
- Sonstige Auszahlungen	230.414,32	398.600	479.500	0	386.000	386.000	386.000
74110001 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.109,81	15.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
74220001 Mieten und Pachten	4.491,15	6.000	6.000	0	7.000	7.000	7.000
74221001 Mieten und Pachten	28.665,00	30.000	34.000	0	41.000	41.000	41.000
74230001 Leasing	1.591,76	1.800	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.567,19	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
74290003 AZ Rückstellungen Prüfung WP	9.900,00	0	0	0	0	0	0
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74290013 Rückstellungen Prüfung GPA	0,00	0	60.000	0	0	0	0
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	8.099,00	18.100	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74290031 Interkommunale Kooperation "Vergabewesen"	11.386,78	22.700	22.700	0	22.700	22.700	22.700
74310041 Geschäftsauszahlungen	4.197,01	19.000	29.000	0	26.000	26.000	26.000
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	25.000	25.000	0	0	0	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	10.518,66	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
74310091 Geschäftsauszahlungen	4.766,18	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74310101 Geschäftsauszahlungen	54.619,43	50.000	62.500	0	62.500	62.500	62.500
74319991 Anschaffung GWG	4.114,38	5.000	10.000	0	5.000	5.000	5.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	6.000	11.000	0	6.000	6.000	6.000

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
 Produkt 04 IT und Zentrale Dienste



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
74410011 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	754,37	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
74460001 Versicherungen	65.354,05	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
74990011 Übrige weitere sonstige Aus- zahlungen	7.829,55	23.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74990012 Anschaffung Festwert IT	0,00	15.000	18.500	0	15.000	15.000	15.000
74990041 Mitgliedsbeiträge	8.450,00	9.500	9.500	0	9.500	9.500	9.500
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	801.322,74	1.010.200	1.109.900	0	1.043.200	1.065.300	1.085.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-704.054,45	-907.200	-1.006.900	0	-940.200	-962.300	-982.000
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	0,00	0	81.900	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	81.900	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	81.900	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	91.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	91.000	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	0,00	12.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	12.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.000	101.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000	-19.100	0	-10.000	-10.000	-10.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50008 Photovoltaikanlage auf dem Rathaus									
78510001 Hochbaumaßnahmen	91.000	0	0,00	0	91.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.000	0	0,00	0	91.000	0	0	0	0
= Saldo H50008	-91.000	0	0,00	0	-91.000	0	0	0	0
V20001 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	52.000	12.000	0,00	12.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.000	12.000	0,00	12.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20001	-52.000	-12.000	0,00	-12.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
ZI2201 Zuwendung des Landes; Photovoltaikanlage Rathaus									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	81.900	0	0,00	0	81.900	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	81.900	0	0,00	0	81.900	0	0	0	0
= Saldo ZI2201	81.900	0	0,00	0	81.900	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6815000 Investitionszuwendungen von ve	6.073	6.073	0,00	0	0	0	0	0	0
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	2.311	2.311	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.384	8.384	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	8.790	8.790	0,00	0	0	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	7.385	7.385	0,00	0	0	0	0	0	0
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	135.090	135.090	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	559	559	0,00	0	0	0	0	0	0
7832001 Auszahlungen für den Erwerb vo	389	389	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 04 IT und Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	16.243	16.243	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.456	168.456	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-160.072	-160.072	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-221.172	-172.072	0,00	-12.000	-19.100	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 04 IT und Zentrale Dienste

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
44110001	64110001	Miete und Betriebskosten für im Rathaus an Dritte vermietete Räume (Polizei, D1 Mobilfunkantenne, Gemeindewerke, Wohnung Rathaus, Kreis Lippe Jugendamt).	
44820001	64820001	Sachkostenerstattung Jobcenter Lippe.	
44860001	64860001	Erstattungen Gemeindewerke.	
52150001	72150001		<u>2022</u>
		Erneuerung Bodenbeläge	11.000,00 €
		Reparatur Fenster/Dachgauben	4.000,00 €
			<u>15.000,00 €</u>
	72150003		<u>2022</u>
		Instandhaltungsrückstellungen	4.000,00 €
		Holztür Seiteneingang Siedlerweg	6.000,00 €
		Reparatur Dachkuppel Rathaus	<u>10.000,00 €</u>
52411001	72411001		<u>2022</u>
		Unterhaltung	10.000,00 €
		Wartung/Prüfung	4.000,00 €
		Malerarbeiten	3.000,00 €
			<u>17.000,00 €</u>
52910031	72910031	<u>Kommunale Datenverarbeitung</u>	<u>2022</u>
		Finanzverwaltungssoftware	52.000,00 €
		DMS	6.600,00 €
		BPM	5.500,00 €
		Ratsinformationssystem	7.700,00 €
		Personalsoftware	4.400,00 €
		Einwohnermeldewesen	22.000,00 €
		Standesamt	5.000,00 €
		Wohngeld/Sozialfälle	5.000,00 €
		Standleitung Netzwerk	7.900,00 €
		Netzwerkumlage	15.400,00 €
		OZG	8.000,00 €
		Sonstiges	98.500,00 €
			<u>238.000,00 €</u>
52910041	72910041	Kommunale Datenverarbeitung (Workflow).	
54110001	74110001	Dienstreisen.	
54220001	74220001	Miete Fotokopierer.	
54221001	74221001	Miete EDV-Anlage (Server, Lizenzen, WLAN).	
54230001	74230001	Leasing Vector Works.	
54290001	74290001	Prüfung und Beratung durch Wirtschaftsprüfer; insbesondere Jahresabschlussprüfung.	
54290011	74290011	Gebühren für die überörtliche Prüfung durch die GPA. Die nächste Prüfung findet voraussichtlich im Sommer 2022 statt.	

54290021	74290021	Interkommunale Kooperation "Archivgut" mit dem Kreis Lippe.	
54310041	74310041	Spezialbedarf Datenverarbeitung sowie Telefongebühren u.ä. (Bewirtschaftung durch FB II)	
54310061	74310061	Erstellung eines Schulentwicklungsplanes.	
54310081	74310081	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten.	
54310091	74310091	Lizenzgebühren Software.	
54310101	74310101	Büromaterial usw. (ab 2021 werden die Telefongebühren u.ä. aus 54310041 gezahlt).	
54319991	74319991	2022 zusätzlich neue Einzeltische für Saal Wanzleben, Stühle für das Trauzimmer und ggf. Möbel für den Sozialraum im Rathaus.	
54410011	74410011	Zahlungen für Schadenfälle.	
54460001	74460001		<u>2022</u>
		GVV Kommunalversicherung	5.900,00 €
		Kommunaler Schadenausgleich	22.000,00 €
		Provinzial Rheinland Versicherungs AG	400,00 €
		Lippische Landesbrandversicherung	700,00 €
		Unfallkasse	35.800,00 €
		ÖRAG Rechtsschutzversicherung	600,00 €
		Landwirtschaftliche Berufsgenossenschaft	600,00 €
		Grenke	100,00 €
		Reserve für Beitragsanpassungen, Nachzahlungen	<u>13.900,00 €</u>
			<u>80.000,00 €</u>
54990011	74990011	Büroausstattung.	
54990041	74990041	Städte- u. Gemeindebund NRW, Kommunaler Arbeitgeberverband, Deutsches Volksheimstättenwerk, KGSt.	
	V20001 78310001	Neues Dienstfahrrad und andere Anschaffungen.	
	H50008 78510001	Errichtung einer Photovoltaikanlage inkl. Speicher auf dem Rathaus.	
	ZI2201 68110001	Förderung zu der o.g. Maßnahme.	



Produktbeschreibung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung (z. B. inner- und außerbetriebliche Interessenvertretung, individuelle Beratung der Beschäftigten, Mitgestaltung bei der Entwicklung und Sicherung positiver Arbeitsbedingungen); Verwirklichung der Gleichstellung in der Verwaltung und in der Gemeinde; Erstellung und Fortschreibung Frauenförderplan.

Ziele

Wahrung der Interessen der Beschäftigten (Arbeitsplatz, Einkommenstatus); Verwirklichung des Grundrechts auf Gleichberechtigung von Frauen und Männern; Förderung von Frauen, Abbau bestehender Benachteiligungen; Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie für Frauen und Männer.

Zielgruppe

Beschäftigte der Gemeinde Augustdorf, Einwohnerinnen und Einwohner.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Grundgesetz, Landespersonalvertretungsgesetz NRW, Gemeindeordnung NRW, Landesgleichstellungsgesetz, Hauptsatzung.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	16.098,62	15.300	15.400	15.700	15.900	16.100
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	12.760,84	12.000	12.100	12.300	12.500	12.700
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	772,81	800	800	800	800	800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	2.564,97	2.500	2.500	2.600	2.600	2.600
- Transferaufwendungen	1.100,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100	100	100	100	100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
= Ordentliche Aufwendungen	17.198,62	16.700	16.800	17.100	17.300	17.500
= Ordentliches Ergebnis	-17.198,62	-16.700	-16.800	-17.100	-17.300	-17.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.198,62	-16.700	-16.800	-17.100	-17.300	-17.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-17.198,62	-16.700	-16.800	-17.100	-17.300	-17.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.748,25	7.100	6.000	6.000	6.000	6.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.748,25	7.100	6.000	6.000	6.000	6.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.748,25	-7.100	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
= Teilergebnis	-21.946,87	-23.800	-22.800	-23.100	-23.300	-23.500



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 05 Personalrat und Gleichstellung

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	16.079,33	15.300	15.400	0	15.700	15.900	16.100
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	12.508,62	12.000	12.100	0	12.300	12.500	12.700
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	772,81	800	800	0	800	800	800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	2.797,90	2.500	2.500	0	2.600	2.600	2.600
- Transferauszahlungen	1.100,00	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
73180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	100,00	100	100	0	100	100	100
- Sonstige Auszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	300	300	0	300	300	300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.179,33	16.700	16.800	0	17.100	17.300	17.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.179,33	-16.700	-16.800	0	-17.100	-17.300	-17.500

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 05 Personalrat und Gleichstellung

Erläuterungen

Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	

53180001	73180001	Zuschuss zur Förderung der Betriebsgemeinschaft.
53180011	73180011	Personalrat.
54310001	74130001	Öffentlichkeitsarbeit der Gleichstellungsbeauftragten.



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 06 Immobilienmanagement

Produktbeschreibung

Grundstücksmanagement: Veräußerung und Erwerb, Vermietung und Verpachtung, Anmietung und Anpachtung von Einrichtungen und Grundstücken, Enteignungen und Ausübung des Vorkaufsrechtes, Verwaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens;

Gebäudemanagement: Planung und Durchführung von Hochbauten; Ausübung der Bauherrenfunktion; Betrieb eines CAF-basierten zentralen, technischen, kaufmännischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements

Ziele

Wirtschaftliche und bedarfsgerechte Zurverfügungstellung von Grundstücken, Gebäuden und Einrichtungen für kommunale Aufgaben, einschl. Erhaltung des ordnungsgemäßen Zustandes; (Einführung des "Vermieter-Mieter-Modells")

Zielgruppe

Fachbereiche, Grundstückssuchende, Pächter, Mieterinnen und Mieter, Erbbauberechtigte, Nutzerinnen und Nutzer der gemeindlichen Einrichtungen

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BGB, BauGB, BauO NW, VOB, VOL, VOF, Wertermittlungsverordnung, GO NW u. a., Immobilienkonzept

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.447,06	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	7.447,06	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.935,53	93.300	94.200	94.200	94.200	94.200
44110001 Mieten	9.653,12	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
44110011 Mieten und Pachten	82.282,41	82.300	83.200	83.200	83.200	83.200
+ Sonstige ordentliche Erträge	639,01	640	640	640	640	640
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	639,01	640	640	640	640	640
= Ordentliche Erträge	100.021,60	101.340	102.240	102.240	102.240	102.240
- Personalaufwendungen	152.900,10	147.400	56.000	66.600	67.200	67.800
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	120.064,21	115.600	32.200	32.700	33.200	33.700
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	0	15.000	25.000	25.000	25.000
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	8.135,82	7.900	2.200	2.200	2.200	2.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	24.700,07	23.900	6.600	6.700	6.800	6.900
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.631,98	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	266,72	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	3.313,28	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	51,98	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
- Bilanzielle Abschreibungen	20.372,77	20.400	20.400	20.400	11.000	11.000
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	20.372,77	20.400	20.400	20.400	11.000	11.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.351,27	88.000	89.300	83.800	83.800	83.800
54220001 Mieten und Pachten	77.717,27	80.000	81.300	81.300	81.300	81.300
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	5.500	5.500	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	634,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
= Ordentliche Aufwendungen	255.256,12	266.800	176.700	181.800	173.000	173.600
= Ordentliches Ergebnis	-155.234,52	-165.460	-74.460	-79.560	-70.760	-71.360
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-155.234,52	-165.460	-74.460	-79.560	-70.760	-71.360
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-155.234,52	-165.460	-74.460	-79.560	-70.760	-71.360
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.020,53	45.900	35.700	35.700	35.700	35.700

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 06 Immobilienmanagement



Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.020,53	45.900	35.700	35.700	35.700	35.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-27.020,53	-45.900	-35.700	-35.700	-35.700	-35.700
= Teilergebnis	-182.255,05	-211.360	-110.160	-115.260	-106.460	-107.060



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 06 Immobilienmanagement

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	93.412,62	93.300	94.200	0	94.200	94.200	94.200
64110001 Mieten und Pachten	9.738,22	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
64110011 Mieten und Pachten	83.674,40	82.300	83.200	0	83.200	83.200	83.200
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.412,62	93.300	94.200	0	94.200	94.200	94.200
- Personalauszahlungen	152.819,42	147.400	56.000	0	66.600	67.200	67.800
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	117.918,81	115.600	32.200	0	32.700	33.200	33.700
70190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	0	15.000	0	25.000	25.000	25.000
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	8.135,82	7.900	2.200	0	2.200	2.200	2.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	26.764,79	23.900	6.600	0	6.700	6.800	6.900
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.605,90	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.240,46	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	3.313,46	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	51,98	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Sonstige Auszahlungen	78.351,27	88.000	89.300	0	83.800	83.800	83.800
74220001 Mieten und Pachten	77.717,27	80.000	81.300	0	81.300	81.300	81.300
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	5.500	5.500	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	634,00	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.776,59	246.400	156.300	0	161.400	162.000	162.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.363,97	-153.100	-62.100	0	-67.200	-67.800	-68.400
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	350.000	10.800	0	0	0	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	350.000	10.800	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000	10.800	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-350.000	-10.800	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
G10003 Nachzahlung BImA									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	360.800	350.000	0,00	350.000	10.800	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	360.800	350.000	0,00	350.000	10.800	0	0	0	0
= Saldo G10003	-360.800	-350.000	0,00	-350.000	-10.800	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	554.006	554.006	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	554.006	554.006	0,00	0	0	0	0	0	0
7821000 Erwerb von Grundstücken und Ge	75.997	75.997	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	13.958	13.958	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 06 Immobilienmanagement



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.885	1.885	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91.840	91.840	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	462.167	462.167	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	101.367	112.167	0,00	-350.000	-10.800	0	0	0	0

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 06 Immobilienmanagement

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
44110001	64110001	Mieten und Pachten einschl. Nebenkosten Allgemeines Grundvermögen (Jagdpachtgeld, Pacht Glascontainer, Pacht Gewerbegrundstück, GNS-Nebenkostenerstattungen, Pacht "Römertagegelände", Untermieteinnahmen Wohnung Mittelstraße).
44110011	64110011	Erbbauzinsen.
50190001	70190001	Vorsorgliche Personalkosten für die geplante Hausmeisterrufbereitschaft.
54220001	74220001	Erbbauzinsen.
54310091	74310091	Ausschreibung Energielieferverträge Strom und Gas durch Externe.
	G10003 78210001	Grunderwerbsteuernachzahlung.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof



Produktbeschreibung

Zentrale Dienste zum Bau und zur Neueinrichtung, Pflege, Reinigung, Unterhaltung und Instandsetzung der gemeindlichen Straßen, Wege und Plätze (einschl. Winterdienst), Grünflächen, der Grundstücke und baulichen Anlagen, sowie öffentlicher Einrichtungen; Veranstaltungunterstützung

Ziele

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible und ortsnahe Reparatur, Unterhaltung, Pflege und Instandhaltung sowie Neubau bzw. Neueinrichtung gemeindlicher Gebäude, Einrichtungen und Flächen

Zielgruppe

alle Fachbereiche, Drittnutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.649,16	26.600	27.300	38.000	48.300	48.200
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	37.649,16	26.600	27.300	38.000	48.300	48.200
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.562,47	0	0	0	0	0
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	34.656,32	0	0	0	0	0
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	2.906,15	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	75.211,63	26.600	27.300	38.000	48.300	48.200
- Personalaufwendungen	675.979,70	686.300	634.400	643.900	653.600	663.400
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	527.695,92	533.200	491.200	498.600	506.100	513.700
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	35.242,99	36.800	33.900	34.400	34.900	35.400
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	113.040,79	116.300	109.300	110.900	112.600	114.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.227,57	77.500	77.500	77.500	77.500	77.500
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.945,28	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	33.838,92	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	25.036,89	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.406,48	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
- Bilanzielle Abschreibungen	37.753,04	26.700	27.300	38.100	48.400	50.300
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	37.753,04	26.700	27.300	38.100	48.400	50.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.783,66	109.450	104.850	99.850	99.850	99.850
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.334,37	14.500	9.500	4.500	4.500	4.500
54220001 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
54221001 Mieten und Pachten	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	1.754,45	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310021 Geschäftsaufwendungen	1.295,25	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
54319991 Anschaffung GWG	1.197,59	3.600	3.000	3.000	3.000	3.000
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	2,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	866.743,97	899.950	844.050	859.350	879.350	891.050
= Ordentliches Ergebnis	-791.532,34	-873.350	-816.750	-821.350	-831.050	-842.850
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-791.532,34	-873.350	-816.750	-821.350	-831.050	-842.850
+ Außerordentliche Erträge	35,00	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	35,00	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	35,00	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-791.497,34	-873.350	-816.750	-821.350	-831.050	-842.850
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	779.885,72	724.450	725.450	725.450	725.450	725.450

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	779.885,72	724.450	725.450	725.450	725.450	725.450
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.680,92	19.100	18.200	18.200	18.200	18.200
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.680,92	19.100	18.200	18.200	18.200	18.200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	762.204,80	705.350	707.250	707.250	707.250	707.250
= Teilergebnis	-29.292,54	-168.000	-109.500	-114.100	-123.800	-135.600

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.562,47	0	0	0	0	0	0
64870001 Kostenerstattungen	34.656,32	0	0	0	0	0	0
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	2.906,15	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.562,47	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	681.491,65	686.300	634.400	0	643.900	653.600	663.400
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	521.945,11	533.200	491.200	0	498.600	506.100	513.700
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	35.242,99	36.800	33.900	0	34.400	34.900	35.400
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	124.303,55	116.300	109.300	0	110.900	112.600	114.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.719,88	77.500	77.500	0	77.500	77.500	77.500
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.945,28	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	33.255,45	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	24.285,67	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.233,48	4.500	4.500	0	4.500	4.500	4.500
- Sonstige Auszahlungen	85.068,85	109.450	104.850	0	99.850	99.850	99.850
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	3.334,37	14.500	9.500	0	4.500	4.500	4.500
74220001 Mieten und Pachten	79.200,00	80.000	80.000	0	80.000	80.000	80.000
74221001 Mieten und Pachten	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	41,64	10.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310021 Geschäftsauszahlungen	1.295,25	1.350	1.350	0	1.350	1.350	1.350
74319991 Anschaffung GWG	1.197,59	3.600	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829.280,38	873.250	816.750	0	821.250	830.950	840.750
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-791.717,91	-873.250	-816.750	0	-821.250	-830.950	-840.750
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	36.630	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	36.630	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	36.630	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	40.700	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	40.700	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	1.129,87	25.000	70.000	0	10.000	10.000	10.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	1.129,87	25.000	70.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.129,87	25.000	110.700	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.129,87	-25.000	-74.070	0	-10.000	-10.000	-10.000



Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -service
Produkt 07 Bereitstellung Bauhof

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50009 Photovoltaikanlage auf dem Bauhof									
78510001 Hochbaumaßnahmen	40.700	0	0,00	0	40.700	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.700	0	0,00	0	40.700	0	0	0	0
= Saldo H50009	-40.700	0	0,00	0	-40.700	0	0	0	0
V20002 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	126.130	26.130	1.129,87	25.000	70.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.130	26.130	1.129,87	25.000	70.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20002	-126.130	-26.130	-1.129,87	-25.000	-70.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
ZI2202 Zuwendung des Landes; Photovoltaikanlage Bauhof									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	36.630	0	0,00	0	36.630	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.630	0	0,00	0	36.630	0	0	0	0
= Saldo ZI2202	36.630	0	0,00	0	36.630	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	45.574	45.574	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.574	45.574	0,00	0	0	0	0	0	0
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	570.230	570.230	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	3.845	3.845	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	12.644	12.644	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	586.720	586.720	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-541.146	-541.146	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-671.345	-567.275	-1.129,87	-25.000	-74.070	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 07 Bereitstellung Bauhof

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
52910011	72910011	Kosten der Grünabfallentsorgung.
54120001	74120001	Arbeitsschutzkleidung (4.500 €) sowie 2022 zusätzlich 1 LKW-Führerschein (5.000 €).
54220001	74220001	Pacht und Nebenkosten für den Baubetriebshof an die Gemeindewerke.
54221001	74211001	Anmietung Bagger und andere Großgeräte.
54310001	74310001	Anteil der Gemeinde an den Reparatur- und Instandhaltungskosten für den Baubetriebshof laut Mietvertrag.
54310021	74310021	Wartungsvertrag "Regie 68".
	V20002 78310001	Anschaffung eines gebrauchten Mobilbaggers.
	H50009 78510001	Errichtung einer Photovoltaikanlage inkl. Speicher auf dem Bauhofgebäude.
	Z12202 68110001	Förderung zu der o.g. Maßnahme.



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 01 Statistik und Wahlen

Produktbeschreibung

Vorbereitung und Durchführung von Gemeinde-, Kreistags-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen und Bürgerentscheiden; Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten, insbesondere Landwirtschaftsstatistiken.

Ziele

Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen. Korrekte, wirtschaftliche und zeitnahe Erstellung der Statistiken.

Zielgruppe

Bürgerinnen und Bürger, Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT. NRW)

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Bundeswahlgesetz, Bundeswahlordnung, Landeswahlgesetz, Landeswahlordnung, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Satzung zur Durchführung von Bürgerentscheiden, Bundesstatistikgesetz, Gesetz über Agrarstatistik.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.980,91	6.000	6.000	0	6.000	6.000
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	6.000	6.000	0	6.000	6.000
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	6.980,91	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	6.980,91	6.000	6.000	0	6.000	6.000
- Personalaufwendungen	9.970,70	12.200	16.500	16.800	17.000	17.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.835,70	9.600	13.000	13.200	13.400	13.600
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	550,69	600	800	900	900	900
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.584,31	2.000	2.700	2.700	2.700	2.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.396,72	8.000	10.000	0	10.000	20.000
54990051 Sonstige Aufwendungen	22.396,72	8.000	10.000	0	10.000	20.000
= Ordentliche Aufwendungen	32.367,42	20.200	26.500	16.800	27.000	37.200
= Ordentliches Ergebnis	-25.386,51	-14.200	-20.500	-16.800	-21.000	-31.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.386,51	-14.200	-20.500	-16.800	-21.000	-31.200
+ Außerordentliche Erträge	2.427,06	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	2.427,06	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	2.427,06	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-22.959,45	-14.200	-20.500	-16.800	-21.000	-31.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.951,37	750	1.450	1.450	1.450	1.450
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.951,37	750	1.450	1.450	1.450	1.450
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.951,37	-750	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
= Teilergebnis	-24.910,82	-14.950	-21.950	-18.250	-22.450	-32.650

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 01 Statistik und Wahlen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.980,91	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000
64810001 Kostenerstattungen	0,00	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000
64820001 Kostenerstattungen	6.980,91	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.980,91	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000
- Personalauszahlungen	10.048,29	12.200	16.500	0	16.800	17.000	17.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.697,28	9.600	13.000	0	13.200	13.400	13.600
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	550,69	600	800	0	900	900	900
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	1.800,32	2.000	2.700	0	2.700	2.700	2.700
- Sonstige Auszahlungen	22.396,72	8.000	10.000	0	0	10.000	20.000
74990051 Sonstige Auszahlungen	22.396,72	8.000	10.000	0	0	10.000	20.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.445,01	20.200	26.500	0	16.800	27.000	37.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.464,10	-14.200	-20.500	0	-16.800	-21.000	-31.200

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 121 Statistik und Wahlen
Produkt: 01 Statistik und Wahlen

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

54990051	74590051	Wahlkosten	
		2022	Landtagswahl
		2024	Europawahl
		2025	Kommunalwahl



Produktbeschreibung

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, z. B. Überwachung des ruhenden Verkehrs; Gesundheitsschutz nach dem Infektionsschutzgesetz und Maßnahmen zur Schädlingsbekämpfung; Unterbringung psychisch Kranker; Maßnahmen nach dem Landeshundegesetz; Sonn- und Feiertagsschutz; Beseitigung von Schrottautos; Genehmigung von Großfeuerwerken; Überwachung der Reinigungs-, Streu- und Räumpflichten; Erlass ordnungsbehördlicher Verordnungen und Verfügungen einschl. Zwangsmittel und sofortigem Vollzug; Ermittlung- und Vollzugsmaßnahmen im Rahmen der allgemeinen Gefahrenabwehr und der Amtshilfe für andere Behörden; Fundsachen; Gewerbeangelegenheiten; Gaststättenerlaubnisse; Fischereischeine

Ziele

Vorbeugung und Beseitigung von Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung. Schutz der Öffentlichkeit vor nachhaltigen Einflüssen auf die Gesundheit. Stärkung des Sicherheitsgefühls im Wohnumfeld. Ordnungsgemäße Abwicklung der Gewerbemeldungen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Ordnungsbehördengesetz, PsychKG, OwiG, IfSG, FeiertagsG, LImSchG, VwGO, LHundG NRW, StVG, StVO, Gewerbeordnung, GastG.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145,40	150	150	150	150	150
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	145,40	150	150	150	150	150
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.878,50	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
43110001 Verwaltungsgebühren	3.841,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
43110011 Schiedsmanngebühren	37,50	100	100	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Erträge	8.775,45	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45610001 Bußgelder	8.775,45	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
= Ordentliche Erträge	12.799,35	10.250	10.250	10.250	10.250	10.250
- Personalaufwendungen	72.431,43	71.800	99.900	101.200	102.800	104.400
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	56.673,36	56.200	76.800	77.900	79.100	80.300
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	3.830,40	3.800	5.100	5.200	5.300	5.400
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	11.927,67	11.800	18.000	18.100	18.400	18.700
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.114,37	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.114,37	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- Bilanzielle Abschreibungen	145,40	150	150	150	150	150
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	145,40	150	150	150	150	150
- Transferaufwendungen	5.030,00	5.400	5.500	5.800	5.800	5.800
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.030,00	5.400	5.500	5.800	5.800	5.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.210,40	1.050	1.150	1.150	1.150	1.150
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	300,00	450	450	450	450	450
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	510,40	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	400,00	600	700	700	700	700
= Ordentliche Aufwendungen	87.931,60	103.400	121.700	123.300	124.900	126.500
= Ordentliches Ergebnis	-75.132,25	-93.150	-111.450	-113.050	-114.650	-116.250
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-75.132,25	-93.150	-111.450	-113.050	-114.650	-116.250
+ Außerordentliche Erträge	251,38	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	251,38	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	251,38	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 01 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-74.880,87	-93.150	-111.450	-113.050	-114.650	-116.250
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.549,40	400	8.800	8.800	8.800	8.800
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.549,40	400	8.800	8.800	8.800	8.800
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.549,40	-400	-8.800	-8.800	-8.800	-8.800
= Teilergebnis	-85.430,27	-93.550	-120.250	-121.850	-123.450	-125.050

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt 01 Ordnungsangelegenheiten



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.815,50	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
63110001 Verwaltungsgebühren	3.778,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
63110011 Schiedsmanngebühren	37,50	100	100	0	100	100	100
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	8.222,85	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
65610001 Bußgelder	8.222,85	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.038,35	10.100	10.100	0	10.100	10.100	10.100
- Personalauszahlungen	72.572,84	71.800	99.900	0	101.200	102.800	104.400
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	55.642,13	56.200	76.800	0	77.900	79.100	80.300
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	3.830,40	3.800	5.100	0	5.200	5.300	5.400
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	13.100,31	11.800	18.000	0	18.100	18.400	18.700
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.114,37	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	9.114,37	25.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
- Transferauszahlungen	5.030,00	5.400	5.500	0	5.800	5.800	5.800
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.030,00	5.400	5.500	0	5.800	5.800	5.800
- Sonstige Auszahlungen	700,00	1.050	1.150	0	1.150	1.150	1.150
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	300,00	450	450	0	450	450	450
74990041 Mitgliedsbeiträge	400,00	600	700	0	700	700	700
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.417,21	103.250	121.550	0	123.150	124.750	126.350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.378,86	-93.150	-111.450	0	-113.050	-114.650	-116.250

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.904	2.904	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.904	2.904	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-2.904	-2.904	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-2.904	-2.904	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 01 Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
52910001	72910001	Ordnungsbehördliche Maßnahmen. Personalkostenerstattung an die Gemeindewerke für die Rufbereitschaft PsychKG, Ordnungsbehördliche Bestattungen.
53180031	73180031	Zuschuss Tierheim. Der Zuschuss für das Tierheim beträgt 0,50 €/Einwohner/Jahr.
54210001	74210001	Aufwandsentschädigung Schiedsperson.
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Bund Deutscher Schiedsmänner und Kreisverkehrswacht.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02 Melde- und Personenstandswesen



Produktbeschreibung

Meldeangelegenheiten; Bearbeitung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten; Staatsangehörigkeitsangelegenheiten; Lohnsteuerkarten; Beurkundungen von Geburten, Eheschließungen und Sterbefällen; Begründung von Lebenspartnerschaften; Beurkundungen aufgrund familienrechtlicher Vorschriften; Sonstige Beurkundungen; öffentliche Beglaubigungen; Annahme von Anträgen für andere Behörden

Ziele

Registrierung der Einwohner zur Feststellung der Identität und Wohnung; Versorgung mit Ausweisdokumenten, rechtliche Dokumentation des Personenstandes, Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, andere Behörden

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Meldegesetz, Pass und Personalausweisgesetz, Personenstandsgesetz, BGB, EGBGB, Lebenspartnerschaftsgesetz, DA f. Standesbeamte, § 94 BVerfG, § 4 Abs. 3 Staatsangehörigkeitsgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.355,81	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
43110001 Verwaltungsgebühren	60.355,81	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
= Ordentliche Erträge	60.355,81	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
- Personalaufwendungen	102.135,39	131.500	159.800	162.200	164.600	167.000
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	80.366,24	103.200	125.100	127.000	128.900	130.800
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	5.160,24	6.700	8.100	8.200	8.300	8.400
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	16.608,91	21.600	26.600	27.000	27.400	27.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.367,01	46.340	47.120	46.200	46.200	46.200
54310011 Geschäftsaufwendungen	453,13	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310041 Geschäftsaufwendungen	32.634,88	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
54310091 Geschäftsaufwendungen	159,00	220	1.000	80	80	80
54990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120	120	120	120	120
= Ordentliche Aufwendungen	135.502,40	177.840	206.920	208.400	210.800	213.200
= Ordentliches Ergebnis	-75.146,59	-107.840	-136.920	-138.400	-140.800	-143.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-75.146,59	-107.840	-136.920	-138.400	-140.800	-143.200
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-75.146,59	-107.840	-136.920	-138.400	-140.800	-143.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.959,68	11.600	13.800	13.800	13.800	13.800
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.959,68	11.600	13.800	13.800	13.800	13.800
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.959,68	-11.600	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
= Teilergebnis	-90.106,27	-119.440	-150.720	-152.200	-154.600	-157.000



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 02 Melde- und Personenstandswesen

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.241,06	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
63110001 Verwaltungsgebühren	58.241,06	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.241,06	70.000	70.000	0	70.000	70.000	70.000
- Personalauszahlungen	102.188,50	131.500	159.800	0	162.200	164.600	167.000
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	78.762,40	103.200	125.100	0	127.000	128.900	130.800
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	5.160,24	6.700	8.100	0	8.200	8.300	8.400
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	18.265,86	21.600	26.600	0	27.000	27.400	27.800
- Sonstige Auszahlungen	33.391,34	46.340	47.120	0	46.200	46.200	46.200
74310011 Geschäftsauszahlungen	453,13	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310041 Geschäftsauszahlungen	32.659,21	45.000	45.000	0	45.000	45.000	45.000
74310091 Geschäftsauszahlungen	159,00	220	1.000	0	80	80	80
74990041 Mitgliedsbeiträge	120,00	120	120	0	120	120	120
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.579,84	177.840	206.920	0	208.400	210.800	213.200
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.338,78	-107.840	-136.920	0	-138.400	-140.800	-143.200

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02 Melde- und Personenstandswesen

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

54310011	74310011	Familienstambücher.
54310041	74310041	Reisepässe und Personalausweise.
54310091	74310091	2022 zusätzlich Ausstattung und Deko für das Trauzimmer.
54990041	74990041	Mitgliedsbeitrag Fachverband der Standesbeamten.



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz

Produktbeschreibung

Bereitstellung einer leistungsfähigen Freiwilligen Feuerwehr; Brandschutzbedarfsplanung; Durchführung von Brandschauen; Brandschutz; Beseitigung von Gefahren; Katastrophenschutz

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit; Erhaltung von Sachwerten; Beseitigung von Gefahren; Hilfe in Notlagen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewerbebetriebe, Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

BHKG, Satzung über die Kostenerhebung und die Erhebung von Gebühren für die Gestellung von Brandsicherheitswachen sowie für freiwillige Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr der Gemeinde Augustdorf, Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Durchführung der Brandschau in der Gemeinde Augustdorf, Satzung über den Ersatz von Verdienstausfall für beruflich selbstständige ehrenamtliche Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr Augustdorf, Zivilschutzgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.472,97	63.000	74.100	105.800	134.600	137.400
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	6.677,00	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	69.795,97	63.000	74.100	105.800	134.600	137.400
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.056,94	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
43210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	29.056,94	7.500	7.000	7.000	7.000	7.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150	150	150	150	150
44110001 Mieten	150,00	150	150	150	150	150
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	469,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	469,20	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	711,09	700	700	700	700	700
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	711,09	700	700	700	700	700
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	37.800	9.000	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	37.800	9.000	0	0
= Ordentliche Erträge	106.860,20	73.350	121.750	124.650	144.450	147.250
- Personalaufwendungen	40.249,64	41.300	30.400	31.200	31.700	32.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	31.738,38	32.500	24.000	24.700	25.100	25.500
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.335,04	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	7.176,22	7.400	4.800	4.900	5.000	5.100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.222,29	86.500	85.500	85.500	85.500	85.500
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.740,46	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	13.751,24	15.500	16.000	16.000	16.000	16.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.315,00	13.000	0	0	0	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	74.837,91	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	577,68	2.000	3.500	3.500	3.500	3.500
- Bilanzielle Abschreibungen	71.119,04	64.000	75.100	106.700	135.400	138.300
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	71.119,04	64.000	75.100	106.700	135.400	138.300
- Transferaufwendungen	6.908,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	6.908,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.351,60	182.800	223.000	195.000	195.000	195.000

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54120001 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	28.337,02	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.623,53	37.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54210011 Verdienstausfall und Einsatzentschädigungen	18.002,21	35.000	57.000	57.000	57.000	57.000
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	819,60	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	20.000	0	0	0	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	5.000	8.000	0	0	0
54310021 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.000	0	0	0	0
54310051 Geschäftsaufwendungen	33,50	300	500	500	500	500
54310061 Geschäftsaufwendungen	871,28	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310081 Geschäftsaufwendungen	1.346,89	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
54319991 Anschaffung GWG	10.450,71	12.000	40.000	20.000	20.000	20.000
54460001 Versicherungen	1.104,56	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000
54990041 Mitgliedsbeiträge	762,30	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliche Aufwendungen	303.850,57	382.100	421.500	425.900	455.100	458.500
= Ordentliches Ergebnis	-196.990,37	-308.750	-299.750	-301.250	-310.650	-311.250
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-196.990,37	-308.750	-299.750	-301.250	-310.650	-311.250
+ Außerordentliche Erträge	1.506,21	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	1.506,21	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	1.506,21	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-195.484,16	-308.750	-299.750	-301.250	-310.650	-311.250
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.242,83	22.800	25.000	25.000	25.000	25.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.242,83	22.800	25.000	25.000	25.000	25.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-41.242,83	-22.800	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
= Teilergebnis	-236.726,99	-331.550	-324.750	-326.250	-335.650	-336.250



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.677,00	0	0	0	0	0	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	6.677,00	0	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.128,63	7.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
63210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	33.128,63	7.500	7.000	0	7.000	7.000	7.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	150	150	0	150	150	150
64110001 Mieten und Pachten	150,00	150	150	0	150	150	150
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	469,20	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
64810001 Kostenerstattungen	469,20	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.424,83	9.650	9.150	0	9.150	9.150	9.150
- Personalauszahlungen	40.527,84	41.300	30.400	0	31.200	31.700	32.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	31.549,33	32.500	24.000	0	24.700	25.100	25.500
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.436,12	1.400	1.600	0	1.600	1.600	1.600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	7.542,39	7.400	4.800	0	4.900	5.000	5.100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.326,43	86.500	85.500	0	85.500	85.500	85.500
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.740,46	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	14.975,65	15.500	16.000	0	16.000	16.000	16.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.315,00	13.000	0	0	0	0	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	73.717,64	50.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	577,68	2.000	3.500	0	3.500	3.500	3.500
- Transferauszahlungen	6.908,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	6.908,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
- Sonstige Auszahlungen	67.351,60	182.800	223.000	0	195.000	195.000	195.000
74120001 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	28.337,02	50.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.623,53	37.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
74210011 Verdienstausschlag und Einsatzschädigungen	18.002,21	35.000	57.000	0	57.000	57.000	57.000
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	819,60	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	20.000	0	0	0	0	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	5.000	8.000	0	0	0	0
74310021 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.000	0	0	0	0	0
74310051 Geschäftsauszahlungen	33,50	300	500	0	500	500	500
74310061 Geschäftsauszahlungen	871,28	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74310081 Geschäftsauszahlungen	1.346,89	1.500	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74319991 Anschaffung GWG	10.450,71	12.000	40.000	0	20.000	20.000	20.000
74460001 Versicherungen	1.104,56	12.000	14.000	0	14.000	14.000	14.000
74990041 Mitgliedsbeiträge	762,30	1.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.113,87	318.100	346.400	0	319.200	319.700	320.200

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe 126 Brandschutz
 Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.689,04	-308.450	-337.250	0	-310.050	-310.550	-311.050
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.627,61	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	32.627,61	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.627,61	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	13.537,87	60.000	850.000	710.000	710.000	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	13.537,87	0	800.000	600.000	600.000	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	0,00	60.000	50.000	110.000	110.000	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlagem. (Kassenwirksamkeit)	35.847,97	91.500	307.800	750.000	280.000	30.000	530.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen (Kassenwirksamkeit)	35.847,97	91.500	307.800	750.000	280.000	30.000	530.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.385,84	151.500	1.157.800	1.460.000	990.000	30.000	530.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.758,23	-121.500	-1.127.800	-1.460.000	-960.000	0	-500.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50007 Feuerwehrgerätehaus									
78510001 Hochbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	1.413.538	13.538	13.537,87	0	800.000	600.000	600.000 (600.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.413.538	13.538	13.537,87	0	800.000	600.000	600.000	0	0
= Saldo H50007	-	-13.538	-	0	-800.000	-600.000	-600.000	0	0
	1.413.538		13.537,87						
T60009 Löschwasserzisterne Industriegebiet									
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	220.000	60.000	0,00	60.000	50.000	110.000	110.000 (110.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	220.000	60.000	0,00	60.000	50.000	110.000	110.000	0	0
= Saldo T60009	-220.000	-60.000	0,00	-60.000	-50.000	-110.000	-110.000	0	0
V20003 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	275.148	127.348	35.847,97	91.500	57.800	0	30.000	30.000	30.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	275.148	127.348	35.847,97	91.500	57.800	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo V20003	-275.148	-127.348	-	-91.500	-57.800	0	-30.000	-30.000	-30.000
			35.847,97						
V20014 Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges									
78310001 Erwerb von Sachanlagen (Kassenwirksamkeit)	1.000.000	0	0,00	0	250.000	750.000	250.000 (250.000)	0 (0)	500.000 (500.000)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000	0	0,00	0	250.000	750.000	250.000	0	500.000
= Saldo V20014	-	0	0,00	0	-250.000	-750.000	-250.000	0	-500.000
	1.000.000								

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 01 Brand- und Katastrophenschutz

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
ZP1004 Feuerschutzpauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	182.628	62.628	32.627,61	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	182.628	62.628	32.627,61	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo ZP1004	182.628	62.628	32.627,61	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	357.556	357.556	0,00	0	0	0	0	0	0
6811002 Investitionszuwendungen	16.507	16.507	0,00	0	0	0	0	0	0
6811100 Investitionszuwendungen	235.499	235.499	0,00	0	0	0	0	0	0
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	54.800	54.800	0,00	0	0	0	0	0	0
6831000 Einzahlungen aus der Veräußeru	36.070	36.070	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	700.432	700.432	0,00	0	0	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	350.623	350.623	0,00	0	0	0	0	0	0
7831100 Auszahlungen für den Erwerb vo	235.499	235.499	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.919	1.919	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	28.165	28.165	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	210.141	210.141	0,00	0	0	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	7.985	7.985	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	834.332	834.332	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-133.900	-133.900	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-	-272.158	-	-121.500	-	-	-960.000	0	-500.000
	2.859.958		16.758,23		1.127.800	1.460.000			

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 126 Brandschutz
Produkt: 01 Brand- und Katastrophenschutz

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan			
43210011	63210011	Erstattungen für kostenpflichtige Einsätze und Brandschauen.		
44110001	64110001	Nutzungsentschädigung Photovoltaikanlage.		
44810001	64810001	Kostenersatz Land NRW.		
53180031	73180031	Zuschuß zur Kameradschaftskasse der Feuerwehr.		
54120001	74120001	Aus- und Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- und Schutzkleidung.		
54210011	74210011	Erhöhung aufgrund der neuen Entschädigungsverordnung.		
54290011	74290011	Kosten der Brandschauen.		
54290021	74290021	Erstellung einer Löschwasserbedarfsanalyse (Erstattung an die Gemeindewerke).		
54310001	74310001	Beratungskosten Gebührenkalkulation.		
54310051	74310051	Bücher und Fachzeitschriften.		
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.		
54310081	74310081	Arbeitsmedizinische Vorsorgeuntersuchungen und Impfungen.		
54319991	74319991	2022 zusätzliche Anschaffungen im Bereich Atemschutz (Masken und Lungenautomaten)		
54990041	74990041	Mitgliedsbeiträge Verband der Freiwilligen Feuerwehren und Feuerwehrerholungsheim.		
	ZP1004 68110001	Feuerschutzpauschale vom Land.		
	V20003 78310001	Umstellung Handfunkgeräte auf digital	2022	2023
		Motorkettensäge	40.000,00 €	
		Rollwagen für HLF	2.000,00 €	
		Satz für Wasserrettung	10.000,00 €	
		Reserve	1.800,00 €	
			<u>4.000,00 €</u>	
			<u>57.800,00 €</u>	
		Anzahlung neues Fahrzeug	250.000,00 €	
		Restzahlung neues Fahrzeug		250.000,00 €
	H50007 78510001	Umbau und Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses.		
	T60009 78520001	Bau einer Löschwasserzisterne im Industriegebiet.		



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.160,33	472.610	397.500	293.300	304.200	316.000
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	242,86	0	0	0	0	0
41211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	38.200	0	0	0	0
41212001 Zuweisung Helferprogramm für Betreuungangebote	0,00	9.710	9.840	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	0,00	2.000	2.000	0	0	0
41214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	22.950	17.900	0	0	0
41215991 Ertrag aus Abgrenzung "Aufholen nach Corona"	0,00	0	22.220	0	0	0
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	37.000	0	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	96.700	58.190	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.200,00	0	4.000	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
41410031 Landeszuweisung OGS	187.125,50	186.000	204.000	210.000	217.000	223.000
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	3.790,00	1.350	1.350	0	0	0
41480001 Zuweisungen für lfd. Zwecke, übrige Bereiche	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	38.601,97	70.000	59.300	64.600	68.500	74.300
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	120.035,00	114.000	112.000	112.000	112.000	112.000
43210001 Benutzungsgebühren	120.035,00	114.000	112.000	112.000	112.000	112.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	300	300	300	300
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	300	300	300	300
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	512,50	300	0	0	0	0
44880061 Vermischte Einnahmen	512,50	300	0	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	1.522,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	1.522,50	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
= Ordentliche Erträge	355.530,33	588.710	511.300	407.100	418.000	429.800
- Personalaufwendungen	155.278,72	146.700	220.600	224.000	227.400	230.900
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	122.121,03	114.900	172.200	174.800	177.400	180.100
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	7.772,76	7.600	11.400	11.600	11.800	12.000
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	25.384,93	24.200	37.000	37.600	38.200	38.800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	372.068,75	505.630	334.155	266.400	266.400	266.400
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	52.418,85	52.000	32.000	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	105.723,48	25.500	23.000	18.000	18.000	18.000

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.907,33	145.900	0	0	0	0
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	155.114,94	145.600	145.000	135.500	135.500	135.500
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.119,84	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	50.950	32.270	32.000	32.000	32.000
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	7.087,82	12.500	12.700	12.700	12.700	12.700
52720001 Schülerbeförderungskosten	24.709,44	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
52790001 Schulveranstaltungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52790011 Projektförderung	2.054,25	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52790021 Lehrerfortbildung	584,10	3.600	3.700	1.200	1.200	1.200
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.770,00	0	4.000	0	0	0
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.856,57	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.722,13	1.570	1.815	0	0	0
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	2.830	0	0	0
52910061 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	9.710	9.840	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	93.630,14	126.000	114.400	119.700	123.300	129.200
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	93.630,14	126.000	114.400	119.700	123.300	129.200
- Transferaufwendungen	366.300,00	366.300	366.300	366.300	366.300	366.300
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	366.300,00	366.300	366.300	366.300	366.300	366.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.468,67	200.866	128.245	58.060	58.060	56.560
54220001 Mieten und Pachten	1.711,56	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
54221001 Mieten und Pachten	0,00	16.000	0	0	0	0
54310041 Geschäftsaufwendungen	744,66	666	660	660	660	660
54310051 Geschäftsaufwendungen	836,92	900	900	900	900	900
54310061 Geschäftsaufwendungen	1.690,69	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	0
54310111 Geschäftsaufwendungen	460,50	1.000	500	500	500	500
54310121 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	0,00	5.800	0	0	0	0
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	2.000	2.000	0	0	0
54313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	22.220	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	10.606,96	19.000	22.500	5.000	5.000	5.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	77.500	19.405	12.000	12.000	12.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	10.275,00	27.900	0	0	0	0
54319994 Anschaffung GWG Infrastrukturausbau Ganztag.	0,00	21.200	21.060	0	0	0
54460001 Versicherungen	17.767,38	22.300	23.400	23.400	23.400	23.400

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	4.375,00	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	1.035.746,28	1.345.496	1.163.700	1.034.460	1.041.460	1.049.360
= Ordentliches Ergebnis	-680.215,95	-756.786	-652.400	-627.360	-623.460	-619.560
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-680.215,95	-756.786	-652.400	-627.360	-623.460	-619.560
+ Außerordentliche Erträge	31.518,65	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	31.518,65	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	31.518,65	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-648.697,30	-756.786	-652.400	-627.360	-623.460	-619.560
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.283,00	22.700	29.000	29.000	29.000	29.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.283,00	22.700	29.000	29.000	29.000	29.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-46.283,00	-22.700	-29.000	-29.000	-29.000	-29.000
= Teilergebnis	-694.980,30	-779.486	-681.400	-656.360	-652.460	-648.560

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	194.558,36	402.610	315.980	0	228.700	235.700	241.700
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	242,86	0	0	0	0	0	0
61211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	38.200	0	0	0	0	0
61212001 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	9.710	9.840	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	2.000	0	0	0	0	0
61213002 Zuweisung zur Einführung von PCR-Pooltests	0,00	0	2.000	0	0	0	0
61214001 Ausbau der Infrastruktur Ganztags	0,00	22.950	17.900	0	0	0	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	37.000	0	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	96.700	58.190	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	1.200,00	0	4.000	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
61410031 Landeszuweisung OGS	187.125,50	186.000	204.000	0	210.000	217.000	223.000
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	3.790,00	1.350	1.350	0	0	0	0
61480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	0,00	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.630,71	114.000	112.000	0	112.000	112.000	112.000
63210001 Benutzungsgebühren	101.630,71	114.000	112.000	0	112.000	112.000	112.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	300	0	300	300	300
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	300	300	0	300	300	300
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	512,50	300	0	0	0	0	0
64880061 Vermischte Einnahmen	512,50	300	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.001,57	517.210	428.280	0	341.000	348.000	354.000
- Personalauszahlungen	155.838,65	146.700	220.600	0	224.000	227.400	230.900
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	120.088,97	114.900	172.200	0	174.800	177.400	180.100
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	8.426,14	7.600	11.400	0	11.600	11.800	12.000
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	27.323,54	24.200	37.000	0	37.600	38.200	38.800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	346.675,78	505.630	350.155	0	266.400	266.400	266.400
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	52.418,85	52.000	32.000	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0	16.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	85.503,38	25.500	23.000	0	18.000	18.000	18.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.907,33	145.900	0	0	0	0	0
72411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	0	8.200	0	8.200	8.200	8.200

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	149.389,47	145.600	145.000	0	135.500	135.500	135.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	11.119,84	7.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	50.950	32.270	0	32.000	32.000	32.000
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	7.087,82	12.500	12.700	0	12.700	12.700	12.700
72720001 Schülerbeförderungskosten	24.709,44	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000
72790001 Schulveranstaltungen	560,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72790011 Projektförderung	2.046,85	2.500	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72790021 Lehrerfortbildung	584,10	3.600	3.700	0	1.200	1.200	1.200
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	1.770,00	0	4.000	0	0	0	0
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.856,57	3.300	3.300	0	3.300	3.300	3.300
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	4.722,13	1.570	1.815	0	0	0	0
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	2.830	0	0	0	0
72910061 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	9.710	9.840	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	366.300,00	366.300	366.300	0	366.300	366.300	366.300
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	366.300,00	366.300	366.300	0	366.300	366.300	366.300
- Sonstige Auszahlungen	44.093,67	200.866	128.245	0	58.060	58.060	56.560
74220001 Mieten und Pachten	1.711,56	2.700	2.700	0	2.700	2.700	2.700
74221001 Mieten und Pachten	0,00	16.000	0	0	0	0	0
74310041 Geschäftsauszahlungen	744,66	666	660	0	660	660	660
74310051 Geschäftsauszahlungen	836,92	900	900	0	900	900	900
74310061 Geschäftsauszahlungen	1.690,69	1.400	1.400	0	1.400	1.400	1.400
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0
74310111 Geschäftsauszahlungen	460,50	1.000	500	0	500	500	500
74310121 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	0,00	5.800	0	0	0	0	0
74311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	2.000	2.000	0	0	0	0
74313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	22.220	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	10.606,96	19.000	22.500	0	5.000	5.000	5.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	77.500	19.405	0	12.000	12.000	12.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	10.275,00	27.900	0	0	0	0	0
74319994 Anschaffung GWG Infrastrukturausbau Ganztag.	0,00	21.200	21.060	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	17.767,38	22.300	23.400	0	23.400	23.400	23.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	912.908,10	1.219.496	1.065.300	0	914.760	918.160	920.160
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-615.906,53	-702.286	-637.020	0	-573.760	-570.160	-566.160
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	67.150	80.045	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	0	7.845	0	0	0	0
68110061 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	0,00	67.150	72.200	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	67.150	80.045	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000	40.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	0	40.000	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlagem.	8.023,80	122.000	122.490	0	28.000	28.000	28.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	8.023,80	122.000	122.490	0	28.000	28.000	28.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.023,80	142.000	162.490	0	28.000	28.000	28.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.023,80	-74.850	-82.445	0	-28.000	-28.000	-28.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50001 Hochbaumaßnahmen									
78510001 Hochbaumaßnahmen	40.000	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000	0	0,00	0	40.000	0	0	0	0
= Saldo H50001	-40.000	0	0,00	0	-40.000	0	0	0	0
T60010 Lehrerparkplätze									
78520001 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 T60010	-20.000	-20.000	0,00	-20.000	0	0	0	0	0
V20004 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	66.024	21.024	8.023,80	13.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.024	21.024	8.023,80	13.000	15.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20004	-66.024	-21.024	-8.023,80	-13.000	-15.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
V20011 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	106.550	30.000	0,00	30.000	22.550	0	18.000	18.000	18.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.550	30.000	0,00	30.000	22.550	0	18.000	18.000	18.000
= Saldo V20011	-106.550	-30.000	0,00	-30.000	-22.550	0	-18.000	-18.000	-18.000
V21001 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung Grundschüler									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	163.940	79.000	0,00	79.000	84.940	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	163.940	79.000	0,00	79.000	84.940	0	0	0	0
= Saldo V21001	-163.940	-79.000	0,00	-79.000	-84.940	0	0	0	0
ZI2101 Zuwendung des Landes; Infrastrukturausbau Ganztags									
68110061 Infrastrukturausbau Ganztagsbetreuung	139.350	67.150	0,00	67.150	72.200	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	139.350	67.150	0,00	67.150	72.200	0	0	0	0
= Saldo ZI2101	139.350	67.150	0,00	67.150	72.200	0	0	0	0
ZI2204 Digitalpakt									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	7.845	0	0,00	0	7.845	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.845	0	0,00	0	7.845	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Saldo ZI2204	7.845	0	0,00	0	7.845	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	95.763	95.763	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	15.392	15.392	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	54.037	54.037	0,00	0	0	0	0	0	0
7851001 Hochbaumaßnahmen	6.938	6.938	0,00	0	0	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	9.374	9.374	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.504	181.504	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-181.504	-181.504	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-430.822	-264.377	-8.023,80	-74.850	-82.445	0	-28.000	-28.000	-28.000

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 211 Grundschulen
Produkt: 01 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41310001	61310001	Landeszuweisung außerschulische Bildungs- und Betreuungsangebote.	
41410001	61410001	Landeszuweisung Betreuungspauschale.	
41480001	61480001	Jekits.	
43210001	63210001	Elternbeiträge zur OGS.	
52150001	72150001		<u>2022</u>
		Bodenbeläge Klassenzimmer	5.000,00 €
		Sanierung Regengang	12.000,00 €
		Umbau Lehrküche zu Differenzierungsraum	<u>15.000,00 €</u>
			<u>32.000,00 €</u>
	72150003		<u>2022</u>
		Instandhaltungsrückstellungen	3.000,00 €
		Austausch Schieferverkleidung OGS P.	4.000,00 €
		Prallschutz Psychomotorikraum	9.000,00 €
		Haupteingangstür erneuern	<u>16.000,00 €</u>
52411001	72411001		<u>2022</u>
		Allgemeine Unterhaltung	9.000,00 €
		Wartung/Prüfung	4.000,00 €
		Malararbeiten	<u>10.000,00 €</u>
			<u>23.000,00 €</u>
52790011	72790011	Lehr- und Lernmaterial Gemeinsames Lernen (GL).	
52810001	72810001	Zuwendung für außerschulische Bildungs- und Betreuungsangebote.	
52910001	72910001	Landesprogramm Kultur und Schule.	
52910011	72910011	Der Betrag wurde bei der Auflösung des Kulturkreises in 2021 vereinnahmt und soll für Filmvorführungen und Vorträge genutzt werden. Die Durchführung war in 2021 aufgrund von Corona nicht möglich. Der Betrag wird deshalb in 2022 zur Verfügung gestellt.	
53180031	73180031	OGS: 6 Gruppen a' 61.050 €.	
54220001	74220001	Miete der Fotokopierer.	
54310041	743100041	Bürobedarf.	
54310051	743100051	Bücher und Zeitschriften.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
54310091	74310091	JeKits.	
54310101	74310101	Sprachkompetenzförderung -BUS-.	
54310111	74310111	Internationale Klasse.	

54319991	74319991		<u>2022</u>
		3 höhenverstellbare Lehrerarbeitsplätze	2.400,00 €
		1 höhenverstellbarer Schreibtisch Soziala.	540,00 €
		4 Schreibtischstühle	2.000,00 €
		14 höhenverstellbare Stahlkufentische	2.800,00 €
		2 höhenverstellbare Stahlkufentische	300,00 €
		5 Klassenschränke	2.500,00 €
		1 Lehrerpult	460,00 €
		Reserve	11.500,00 €
			<u>22.500,00 €</u>
	V20004		<u>2022</u>
	78310001	2 Kurzdistanzbeamer	6.000,00 €
		Reserve	9.000,00 €
			<u>15.000,00 €</u>
	V20011	Vermögensgegenstände für die IT.	
	78310001		
	H50001	Bestandsuntersuchung des Gebäudes/Variantenanalyse Neubau-Sanierung.	
	78510001		
	ZI2204	Zuwendung zum investiven Teil des Digitalpaktes.	
	68100001		

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel



Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung; Schülertransport

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten wohnungsnahen Grundschulangebotes mit Ganztagsbetrieb.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW, Förderrichtlinien für die OGS

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.275,38	288.320	228.790	137.200	142.800	151.500
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	242,87	0	0	0	0	0
41211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	22.000	0	0	0	0
41212001 Zuweisung Helferprogramm für Be- treuungsangebote	0,00	2.870	3.130	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	0,00	1.200	1.200	0	0	0
41213002 Zuweisung zur Einführung von PCR- Pooltests	0,00	0	11.000	0	0	0
41215991 Ertrag aus Abgrenzung "Aufholen nach Corona"	0,00	0	14.220	0	0	0
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	37.000	0	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	86.200	60.340	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
41410031 Landeszuweisung OGS	60.607,00	61.000	66.000	68.000	70.000	72.000
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	1.220,00	1.350	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	51.005,51	68.000	64.200	60.500	64.100	70.800
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.574,50	41.000	40.000	40.000	40.000	40.000
43210001 Benutzungsgebühren	39.574,50	41.000	40.000	40.000	40.000	40.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,97	400	400	400	400	400
44110001 Mieten	396,97	400	400	400	400	400
+ Sonstige ordentliche Erträge	5.340,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonsti- gen SoPo	5.340,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
= Ordentliche Erträge	160.586,85	335.020	274.490	182.900	188.500	197.200
- Personalaufwendungen	82.557,52	71.200	105.600	107.100	108.800	110.500
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	64.762,29	55.800	82.500	83.700	85.000	86.300
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	4.216,69	3.700	5.500	5.600	5.700	5.800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	13.578,54	11.700	17.600	17.800	18.100	18.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.705,88	369.180	260.880	189.100	189.100	189.100
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	44.000	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.103,09	26.000	18.500	17.000	17.000	17.000
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	138.400	0	0	0	0
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	76.575,20	88.000	88.000	70.000	70.000	70.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	8.369,47	6.310	6.400	6.400	6.400	6.400
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	47.850	32.450	32.000	32.000	32.000
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.090,20	6.600	7.300	7.300	7.300	7.300
52720001 Schülerbeförderungskosten	24.110,16	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
52790001 Schulveranstaltungen	1.234,95	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
52790021 Lehrerfortbildung	176,00	4.800	5.900	1.200	1.200	1.200
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.602,35	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.444,46	1.350	0	0	0	0
52910061 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	2.870	3.130	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	65.849,78	82.500	78.600	75.400	78.900	84.100
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	65.849,78	82.500	78.600	75.400	78.900	84.100
- Transferaufwendungen	122.100,00	122.100	122.100	122.100	122.100	122.100
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	122.100,00	122.100	122.100	122.100	122.100	122.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.180,76	127.255	79.350	35.800	35.800	34.300
54220001 Mieten und Pachten	1.175,87	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
54310041 Geschäftsaufwendungen	438,78	655	600	600	600	600
54310051 Geschäftsaufwendungen	632,47	900	900	900	900	900
54310061 Geschäftsaufwendungen	837,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	0
54310111 Geschäftsaufwendungen	146,75	200	0	0	0	0
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	1.200	1.200	0	0	0
54312001 Einführung von PCR-Pooltests	0,00	0	11.000	0	0	0
54313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	14.220	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	2.821,47	23.000	12.250	10.000	10.000	10.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	65.000	19.880	5.000	5.000	5.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	4.932,00	17.000	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	11.595,11	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	1.600,52	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	424.393,94	772.235	646.530	529.500	534.700	540.100
= Ordentliches Ergebnis	-263.807,09	-437.215	-372.040	-346.600	-346.200	-342.900
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-263.807,09	-437.215	-372.040	-346.600	-346.200	-342.900
+ Außerordentliche Erträge	15.925,45	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	15.925,45	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	15.925,45	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-247.881,64	-437.215	-372.040	-346.600	-346.200	-342.900
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.068,97	17.900	22.500	22.500	22.500	22.500

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel



Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.068,97	17.900	22.500	22.500	22.500	22.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.068,97	-17.900	-22.500	-22.500	-22.500	-22.500
= Teilergebnis	-272.950,61	-455.115	-394.540	-369.100	-368.700	-365.400



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.269,87	220.320	150.370	0	76.700	78.700	80.700
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	242,87	0	0	0	0	0	0
61211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	22.000	0	0	0	0	0
61212001 Helferprogramm für Betreuungsangebote	0,00	2.870	3.130	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	1.200	11.000	0	0	0	0
61213002 Zuweisung zur Einführung von PCR-Pooltests	0,00	0	1.200	0	0	0	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	37.000	0	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	86.200	60.340	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.200,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200
61410031 Landeszuweisung OGS	60.607,00	61.000	66.000	0	68.000	70.000	72.000
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	1.220,00	1.350	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.918,83	41.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
63210001 Benutzungsgebühren	34.918,83	41.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,97	400	400	0	400	400	400
64110001 Mieten und Pachten	396,97	400	400	0	400	400	400
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.585,67	261.720	190.770	0	117.100	119.100	121.100
- Personalauszahlungen	83.400,04	71.200	105.600	0	107.100	108.800	110.500
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	63.555,02	55.800	82.500	0	83.700	85.000	86.300
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	4.728,96	3.700	5.500	0	5.600	5.700	5.800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	15.116,06	11.700	17.600	0	17.800	18.100	18.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.623,52	369.180	265.880	0	189.100	189.100	189.100
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	44.000	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0	5.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	11.416,02	26.000	18.500	0	17.000	17.000	17.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	138.400	0	0	0	0	0
72411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	0	8.200	0	8.200	8.200	8.200
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	76.179,91	88.000	88.000	0	70.000	70.000	70.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	8.369,47	6.310	6.400	0	6.400	6.400	6.400
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	47.850	32.450	0	32.000	32.000	32.000
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.090,20	6.600	7.300	0	7.300	7.300	7.300
72720001 Schülerbeförderungskosten	24.110,16	33.000	33.000	0	33.000	33.000	33.000

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 211 Grundschulen
 Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
72790001 Schulveranstaltungen	1.234,95	4.200	4.200	0	4.200	4.200	4.200
72790021 Lehrerfortbildung	176,00	4.800	5.900	0	1.200	1.200	1.200
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.602,35	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	1.444,46	1.350	0	0	0	0	0
72910061 Helferprogramm für Betreu- ungsangebote	0,00	2.870	3.130	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	122.100,00	122.100	122.100	0	122.100	122.100	122.100
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	122.100,00	122.100	122.100	0	122.100	122.100	122.100
- Sonstige Auszahlungen	22.580,24	127.255	79.350	0	35.800	35.800	34.300
74220001 Mieten und Pachten	1.175,87	2.300	2.300	0	2.300	2.300	2.300
74310041 Geschäftsauszahlungen	438,78	655	600	0	600	600	600
74310051 Geschäftsauszahlungen	632,47	900	900	0	900	900	900
74310061 Geschäftsauszahlungen	837,79	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	0
74310111 Geschäftsauszahlungen	146,75	200	0	0	0	0	0
74311001 Beschaffung von FFP2- Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	1.200	1.200	0	0	0	0
74312001 Einführung von PCR-Pooltests	0,00	0	11.000	0	0	0	0
74313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	14.220	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	2.821,47	23.000	12.250	0	10.000	10.000	10.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	65.000	19.880	0	5.000	5.000	5.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortaus- stattungsprogramm	4.932,00	17.000	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	11.595,11	14.500	14.500	0	14.500	14.500	14.500
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	356.703,80	689.735	572.930	0	454.100	455.800	456.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-257.118,13	-428.015	-382.160	0	-337.000	-336.700	-334.900
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah- men	0,00	0	15.270	0	0	0	0
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	0	15.270	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	15.270	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anla- geverm.	199,60	44.400	29.800	0	17.000	17.000	17.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	199,60	44.400	29.800	0	17.000	17.000	17.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	199,60	44.400	29.800	0	17.000	17.000	17.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-199,60	-44.400	-14.530	0	-17.000	-17.000	-17.000



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
V20005 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	26.200	6.200	199,60	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.200	6.200	199,60	6.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Saldo V20005	-26.200	-6.200	-199,60	-6.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
V20012 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	99.200	38.400	0,00	38.400	24.800	0	12.000	12.000	12.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.200	38.400	0,00	38.400	24.800	0	12.000	12.000	12.000
= Saldo V20012	-99.200	-38.400	0,00	-38.400	-24.800	0	-12.000	-12.000	-12.000
ZI2205 Digitalpakt									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	15.270	0	0,00	0	15.270	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.270	0	0,00	0	15.270	0	0	0	0
= Saldo ZI2205	15.270	0	0,00	0	15.270	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
78310002 Auszahlungen für den Erwerb vo	106.802	106.802	0,00	0	0	0	0	0	0
78310003 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.600	1.600	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	15.718	15.718	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	21.367	21.367	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	51.682	51.682	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	197.170	197.170	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-197.170	-197.170	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-307.299	-241.769	-199,60	-44.400	-14.530	0	-17.000	-17.000	-17.000

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 211 Grundschulen
Produkt: 02 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41410001	61410001	Landeszuweisung Betreuungspauschale.	
43210001	63210001	Elternbeiträge zur OGS.	
52150001	72150001		2022
		Bodenbeläge erneuern	5.000,00 €
		Entlüftung Küche OGS	1.500,00 €
		Glasscheiben Vordach tauschen	5.000,00 €
		Brandabschnittstrennungen einbauen	30.000,00 €
		neue Feuerwehrpläne erstellen lassen	2.500,00 €
			<u>44.000,00 €</u>
	72150003	Instandhaltungsrückstellung	2022
		Fliesen und Waschbecken erneuern	5.000,00 €
52411001	72411001		2022
		Allgemeines	8.000,00 €
		Wartung und Prüfung	3.000,00 €
		Malerarbeiten	6.000,00 €
		Alarmierungsanlage mit 2. Ton ausstatten	1.500,00 €
			<u>18.500,00 €</u>
53180031	73180031	OGS: 2 Gruppen a' 61.050 €.	
54220001	74220001	Miete der Fotokopierer.	
54310041	74310041	Bürobedarf.	
54310051	74310051	Bücher und Zeitschriften.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
54310101	74310101	Sprachkompetenzförderung -BUS-.	
54319991	74319991		2022
		2 Fahrräder 22 Zoll	500,00 €
		2 Fahrräder 24 Zoll	1.350,00 €
		1 Schreibtischlampe Konrektor	250,00 €
		4 Stehtische einschl. Hussen	400,00 €
		60 Einzelschülertische höhenverstellbar	12.000,00 €
		60 Schülertische höhenverstellbar	9.000,00 €
		Reserve	1.000,00 €
			<u>24.500,00 €</u> Pauschale Kürzung auf 50%
	V20005		2022
	78310001	Reserve	5.000,00 €
			<u>5.000,00 €</u>
	V20012	Vermögensgegenstände für die IT.	
	78310001		
	Z12205	Zuwendung zum investiven Teil des Digitalpaktes.	
	68100001		



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Produktbeschreibung

Bereitstellung der schulischen Einrichtung; Lehr- und Lernmittel; Schulverwaltung

Ziele

Wirtschaftlicher und funktionsgerechter Betrieb der Schule. Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Realschulangebotes als weiterführende Schule vor Ort.

Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Schulgesetz NW, Schulverwaltungsgesetz NW

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.189,75	500.880	541.410	270.690	279.140	286.620
41211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	36.600	0	0	0	0
41213001 Zuweisung zur Beschaffung von FFP2-Masken	0,00	3.000	3.500	0	0	0
41215991 Ertrag aus Abgrenzung "Aufholen nach Corona"	0,00	0	25.650	0	0	0
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	37.000	0	0	0	0
41301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	168.800	183.300	0	0	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	67.000	0	0	0
41410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.620,00	1.620	1.620	1.620	1.620	1.620
41410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	15.083,90	18.860	24.240	24.970	25.720	26.500
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	138.485,85	235.000	236.100	244.100	251.800	258.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359,42	360	360	360	360	360
44110001 Mieten	359,42	360	360	360	360	360
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.347,82	54.000	40.000	0	0	0
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	16.347,82	54.000	40.000	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.349,50	2.300	250	250	250	250
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	2.349,50	2.300	250	250	250	250
= Ordentliche Erträge	175.246,49	557.540	582.020	271.300	279.750	287.230
- Personalaufwendungen	182.262,38	171.900	219.000	222.400	225.800	229.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	143.270,20	134.700	171.400	174.000	176.600	179.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	9.406,31	9.000	11.200	11.400	11.600	11.800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	29.585,87	28.200	36.400	37.000	37.600	38.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.689,07	812.630	480.825	370.160	370.160	370.160
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	50.000	0	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	73.315,57	167.720	61.700	48.000	48.000	48.000
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	225.200	61.905	0	0	0
52411201 Unterhaltung Glasfaseranschluss des Gebäudes	0,00	0	8.200	8.200	8.200	8.200
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	176.718,29	200.800	198.000	170.000	170.000	170.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	11.600,02	7.460	7.440	7.440	7.440	7.440
52550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	58.850	32.480	32.000	32.000	32.000
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	21.632,76	31.800	32.100	32.100	32.100	32.100

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
52720001 Schülerbeförderungskosten	10.274,10	50.000	56.000	56.000	56.000	56.000
52790001 Schulveranstaltungen	1.594,10	5.160	5.200	5.200	5.200	5.200
52790011 Projektförderung	498,26	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52790021 Lehrerfortbildung	0,00	5.700	8.200	1.620	1.620	1.620
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.055,97	6.940	7.600	7.600	7.600	7.600
- Bilanzielle Abschreibungen	143.470,06	238.000	237.600	245.600	253.100	251.900
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	143.470,06	238.000	237.600	245.600	253.100	251.900
- Transferaufwendungen	17.954,21	23.060	99.440	28.440	28.440	28.440
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	0	71.000	0	0	0
53180021 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	0,00	200	200	200	200	200
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	17.954,21	22.860	28.240	28.240	28.240	28.240
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.190,66	117.700	117.045	49.700	49.700	49.700
54220001 Mieten und Pachten	2.179,68	3.400	3.000	3.000	3.000	3.000
54310041 Geschäftsaufwendungen	606,46	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
54310051 Geschäftsaufwendungen	812,62	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
54310061 Geschäftsaufwendungen	996,80	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54310111 Geschäftsaufwendungen	1.202,03	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	3.000	3.500	0	0	0
54313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	25.650	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	40.952,21	9.000	3.750	3.000	3.000	3.000
54319992 Anschaffung GWG IT	0,00	40.000	42.445	5.000	5.000	5.000
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	14.385,00	22.200	0	0	0	0
54460001 Versicherungen	26.055,86	32.200	33.000	33.000	33.000	33.000
= Ordentliche Aufwendungen	732.566,38	1.363.290	1.153.910	916.300	927.200	929.400
= Ordentliches Ergebnis	-557.319,89	-805.750	-571.890	-645.000	-647.450	-642.170
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-557.319,89	-805.750	-571.890	-645.000	-647.450	-642.170
+ Außerordentliche Erträge	11.118,78	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	11.118,78	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	11.118,78	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-546.201,11	-805.750	-571.890	-645.000	-647.450	-642.170
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.798,06	34.600	45.100	45.100	45.100	45.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.798,06	34.600	45.100	45.100	45.100	45.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-62.798,06	-34.600	-45.100	-45.100	-45.100	-45.100
= Teilergebnis	-608.999,17	-840.350	-616.990	-690.100	-692.550	-687.270



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.703,90	265.880	279.660	0	26.590	27.340	28.120
61211001 Sofortausstattungsprogramm	0,00	36.600	0	0	0	0	0
61213001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	3.000	0	0	0	0	0
61213002 Zuweisung zur Einführung von PCR-Pooltests	0,00	0	3.500	0	0	0	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	37.000	0	0	0	0	0
61301011 Zuweisung Digitalpakt	0,00	168.800	183.300	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0	67.000	0	0	0	0
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	2.620,00	1.620	1.620	0	1.620	1.620	1.620
61410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	15.083,90	18.860	24.240	0	24.970	25.720	26.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359,42	360	360	0	360	360	360
64110001 Mieten und Pachten	359,42	360	360	0	360	360	360
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.347,82	54.000	40.000	0	0	0	0
64870001 Kostenerstattungen	16.347,82	54.000	40.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.411,14	320.240	320.020	0	26.950	27.700	28.480
- Personalauszahlungen	183.632,37	171.900	219.000	0	222.400	225.800	229.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	140.897,00	134.700	171.400	0	174.000	176.600	179.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	10.337,39	9.000	11.200	0	11.400	11.600	11.800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	32.397,98	28.200	36.400	0	37.000	37.600	38.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	296.740,81	812.630	526.825	0	370.160	370.160	370.160
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	50.000	0	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0	46.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.555,31	167.720	61.700	0	48.000	48.000	48.000
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	225.200	61.905	0	0	0	0
72411201 Unterhaltung Glasfaserschluss des Gebäudes	0,00	0	8.200	0	8.200	8.200	8.200
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	177.530,29	200.800	198.000	0	170.000	170.000	170.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	11.600,02	7.460	7.440	0	7.440	7.440	7.440
72550003 Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schul-IT	0,00	58.850	32.480	0	32.000	32.000	32.000
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	21.632,76	31.800	32.100	0	32.100	32.100	32.100
72720001 Schülerbeförderungskosten	10.274,10	50.000	56.000	0	56.000	56.000	56.000
72790001 Schulveranstaltungen	1.594,10	5.160	5.200	0	5.200	5.200	5.200
72790011 Projektförderung	498,26	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
72790021 Lehrerfortbildung	0,00	5.700	8.200	0	1.620	1.620	1.620
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	6.055,97	6.940	7.600	0	7.600	7.600	7.600
- Transferauszahlungen	17.954,21	23.060	99.440	0	28.440	28.440	28.440

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 215 Realschulen
 Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	0	71.000	0	0	0	0
73180021 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	200	200	0	200	200	200
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	17.954,21	22.860	28.240	0	28.240	28.240	28.240
- Sonstige Auszahlungen	86.753,95	117.700	117.045	0	49.700	49.700	49.700
74220001 Mieten und Pachten	2.179,68	3.400	3.000	0	3.000	3.000	3.000
74310041 Geschäftsauszahlungen	606,46	1.500	1.800	0	1.800	1.800	1.800
74310051 Geschäftsauszahlungen	738,41	1.800	1.300	0	1.300	1.300	1.300
74310061 Geschäftsauszahlungen	996,80	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74310111 Geschäftsauszahlungen	1.202,03	3.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74311001 Beschaffung von FFP2-Masken für Lehrkräfte u. a.	0,00	3.000	3.500	0	0	0	0
74313001 Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona"	0,00	0	25.650	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	40.589,71	9.000	3.750	0	3.000	3.000	3.000
74319992 Anschaffung GWG IT	0,00	40.000	42.445	0	5.000	5.000	5.000
74319993 Anschaffung GWG Sofortausstattungsprogramm	14.385,00	22.200	0	0	0	0	0
74460001 Versicherungen	26.055,86	32.200	33.000	0	33.000	33.000	33.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	585.081,34	1.125.290	962.310	0	670.700	674.100	677.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-550.670,20	-805.050	-642.290	0	-643.750	-646.400	-649.020
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	26.800	0	0	0	0
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	0	26.800	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	26.800	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.823.140,78	385.000	0	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	1.823.140,78	385.000	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	27.674,04	158.000	73.580	0	30.000	30.000	30.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	27.674,04	158.000	73.580	0	30.000	30.000	30.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.850.814,82	543.000	73.580	0	30.000	30.000	30.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.850.814,82	-543.000	-46.780	0	-30.000	-30.000	-30.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50002 Hochbaumaßnahmen									
78510001 Hochbaumaßnahmen	2.208.141	2.208.141	1.823.140	7885.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.208.141	2.208.141	1.823.140	7885.000	0	0	0	0	0
= Saldo H50002	-	-	-	-385.000	0	0	0	0	0
	2.208.141	2.208.141	1.823.140	7885.000					
V20006 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	83.674	37.674	27.674,04	10.000	16.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.674	37.674	27.674,04	10.000	16.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo V20006	-83.674	-37.674	-	-10.000	-16.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
			27.674,04						

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 215 Realschulen
Produkt 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
V20013 Erwerb von Vermögensgegenständen IT									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	175.580	58.000	0,00	58.000	57.580	0	20.000	20.000	20.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	175.580	58.000	0,00	58.000	57.580	0	20.000	20.000	20.000
= Saldo V20013	-175.580	-58.000	0,00	-58.000	-57.580	0	-20.000	-20.000	-20.000
V20015 Erstausrüstung Mensaküche									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	90.000	90.000	0,00	90.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.000	90.000	0,00	90.000	0	0	0	0	0
= Saldo V20015	-90.000	-90.000	0,00	-90.000	0	0	0	0	0
ZI2206 Digitalpakt									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	26.800	0	0,00	0	26.800	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.800	0	0,00	0	26.800	0	0	0	0
= Saldo ZI2206	26.800	0	0,00	0	26.800	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	16.650	16.650	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.650	16.650	0,00	0	0	0	0	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	149.623	149.623	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	16.832	16.832	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	37.397	37.397	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	1.599.970	1.599.970	0,00	0	0	0	0	0	0
7851001 Hochbaumaßnahmen	31.351	31.351	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.835.172	1.835.172	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-	-	0,00	0	0	0	0	0	0
	1.818.522	1.818.522							
Saldo Investitionstätigkeit	-	-	-	-543.000	-46.780	0	-30.000	-30.000	-30.000
	4.349.117	4.212.337	1.850.814,82						

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 215 Realschulen
Produkt: 01 Bereitstellung Realschule Augustdorf

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41310001	61310001	Zuschuss des Kreises Lippe für den Schulsozialarbeiter. Die Veranschlagung erfolgt hier zentral, der Einsatz erfolgt nach Bedarf in allen 3 Schulen.	
44870001	64870001	Personalkostenerstattung "Schulsozialarbeiter".	
	72150003	Instandhaltungsrückstellungen	<u>2022</u>
		Instandsetzung von 4 Schaltkästen	40.000,00 €
		Verdunkelung Klassenräume	6.000,00 €
			<u>46.000,00 €</u>
52411001	72411001		<u>2022</u>
		Wartung/Prüfung	23.200,00 €
		Wartung MSR und HLS	10.000,00 €
		Wartung Aufzug	2.500,00 €
		Allgemeines	10.000,00 €
		Malerarbeiten	7.000,00 €
		Eingangstür Realschule Ost	9.000,00 €
			<u>61.700,00 €</u>
52411101	72411101	Verkabelung innerhalb der Schule für die Umsetzung des Digitalpakts.	
52790011	72790011	Lehr- und Lernmaterial Gemeinsames Lernen (GL).	
53180031	73180031	Zuschuss "Geld oder Stelle" an Caritas.	
54220001	74220001	Miete Fotokopierer.	
54310041	74310041	Bürobedarf.	
54310051	74310051	Bücher und Zeitschriften.	
54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.	
54310111	74310111	Internationale Klasse.	
54319991	74319991		<u>2022</u>
		Werkrausausstattung	2.500,00 €
		Reserve	5.000,00 €
			<u>7.500,00 €</u> Pauschale Kürzung auf 50 %
53180001	73180001	Weiterleitung des Zuschusses zuzügl. Eigenanteil für den Schulsozialarbeiter an die Caritas. Die Veranschlagung erfolgt hier zentral, der Einsatz erfolgt nach Bedarf in allen 3 Schulen.	
	V20006		<u>2022</u>
	78310001	Telefonanlage	5.000,00 €
		Clarinova	3.500,00 €
		Reserve	5.000,00 €
		Tischtennisplatte	2.500,00 €
			<u>16.000,00 €</u>
	V20013	Vermögensgegenstände für die IT.	
	78310001		
	ZI2206	Zuwendung zum investiven Teil des Digitalpaktes.	
	68100001		



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 271 Volkshochschulen
Produkt 01 Volkshochschule

Produktbeschreibung

Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschussbearbeitung zum Zweckverband Volkshochschule Lippe-West (VHS)

Ziele

Schaffung qualitativ hochwertiger, bedarfsgerechter Angebote für jedermann zum Erwerb oder Vertiefung von Kenntnissen und Qualifikationen für das Berufsleben, die sinnvolle Freizeitgestaltung und zur Bewältigung des Alltags.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Weiterbildungsgesetz, Zweckverbandssatzung, GKG NW

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalaufwendungen	106,07	700	1.200	1.300	1.300	1.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	84,88	600	900	1.000	1.000	1.000
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	5,46	0	100	100	100	100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	15,73	100	200	200	200	200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.201,86	17.300	21.300	21.300	21.300	21.300
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.201,86	17.300	21.300	21.300	21.300	21.300
= Ordentliche Aufwendungen	14.307,93	18.000	22.500	22.600	22.600	22.600
= Ordentliches Ergebnis	-14.307,93	-18.000	-22.500	-22.600	-22.600	-22.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-14.307,93	-18.000	-22.500	-22.600	-22.600	-22.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-14.307,93	-18.000	-22.500	-22.600	-22.600	-22.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15,80	300	200	200	200	200
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15,80	300	200	200	200	200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15,80	-300	-200	-200	-200	-200
= Teilergebnis	-14.323,73	-18.300	-22.700	-22.800	-22.800	-22.800

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 271 Volkshochschulen
Produkt 01 Volkshochschule



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	114,78	700	1.200	0	1.300	1.300	1.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	69,02	600	900	0	1.000	1.000	1.000
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	11,39	0	100	0	100	100	100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	34,37	100	200	0	200	200	200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.120,51	17.300	21.300	0	21.300	21.300	21.300
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.120,51	17.300	21.300	0	21.300	21.300	21.300
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.235,29	18.000	22.500	0	22.600	22.600	22.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.235,29	-18.000	-22.500	0	-22.600	-22.600	-22.600

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 271 Volkshochschulen
Produkt: 01 Volkshochschule

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

52910031 72910031 Zuweisungen an die VHS Lippe-West.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 272 Büchereien
Produkt 01 Bereitstellung Gemeindebücherei



Produktbeschreibung

Sammlung, Erschließung, Bereitstellung und Vermittlung von Medien und Beratung der Nutzerinnen und Nutzer.

Ziele

Förderung der Lesekompetenzen sowie des Erwerbs von Wissen, Kenntnissen und Fähigkeiten; Unterstützung einer sinnvollen Freizeitgestaltung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	554,50	1.000	500	500	500	500
43210001 Benutzungsgebühren	554,50	1.000	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	554,50	1.000	5.200	5.200	5.200	5.200
- Personalaufwendungen	14.132,46	15.100	13.100	13.300	13.500	13.700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	11.096,61	11.800	10.200	10.400	10.600	10.800
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	740,04	800	700	700	700	700
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	2.295,81	2.500	2.200	2.200	2.200	2.200
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	0	4.700	4.700	4.700	4.700
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.511,02	11.450	9.900	9.900	9.900	9.900
54310001 Geschäftsaufwendungen	569,22	2.500	1.100	1.100	1.100	1.100
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.200	300	300	300	300
54319991 Anschaffung GWG	0,00	750	1.000	1.000	1.000	1.000
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufver- mögen	7,00	0	0	0	0	0
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	6.934,80	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
= Ordentliche Aufwendungen	21.643,48	26.550	27.700	27.900	28.100	28.300
= Ordentliches Ergebnis	-21.088,98	-25.550	-22.500	-22.700	-22.900	-23.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-21.088,98	-25.550	-22.500	-22.700	-22.900	-23.100
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-21.088,98	-25.550	-22.500	-22.700	-22.900	-23.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	2.065,57	200	1.600	1.600	1.600	1.600
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	2.065,57	200	1.600	1.600	1.600	1.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.065,57	-200	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
= Teilergebnis	-23.154,55	-25.750	-24.100	-24.300	-24.500	-24.700



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 272 Büchereien
Produkt 01 Bereitstellung Gemeindebücherei

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	554,50	1.000	500	0	500	500	500
63210001 Benutzungsgebühren	554,50	1.000	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	554,50	1.000	500	0	500	500	500
- Personalauszahlungen	14.211,47	15.100	13.100	0	13.300	13.500	13.700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.882,06	11.800	10.200	0	10.400	10.600	10.800
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	815,69	800	700	0	700	700	700
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	2.513,72	2.500	2.200	0	2.200	2.200	2.200
- Sonstige Auszahlungen	7.504,02	11.450	9.900	0	9.900	9.900	9.900
74310001 Geschäftsauszahlungen	569,22	2.500	1.100	0	1.100	1.100	1.100
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.200	300	0	300	300	300
74319991 Anschaffung GWG	0,00	750	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	6.934,80	7.000	7.500	0	7.500	7.500	7.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.715,49	26.550	23.000	0	23.200	23.400	23.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.160,99	-25.550	-22.500	0	-22.700	-22.900	-23.100

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	5.278	5.278	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.278	5.278	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-5.278	-5.278	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-5.278	-5.278	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 272 Büchereien
Produkt: 01 Bereitstellung Gemeindebücherei

Erläuterungen

Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	

54310061	74310061	Post- und Fernmeldegebühren.
54990001	74990001	Aufwand aus Festwert, Anschaffung von Medien aller Art für die Bücherei.



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 273 Sonstige Volksbildung
Produkt 01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum

Produktbeschreibung

Bereitstellung eines multifunktionalen Medien- und Bildungszentrums sowie einer Mensa zur außerschulischen Nutzung.

Ziele

Schaffung eines kompakten Raumes zur Wissensvermittlung, Integration und Begegnung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Vereine, Volkshochschule und sonstige Organisationen.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	11.800	11.800	11.800	11.800
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	0	11.800	11.800	11.800	11.800
= Ordentliche Erträge	0,00	0	11.800	11.800	11.800	11.800
- Personalaufwendungen	0,00	0	22.500	22.900	23.300	23.700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	0	17.600	17.900	18.200	18.500
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	0	3.700	3.800	3.900	4.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.000	21.600	11.600	11.600	11.600
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	9.000	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	4.000	3.000	3.000	3.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	0	7.000	7.000	7.000	7.000
52550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	0,00	7.000	1.600	1.600	1.600	1.600
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	11.800	11.800	11.800	11.800
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	0	11.800	11.800	11.800	11.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	10.000	3.300	3.300	3.300	3.300
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000	1.300	1.300	1.300	1.300
54319991 Anschaffung GWG	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
= Ordentliche Aufwendungen	0,00	22.000	59.200	49.600	50.000	50.400
= Ordentliches Ergebnis	0,00	-22.000	-47.400	-37.800	-38.200	-38.600
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	-22.000	-47.400	-37.800	-38.200	-38.600
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	0,00	-22.000	-47.400	-37.800	-38.200	-38.600
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
= Teilergebnis	0,00	-22.000	-49.400	-39.800	-40.200	-40.600

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 273 Sonstige Volksbildung
Produkt 01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	0,00	0	22.500	0	22.900	23.300	23.700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	0	17.600	0	17.900	18.200	18.500
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	0	3.700	0	3.800	3.900	4.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	12.000	21.600	0	11.600	11.600	11.600
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	0	9.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000	4.000	0	3.000	3.000	3.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	0	7.000	0	7.000	7.000	7.000
72550004 Unterhaltung des WLAN-Anschlusses	0,00	7.000	1.600	0	1.600	1.600	1.600
- Sonstige Auszahlungen	0,00	10.000	3.300	0	3.300	3.300	3.300
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	10.000	1.300	0	1.300	1.300	1.300
74319991 Anschaffung GWG	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	22.000	47.400	0	37.800	38.200	38.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-22.000	-47.400	0	-37.800	-38.200	-38.600

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 01 Bereitstellung Medien- und Bildungszentrum

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

52150001 72150001 Eingangstür Foyer.



Produktbeschreibung

Durchführung von heimatkundlichen und kulturellen Veranstaltungen. Unterstützung von Personengruppen, kulturellen Einrichtungen und Vereinen durch Finanzzuschüsse, Sachleistungen und Arbeitsleistungen.

Ziele

Schaffung eines qualitativ und quantitativ bedarfsgerechten Kulturangebotes; Sicherung und Verbesserung der Qualität Augstdorfs als Wohn- und Lebensort; Bewahrung von Tradition und örtlicher Geschichte; Förderung der Verbundenheit der Menschen mit ihrer Heimat; Stärkung des Zusammengehörigkeitsgefühls.

Zielgruppe

Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Ratsbeschlüsse

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
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
- Personalaufwendungen	641,38	1.100	1.300	1.300	1.300	1.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	492,27	800	900	900	900	900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	49,86	100	100	100	100	100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	99,25	200	300	300	300	300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35,01	13.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	35,01	13.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.137,26	5.140	5.140	140	140	140
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	137,26	140	140	140	140	140
= Ordentliche Aufwendungen	5.813,65	19.240	7.440	2.440	2.440	2.440
= Ordentliches Ergebnis	-813,65	-14.240	-2.440	-2.440	-2.440	-2.440
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-813,65	-14.240	-2.440	-2.440	-2.440	-2.440
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-813,65	-14.240	-2.440	-2.440	-2.440	-2.440
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91,63	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91,63	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-91,63	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
= Teilergebnis	-905,28	-23.440	-11.640	-11.640	-11.640	-11.640



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt 01 Heimat- und Kulturpflege

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
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	696,86	1.100	1.300	0	1.300	1.300	1.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	491,74	800	900	0	900	900	900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	68,22	100	100	0	100	100	100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	136,90	200	300	0	300	300	300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35,01	13.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	35,01	13.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	5.137,26	5.140	5.140	0	140	140	140
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	5.000,00	5.000	5.000	0	0	0	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	137,26	140	140	0	140	140	140
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.869,13	19.240	7.440	0	2.440	2.440	2.440
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-869,13	-14.240	-2.440	0	-2.440	-2.440	-2.440
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50003 Hochbaumaßnahmen									
78510001 Hochbaumaßnahmen	200.000	100.000	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000	100.000	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0
= Saldo H50003	-200.000	-100.000	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-200.000	-100.000	0,00	-100.000	-100.000	0	0	0	0

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 281 Heimat- und Kulturpflege
Produkt: 01 Heimat- und Kulturpflege

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41310001	61310001	Förderung des Heimatpreises durch das Land NRW. Das Programm endet am 31.12.2022.	
52421001	72421001	Ortsbildpflege.	
54210001	74210001	Der Heimatpreis soll vergeben werden, sofern der Förderantrag positiv beschieden wird.	
54990041	74990041	Lippischer Heimatbund	103,00 €
		Naturwissensch. u. historischer Verein Lippe	<u>35,00 €</u>
			<u>138,00 €</u>
	H50003	Rühlmannstätte.	
	78510001		



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Produktbeschreibung

Erbringung sozialer Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes (HLU) und der Grundsicherung

Ziele

Sicherstellung des grundlegenden Bedarfs für den Lebensunterhalt

Zielgruppe

Erwerbsgeminderte Personen und Rentner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Sozialgesetzbuch I, II, V, VI, VIII, IX, X, XII, Unterhaltsvorschussgesetz, Bundeskindergeldgesetz, BGB, Wohnungszuweisungsgesetz, Reichsversicherungsordnung (RVO)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	360,00	400	500	500	500	500
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	360,00	0	0	0	0	0
45910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00	400	500	500	500	500
= Ordentliche Erträge	360,00	400	500	500	500	500
- Personalaufwendungen	32.015,30	29.700	38.900	39.500	40.100	40.700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.529,16	23.500	30.700	31.200	31.700	32.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.702,14	1.600	2.100	2.100	2.100	2.100
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	4.784,00	4.600	6.100	6.200	6.300	6.400
= Ordentliche Aufwendungen	32.015,30	29.700	38.900	39.500	40.100	40.700
= Ordentliches Ergebnis	-31.655,30	-29.300	-38.400	-39.000	-39.600	-40.200
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-31.655,30	-29.300	-38.400	-39.000	-39.600	-40.200
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-31.655,30	-29.300	-38.400	-39.000	-39.600	-40.200
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.752,10	5.000	4.300	4.300	4.300	4.300
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.752,10	5.000	4.300	4.300	4.300	4.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-4.752,10	-5.000	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
= Teilergebnis	-36.407,40	-34.300	-42.700	-43.300	-43.900	-44.500

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt 01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch



Teilfinanzplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
Ein- und Auszahlungsarten in €	2020	2021	2022	2022	2023	2024	2025
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	442,50	400	500	0	500	500	500
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	442,50	0	0	0	0	0	0
65910003 Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00	400	500	0	500	500	500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	442,50	400	500	0	500	500	500
- Personalauszahlungen	32.744,08	29.700	38.900	0	39.500	40.100	40.700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	25.070,31	23.500	30.700	0	31.200	31.700	32.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.054,06	1.600	2.100	0	2.100	2.100	2.100
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	5.619,71	4.600	6.100	0	6.200	6.300	6.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.744,08	29.700	38.900	0	39.500	40.100	40.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.301,58	-29.300	-38.400	0	-39.000	-39.600	-40.200

Produktbereich:	05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	311 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch
Produkt:	01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim



Produktbeschreibung

Leistungen nach dem Vorrang des Sachleistungsprinzips zur Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes und sonstiger gesetzlicher Hilfen (z. B. bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt) an Asylbewerber und sonstige Ausländer, die zum Zeitpunkt der Leistungsnotwendigkeit keine Aufenthaltsgenehmigung besitzen.

Ziele

Leistungsgewährung und angemessene menschenwürdige Unterbringung

Zielgruppe

Asylbewerber, Ausländer ohne Aufenthaltsgenehmigung

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.176,44	60.400	207.000	168.000	168.000	115.900
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	128.192,11	0	0	0	0	0
41217001 Zuweisung vom Land für geduldete Personen	0,00	0	91.100	52.100	52.100	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	4.984,33	60.400	115.900	115.900	115.900	115.900
+ Sonstige Transfererträge	14.082,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
42110001 Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtg.	14.082,26	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.961,45	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
44110001 Mieten	37.961,45	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	275.388,00	241.000	190.000	150.000	150.000	150.000
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	275.388,00	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	41.000	40.000	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	153.000	52.800	0	0	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	153.000	52.800	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	66.000	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	66.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	460.608,15	551.400	480.800	349.000	349.000	296.900
- Personalaufwendungen	146.452,40	187.500	101.000	65.700	66.800	67.900
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	114.925,77	113.700	50.800	51.500	52.300	53.100
50190001 Entgelte für sonstige Beschäftigte	0,00	41.100	36.300	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	7.790,44	8.700	3.300	3.400	3.500	3.600
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	23.736,19	24.000	10.600	10.800	11.000	11.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.161,55	176.500	161.500	107.000	97.000	97.000
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.924,00	30.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	121.237,55	130.500	128.000	90.000	80.000	80.000
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	12.000	16.500	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	32.097,63	87.600	143.100	143.100	142.100	141.400
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	32.097,63	87.600	143.100	143.100	142.100	141.400
- Transferaufwendungen	224.287,54	315.000	360.000	360.000	360.000	360.000

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsh Heim

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
53310001 Soz. Leist. a. natürl. Personen außer- halb v. Einrichtg.	165.845,81	210.000	245.000	245.000	245.000	245.000
53310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	58.441,73	105.000	115.000	115.000	115.000	115.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.961,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	1.961,00	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
= Ordentliche Aufwendungen	546.960,12	769.600	770.600	680.800	670.900	671.300
= Ordentliches Ergebnis	-86.351,97	-218.200	-289.800	-331.800	-321.900	-374.400
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-86.351,97	-218.200	-289.800	-331.800	-321.900	-374.400
+ Außerordentliche Erträge	664,96	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	664,96	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	664,96	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-85.687,01	-218.200	-289.800	-331.800	-321.900	-374.400
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	35.177,95	44.700	36.000	36.000	36.000	36.000
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	35.177,95	44.700	36.000	36.000	36.000	36.000
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-35.177,95	-44.700	-36.000	-36.000	-36.000	-36.000
= Teilergebnis	-120.864,96	-262.900	-325.800	-367.800	-357.900	-410.400

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsh Heim



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	0	91.100	0	52.100	52.100	0
61217001 Zuweisung vom Land für ge- geldete Personen	0,00	0	91.100	0	52.100	52.100	0
+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.453,43	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außer- halb v. Einrichtungen	11.453,43	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.970,98	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
64110001 Mieten und Pachten	37.970,98	30.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	290.110,00	241.000	190.000	0	150.000	150.000	150.000
64810001 Kostenerstattungen	290.110,00	200.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
64870001 Kostenerstattungen	0,00	41.000	40.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	339.534,41	272.000	312.100	0	233.100	233.100	181.000
- Personalauszahlungen	150.859,12	187.500	101.000	0	65.700	66.800	67.900
70120001 Entgelte für tariflich Beschäf- tigte	113.727,76	113.700	50.800	0	51.500	52.300	53.100
70190001 Entgelte für sonstige Beschäf- tigte	0,00	41.100	36.300	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	9.122,79	8.700	3.300	0	3.400	3.500	3.600
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	28.008,57	24.000	10.600	0	10.800	11.000	11.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleis- tungen	149.445,82	176.500	161.500	0	107.000	97.000	97.000
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.958,11	30.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
72414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unterkünfte	125.487,71	130.500	128.000	0	90.000	80.000	80.000
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	0,00	3.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	12.000	16.500	0	0	0	0
- Transferauszahlungen	221.720,95	315.000	360.000	0	360.000	360.000	360.000
73310001 Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	163.279,22	210.000	245.000	0	245.000	245.000	245.000
73310011 Soziale Leistungen (Kranken- hilfe)	58.441,73	105.000	115.000	0	115.000	115.000	115.000
- Sonstige Auszahlungen	1.961,00	3.000	57.826	0	5.000	5.000	5.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	1.961,00	2.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
74319991 Anschaffung GWG	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
74990063 AZ Rückstellung Rückzahlung FlüAG-Pauschale	0,00	0	52.826	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	523.986,89	682.000	680.326	0	537.700	528.800	529.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit	-184.452,48	-410.000	-368.226	0	-304.600	-295.700	-348.900
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.497,24	2.200.000	0	0	0	0	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	22.497,24	2.200.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.497,24	2.200.000	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.497,24	-2.200.000	0	0	0	0	0



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50006 Asylbewerberunterkunft									
78510001 Hochbaumaßnahmen	2.222.497	2.222.497	22.497,24	2.200.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.222.497	2.222.497	22.497,24	2.200.000	0	0	0	0	0
= Saldo H50006	-	-	-	-	0	0	0	0	0
	2.222.497	2.222.497	22.497,24	2.200.000					
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7821000 Erwerb von Grundstücken und Ge	579.793	579.793	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.493	2.493	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	582.287	582.287	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-582.287	-582.287	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-	-	-	-	0	0	0	0	0
	2.804.784	2.804.784	22.497,24	2.200.000					

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 01 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
42110001	62110001	Erstattungen von Sozialleistungsträgern.
44810001	64810001	Betreuungspauschale; kalkuliert mit 17 abrechenbaren Personen a' 866 €/Monat abzüglich einer zu erwartenden Rückforderung.
44870001	64870001	Personalkostenerstattung durch Jobcenter Lippe sofern eine neue Maßnahme beantragt und genehmigt wird.
45820001		Auflösung Zuweisung gemäß § 14 c Teilhabe- und Integrationsgesetz.
50190001	70190001	zusätzliche Personalkosten § 14 c Teilhabe- und Integrationsgesetz.
52414001	72414001	Flüchtlingsunterkünfte Nord-West-Ring 39 (geschlossen) Pivitsheider Straße 154 (Kath. Pfarrheim) Inselweg 18 Am alten Forsthaus 8 (Geb. 111), Räumung sobald möglich Pivitsheider Straße 145 (Mobilheime 1-5) angemietete Wohnungen 2022 und 2023 zusätzlich jeweils 10.000 € aufgrund des Ukraine-Konflikts.
52810001	72810001	Verfügungsfond Flüchtlingsarbeit.
52910001	72910001	Integrationsmaßnahmen gemäß § 14 c Teilhabe- und Integrationsgesetz.
53310001	73310001	Kalkuliert mit 45 Personen a' 455 € Regelsatz/Monat.
54310001	74310001	Erwerb von Haushaltskleingeräten und sonstigen Ausstattungsgegenständen von geringem Wert.



Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 01 Sonstige soziale Leistungen

Produktbeschreibung

Leistungen des allgemeinen Wohngeldes. Beratung Wohnberechtigungsscheine; Rentenversicherungsangelegenheiten; Aufnahme von Anträgen und Erteilung von Auskünften in Sozialversicherungsangelegenheiten; Spezielle Angebote für Senioren und Behinderte und Unterstützung von Vereinen und Institutionen; Finanzauschüsse.

Ziele

Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens; Unterstützung und Betreuung in Sozialversicherungsangelegenheiten; Eingliederung von Behinderten; Seniorenbetreuung; Förderung der gleichberechtigten Teilhabe am gesellschaftlichen Leben benachteiligter Menschen.

Zielgruppe

Mieter von Wohnräumen und Eigentümer von selbstgenutzten Wohnräumen; Senioren, Behinderte, Rentenantragsberechtigte

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Sozialgesetzbücher I bis XII. Richtlinien über Ausweise für Schwerbehinderte, Behindertengleichstellungsgesetz, Schwerbehindertengesetz, Wohnungsbauförderungsgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.800,00	123.000	129.500	4.500	4.500	4.500
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	64.800,00	123.000	125.000	0	0	0
41218001 Bedarfszuweisung vom Land, KOMM-AN NRW	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500
= Ordentliche Erträge	64.800,00	123.000	129.500	4.500	4.500	4.500
- Personalaufwendungen	101.598,61	98.400	87.200	88.600	89.900	91.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	80.156,67	77.400	68.500	69.600	70.600	71.700
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	5.550,48	5.200	4.500	4.600	4.700	4.800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	15.891,46	15.800	14.200	14.400	14.600	14.800
- Transferaufwendungen	67.075,00	128.275	130.280	5.280	5.280	5.280
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	64.800,00	123.000	125.000	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.275,00	2.275	2.280	2.280	2.280	2.280
53390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
53390021 Sonstige soziale Leistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500
54314001 Geschäftsaufwendungen, KOMM-AN NRW	0,00	0	4.500	4.500	4.500	4.500
= Ordentliche Aufwendungen	168.673,61	226.675	221.980	98.380	99.680	101.080
= Ordentliches Ergebnis	-103.873,61	-103.675	-92.480	-93.880	-95.180	-96.580
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-103.873,61	-103.675	-92.480	-93.880	-95.180	-96.580
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-103.873,61	-103.675	-92.480	-93.880	-95.180	-96.580
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.920,67	9.100	12.600	12.600	12.600	12.600
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.920,67	9.100	12.600	12.600	12.600	12.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.920,67	-9.100	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
= Teilergebnis	-118.794,28	-112.775	-105.080	-106.480	-107.780	-109.180

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 01 Sonstige soziale Leistungen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.800,00	123.000	129.500	0	4.500	4.500	4.500
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	64.800,00	123.000	125.000	0	0	0	0
61218001 Bedarfszuweisung vom Land, KOMM-AN NRW	0,00	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.800,00	123.000	129.500	0	4.500	4.500	4.500
- Personalauszahlungen	102.519,34	98.400	87.200	0	88.600	89.900	91.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	78.617,47	77.400	68.500	0	69.600	70.600	71.700
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	6.246,12	5.200	4.500	0	4.600	4.700	4.800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	17.655,75	15.800	14.200	0	14.400	14.600	14.800
- Transferauszahlungen	67.075,00	128.275	130.280	0	5.280	5.280	5.280
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	64.800,00	123.000	125.000	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2.275,00	2.275	2.280	0	2.280	2.280	2.280
73390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
73390021 Sonstige soziale Leistunge	0,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
74314001 Geschäftsaufwendungen, KOMM-AN NRW	0,00	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.594,34	226.675	221.980	0	98.380	99.680	101.080
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.794,34	-103.675	-92.480	0	-93.880	-95.180	-96.580

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 01 Sonstige soziale Leistungen

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
41210001	61210001	Programm "Gesellschaftliche Teilhabe und Integration Zugewanderter" im Rahmen der Förderrichtlinie "Zuwanderung aus Südosteuropa-Maßnahme für besonders von Zuwanderung aus Südosteuropa betroffene Kommunen und Kreise". Die Förderung endet zum 31.12.2022.	
53170001	73170001	Zuschuss an die Caritas für das obige Programm.	
53180031	73180031	Lippischer Blindenverein	50,00 €
		DRK Ortsgruppe	75,00 €
		AWO Seniorenarbeit	2.150,00 €
			<u>2.275,00 €</u>
53390001	73390001	Veranstaltungen für Menschen mit Handikap.	
53390021	73390021	Seniorenausflug und -Weihnachtsfeier.	

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 01 Tageseinrichtungen für Kinder



Produktbeschreibung

Mitwirkung in den Entscheidungsgremien; Zuschüsse zu den ungedeckten Betriebs- und Unterhaltungskosten von Kindertageseinrichtungen

Ziele

Gewährleistung eines bedarfsgerechten Angebots an örtlicher Kinderbetreuung; Familienförderung und -unterstützung; Unterstützung allein-erziehender Berufstätiger; Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf

Zielgruppe

Familien mit Kindern und Alleinerziehende

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Gesetz über Tageseinrichtungen für Kinder (GTK), Kinderbildungsgesetz (KiBiz) ab 01.08.2008, Betriebskostenverordnung, Verträge Träger-schaft / Gemeinde

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.799,78	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	17.799,78	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.476,64	56.500	57.000	57.000	57.000	57.000
44110001 Mieten	51.476,64	52.500	53.000	53.000	53.000	53.000
44110011 Mieten und Pachten	4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Erträge	73.276,42	74.300	74.800	74.800	74.800	74.800
- Personalaufwendungen	3.864,19	4.700	700	700	700	700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.947,13	3.600	600	600	600	600
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	257,66	300	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	659,40	800	100	100	100	100
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	9.000	6.000	6.000	6.000	6.000
- Bilanzielle Abschreibungen	17.873,64	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	17.873,64	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
- Transferaufwendungen	356.203,05	475.000	483.000	483.000	483.000	483.000
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	356.203,05	475.000	483.000	483.000	483.000	483.000
= Ordentliche Aufwendungen	377.940,88	506.600	507.600	507.600	507.600	507.600
= Ordentliches Ergebnis	-304.664,46	-432.300	-432.800	-432.800	-432.800	-432.800
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-304.664,46	-432.300	-432.800	-432.800	-432.800	-432.800
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-304.664,46	-432.300	-432.800	-432.800	-432.800	-432.800
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556,62	850	750	750	750	750
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556,62	850	750	750	750	750
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-556,62	-850	-750	-750	-750	-750
= Teilergebnis	-305.221,08	-433.150	-433.550	-433.550	-433.550	-433.550



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 01 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.476,64	56.500	57.000	0	57.000	57.000	57.000
64110001 Mieten und Pachten	51.476,64	52.500	53.000	0	53.000	53.000	53.000
64110011 Mieten und Pachten	4.000,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.476,64	56.500	57.000	0	57.000	57.000	57.000
- Personalauszahlungen	4.065,53	4.700	700	0	700	700	700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.981,65	3.600	600	0	600	600	600
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	307,86	300	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	776,02	800	100	0	100	100	100
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	9.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	0,00	9.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
- Transferauszahlungen	356.203,05	475.000	483.000	0	483.000	483.000	483.000
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	356.203,05	475.000	483.000	0	483.000	483.000	483.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.268,58	488.700	489.700	0	489.700	489.700	489.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.791,94	-432.200	-432.700	0	-432.700	-432.700	-432.700

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7851000 Hochbaumaßnahmen	796.593	796.593	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	796.593	796.593	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-796.593	-796.593	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-796.593	-796.593	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 01 Tageseinrichtungen für Kinder

Erläuterungen

Konto	Konto		
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan		
44110001	64110001	Miete und Nebenkosten für die DRK Kindertagesstätte Haustenbecker Straße.	
44110011	64110011	Erbbauzinsen für die DRK Kindertagesstätte Lindenstraße.	
52412001	72412001	Bewirtschaftungskosten für die DRK Kita, Haustenbecker Straße.	
53180031	73180031	<u>Zuschüsse an Kindergartenträger:</u>	
		Ev.-ref. Kirchengemeinde ARCHE	117.000,00 €
		Ev.-ref. Kirchengemeinde REGENBOGEN	66.000,00 €
		Ev.-ref. Kirchengemeinde JONA	88.000,00 €
		Ev. Militär Kirchengemeinde STACHELBÄR	48.000,00 €
		AWO BIENENKORB	65.000,00 €
		DRK Haustenbecker Straße 2	52.500,00 €
		DRK Lindenstraße 3	46.500,00 €
			<u>483.000,00 €</u>



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 01 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Unterhaltung, Instandsetzung, Pflege und Kontrolle öffentlicher Spielplätze und Bolzplätze

Ziele

Bedarfsgerechte Bereitstellung eines zeitgemäßen, ausreichenden, den unterschiedlichen Bedürfnissen der einzelnen Altersstufen entsprechenden Spielflächenangebotes zur Förderung der Kinder und Jugendlichen.

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, Kinder- und Jugendhilfegesetze nach SGB

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.296,57	7.800	18.600	18.500	18.200	17.500
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	6.296,57	7.800	18.600	18.500	18.200	17.500
+ Sonstige ordentliche Erträge	272,92	270	300	300	300	100
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	272,92	270	300	300	300	100
= Ordentliche Erträge	6.569,49	8.070	18.900	18.800	18.500	17.600
- Personalaufwendungen	2.716,61	2.600	4.900	5.000	5.100	5.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.798,83	1.800	3.600	3.700	3.800	3.900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	252,35	200	300	300	300	300
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	665,43	600	1.000	1.000	1.000	1.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.513,03	9.500	14.500	9.500	9.500	9.500
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	30.513,03	9.500	14.500	9.500	9.500	9.500
- Bilanzielle Abschreibungen	7.278,95	8.800	19.600	19.400	19.100	18.400
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	7.278,95	8.800	19.600	19.400	19.100	18.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.844,61	3.150	4.150	4.150	4.150	4.150
54220001 Mieten und Pachten	997,81	1.150	1.150	1.150	1.150	1.150
54319991 Anschaffung GWG	846,80	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Aufwendungen	42.353,20	24.050	43.150	38.050	37.850	37.250
= Ordentliches Ergebnis	-35.783,71	-15.980	-24.250	-19.250	-19.350	-19.650
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-35.783,71	-15.980	-24.250	-19.250	-19.350	-19.650
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-35.783,71	-15.980	-24.250	-19.250	-19.350	-19.650
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.276,02	76.400	75.700	75.700	75.700	75.700
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	100.276,02	76.400	75.700	75.700	75.700	75.700
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-100.276,02	-76.400	-75.700	-75.700	-75.700	-75.700
= Teilergebnis	-136.059,73	-92.380	-99.950	-94.950	-95.050	-95.350

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt 01 Bereitstellung von Kinderspielflächen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
- Personalauszahlungen	3.115,59	2.600	4.900	0	5.000	5.100	5.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	2.115,10	1.800	3.600	0	3.700	3.800	3.900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	273,20	200	300	0	300	300	300
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	727,29	600	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.513,03	9.500	14.500	0	9.500	9.500	9.500
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	30.513,03	9.500	14.500	0	9.500	9.500	9.500
- Sonstige Auszahlungen	1.844,61	3.150	4.150	0	4.150	4.150	4.150
74220001 Mieten und Pachten	997,81	1.150	1.150	0	1.150	1.150	1.150
74319991 Anschaffung GWG	846,80	2.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.473,23	15.250	23.550	0	18.650	18.750	18.850
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.473,23	-15.250	-23.550	0	-18.650	-18.750	-18.850
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	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
V20007 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	20.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0
= Saldo V20007	-20.000	-10.000	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	41.174	41.174	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	9.764	9.764	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.794	2.794	0,00	0	0	0	0	0	0
7852002 Tiefbaumaßnahmen	20.701	20.701	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.433	74.433	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-74.433	-74.433	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-94.433	-84.433	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 01 Bereitstellung von Kinderspielplätzen

Erläuterungen

Konto Konto
 Teilergebnisplan Teilfinanzplan

52421001	72411001		<u>2022</u>
		Allgemeine Unterhaltung	2.000,00 €
		Fallschutzmaterial	3.000,00 €
		Sandaustausch inkl. Entsorgung	2.000,00 €
		Sandkasteneinfassungen u.ä.	1.500,00 €
		Ersatz Fallschutzplatten und Geräte	5.000,00 €
		Jahresinspektion	1.000,00 €
			<u>14.500,00 €</u>
54220001	74220001	Pacht für Spielplatz Mergelweg und Bolzplatz Triftenstraße.	
	V20007	Erwerb von neuen Spielgeräten.	<u>2022</u>
	78310001	Spielplatz Schlesier Straße, Kletterturm	5.000,00 €
		Spielplatz Mergelweg, Rutschenturm	5.000,00 €
			<u>10.000,00 €</u>

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit



Produktbeschreibung

Zuschüsse zur Offenen Kinder- und Jugendarbeit; Bereitstellung von Gebäuden und Räumen.

Ziele

Förderung einer sinnvollen und altersgerechten Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche; Verhinderung sozial unverträglichen Verhaltens; Unterstützung der persönlichen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen

Zielgruppe

Kinder und Jugendliche

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

Jugendhilfegesetz, Sozialgesetzbücher

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.573,55	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	10.573,55	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44110001 Mieten	-2,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	10.570,65	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
- Personalaufwendungen	1.688,58	2.100	5.000	5.100	5.200	5.300
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.312,79	1.700	3.900	4.000	4.100	4.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	104,33	100	300	300	300	300
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	271,46	300	800	800	800	800
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.872,56	48.500	54.500	47.500	47.500	47.500
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.904,87	11.000	18.000	11.000	11.000	11.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	21.291,38	25.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.736,38	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.939,93	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
- Bilanzielle Abschreibungen	10.574,64	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	10.574,64	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
- Transferaufwendungen	8.000,00	14.200	14.700	15.200	15.700	16.200
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	8.000,00	14.200	14.700	15.200	15.700	16.200
= Ordentliche Aufwendungen	51.135,78	75.400	84.800	78.400	79.000	79.600
= Ordentliches Ergebnis	-40.565,13	-61.900	-71.300	-64.900	-65.500	-66.100
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-40.565,13	-61.900	-71.300	-64.900	-65.500	-66.100
+ Außerordentliche Erträge	1.669,59	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	1.669,59	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	1.669,59	0	0	0	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-38.895,54	-61.900	-71.300	-64.900	-65.500	-66.100
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	889,31	7.500	7.300	7.300	7.300	7.300
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	889,31	7.500	7.300	7.300	7.300	7.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-889,31	-7.500	-7.300	-7.300	-7.300	-7.300
= Teilergebnis	-39.784,85	-69.400	-78.600	-72.200	-72.800	-73.400



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2,90	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64110001 Mieten und Pachten	-2,90	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2,90	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
- Personalauszahlungen	1.751,28	2.100	5.000	0	5.100	5.200	5.300
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	1.296,06	1.700	3.900	0	4.000	4.100	4.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	128,41	100	300	0	300	300	300
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	326,81	300	800	0	800	800	800
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.214,52	48.500	54.500	0	47.500	47.500	47.500
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.904,87	11.000	18.000	0	11.000	11.000	11.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	18.633,34	25.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.736,38	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	4.939,93	7.500	7.500	0	7.500	7.500	7.500
- Transferauszahlungen	8.000,00	14.200	14.700	0	15.200	15.700	16.200
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	8.000,00	14.200	14.700	0	15.200	15.700	16.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.965,80	64.800	74.200	0	67.800	68.400	69.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.968,70	-61.800	-71.200	0	-64.800	-65.400	-66.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6812000 Investitionszuwendungen von Ge	4.500	4.500	0,00	0	0	0	0	0	0
6812100 Investitionszuwendungen von Ge	102	102	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.602	4.602	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	13.388	13.388	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	338	338	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.725	13.725	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-9.123	-9.123	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-9.123	-9.123	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 02 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

44110001	64110001	Miete vom Jugendtreffträger.
52411001	72411001	Jugendtreff Haus Funkenflug und Holzfeldhaus Wolfstätte. 2022 zusätzlich 7.000 € für ein neues Dach für das Holzfeldhaus.
52810001	72810001	Budget für Jugendarbeit.
53180031	73180031	Zuschuss an Jugendtreffträger; jährliche Dynamisierung von 3 %.



Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 01 Sportförderung

Produktbeschreibung

Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des organisierten und nicht organisierten Sports

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes als attraktives Freizeitangebot und zur Gesundheitsförderung in der Gemeinde in Zusammenarbeit mit den Nutzern.

Zielgruppe

Vereine und Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Rechtsgrundlagen

GO NW

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
= Ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	0	0
- Personalaufwendungen	9.355,64	5.500	3.500	3.600	3.600	3.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.333,99	4.300	2.700	2.800	2.800	2.800
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	497,23	300	200	200	200	200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.524,42	900	600	600	600	600
- Transferaufwendungen	1.687,90	5.250	21.650	8.250	8.250	8.250
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.687,90	5.250	21.650	8.250	8.250	8.250
= Ordentliche Aufwendungen	11.043,54	10.750	25.150	11.850	11.850	11.850
= Ordentliches Ergebnis	-11.043,54	-9.750	-24.150	-10.850	-11.850	-11.850
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.043,54	-9.750	-24.150	-10.850	-11.850	-11.850
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-11.043,54	-9.750	-24.150	-10.850	-11.850	-11.850
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.438,81	4.300	3.800	3.800	3.800	3.800
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.438,81	4.300	3.800	3.800	3.800	3.800
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.438,81	-4.300	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
= Teilergebnis	-12.482,35	-14.050	-27.950	-14.650	-15.650	-15.650

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 01 Sportförderung



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	1.000	1.000	0	1.000	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	1.000	1.000	0	1.000	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	1.000	0	0
- Personalauszahlungen	9.473,09	5.500	3.500	0	3.600	3.600	3.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	7.205,43	4.300	2.700	0	2.800	2.800	2.800
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	561,26	300	200	0	200	200	200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	1.706,40	900	600	0	600	600	600
- Transferauszahlungen	1.687,90	5.250	21.650	0	8.250	8.250	8.250
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.687,90	5.250	21.650	0	8.250	8.250	8.250
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.160,99	10.750	25.150	0	11.850	11.850	11.850
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.160,99	-9.750	-24.150	0	-10.850	-11.850	-11.850

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 421 Förderung des Sports
Produkt: 01 Sportförderung

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

45910001 65910001 Sponsoring wineo-ARENA.

53180031 73180031 Zielvereinbarung "Gemeinsam für den Sport in Augustdorf".

Satzungsgemäße Aufgaben	500,00 €
Zuschuss Öffentlichkeitsarbeit	250,00 €
Zuschuss Mitgliederwerbung	2.000,00 €
Neu- und Ersatzbeschaffungen Sportgeräte	2.500,00 €
Qualifizierungsmaßnahmen	3.000,00 €
Beschluss JSS 17.02.2022	13.400,00 €
	<u>21.650,00 €</u>

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten



Produktbeschreibung

Bau, Betrieb und Unterhaltung von Sporteinrichtungen; Bereitstellung der Sportanlagen für Schulen, Sportvereine und sonstige Sporttreibende.

Ziele

Gewährleistung des Schulsportangebotes; Sicherstellung eines umfassenden Sportangebotes; angemessene Beteiligung der Nutzer an der Schaffung, Unterhaltung, Bewirtschaftung und Finanzierung von Sporteinrichtungen; Mehrfachnutzung auch für kulturelle und sonstige Nutzung.

Zielgruppe

Schulen, Vereine, Einwohnerinnen und Einwohner, Sporttreibende, sonstige Nutzer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bildung, Soziales und Sport

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter III

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.575,55	347.700	377.700	265.500	266.500	267.000
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	133.200	133.200	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	100.575,55	214.500	244.500	265.500	266.500	267.000
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.868,64	4.400	4.000	4.000	4.000	4.000
43210001 Benutzungsgebühren	4.868,64	4.400	4.000	4.000	4.000	4.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.804,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
44110001 Mieten	3.804,68	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	2.599,52	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	2.599,52	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
+ Aktivierte Eigenleistungen	43.677,75	0	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	43.677,75	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	155.526,14	359.700	389.300	277.100	278.100	278.600
- Personalaufwendungen	58.148,58	52.200	64.400	65.300	66.400	67.500
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	45.355,45	40.700	49.900	50.600	51.400	52.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	3.065,83	2.800	3.500	3.500	3.600	3.700
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	9.727,30	8.700	11.000	11.200	11.400	11.600
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.539,55	453.500	391.500	177.500	177.500	177.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	150.000	150.000	0	0	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	65.706,53	121.000	61.000	35.000	35.000	35.000
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	122.240,99	165.000	168.000	130.000	130.000	130.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.276,28	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.315,75	12.000	7.000	7.000	7.000	7.000
- Bilanzielle Abschreibungen	192.312,81	300.000	337.100	357.500	356.900	308.600
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	192.312,81	300.000	337.100	357.500	356.900	308.600
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	7.700	6.000	6.000	6.000	6.000
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	700	0	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	7.000	6.000	6.000	6.000	6.000
= Ordentliche Aufwendungen	441.000,94	813.400	799.000	606.300	606.800	559.600
= Ordentliches Ergebnis	-285.474,80	-453.700	-409.700	-329.200	-328.700	-281.000
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-285.474,80	-453.700	-409.700	-329.200	-328.700	-281.000
+ Außerordentliche Erträge	1.383,93	0	0	0	0	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	1.383,93	0	0	0	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	1.383,93	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-284.090,87	-453.700	-409.700	-329.200	-328.700	-281.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.635,37	59.900	61.300	61.300	61.300	61.300
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.635,37	59.900	61.300	61.300	61.300	61.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-56.635,37	-59.900	-61.300	-61.300	-61.300	-61.300
= Teilergebnis	-340.726,24	-513.600	-471.000	-390.500	-390.000	-342.300

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung 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	133.200	133.200	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	133.200	133.200	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.868,64	4.400	4.000	0	4.000	4.000	4.000
63210001 Benutzungsgebühren	4.868,64	4.400	4.000	0	4.000	4.000	4.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.804,68	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
64110001 Mieten und Pachten	3.804,68	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.673,32	142.600	142.200	0	9.000	9.000	9.000
- Personalauszahlungen	58.723,24	52.200	64.400	0	65.300	66.400	67.500
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	44.745,70	40.700	49.900	0	50.600	51.400	52.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	3.366,12	2.800	3.500	0	3.500	3.600	3.700
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	10.611,42	8.700	11.000	0	11.200	11.400	11.600
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.365,02	453.500	394.500	0	177.500	177.500	177.500
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	150.000	150.000	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0	3.000	0	0	0	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.376,18	121.000	61.000	0	35.000	35.000	35.000
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	122.656,81	165.000	168.000	0	130.000	130.000	130.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.276,28	5.500	5.500	0	5.500	5.500	5.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	2.055,75	12.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	7.700	6.000	0	6.000	6.000	6.000
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	700	0	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	7.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.088,26	513.400	464.900	0	248.800	249.900	251.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.414,94	-370.800	-322.700	0	-239.800	-240.900	-242.000
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	568.200,00	360.000	720.000	0	540.000	540.000	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	360.000	720.000	0	540.000	540.000	0
68110041 Heidesportplatz	568.200,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.200,00	360.000	720.000	0	540.000	540.000	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	797.097,60	1.420.000	1.500.000	500.000	500.000	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	797.097,60	1.420.000	1.500.000	500.000	500.000	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlagem.	0,00	7.000	35.000	0	7.000	7.000	7.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	7.000	35.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	797.097,60	1.427.000	1.535.000	500.000	507.000	7.000	7.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-228.897,60	-1.067.000	-815.000	-500.000	33.000	533.000	-7.000



Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
S70003 Einfriedung Heidesportplatz									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	26.000	0	0,00	0	26.000	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	20.000	20.000	0,00	20.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.000	20.000	0,00	20.000	26.000	0	0	0	0
= Saldo S70003	-46.000	-20.000	0,00	-20.000	-26.000	0	0	0	0
T60002 Umgestaltung Heidesportplatz									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	793.961	793.961	793.960,96	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	793.961	793.961	793.960,96	0	0	0	0	0	0
= Saldo T60002	-793.961	-793.961	-	0	0	0	0	0	0
			793.960,96						
T60003 Umgestaltung Schlingsbruch									
78520001 Tiefbaumaßnahmen (Kassenwirksamkeit)	3.403.137	1.403.137	3.136,64	1.400.000	1.500.000	500.000	500.000 (500.000)	0 (0)	0 (0)
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.403.137	1.403.137	3.136,64	1.400.000	1.500.000	500.000	500.000	0	0
= Saldo T60003	-	-	-3.136,64	-	-	-500.000	-500.000	0	0
	3.403.137	1.403.137		1.400.000	1.500.000				
V20008 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	37.000	7.000	0,00	7.000	9.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.000	7.000	0,00	7.000	9.000	0	7.000	7.000	7.000
= Saldo V20008	-37.000	-7.000	0,00	-7.000	-9.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
V20009 Bereitstellung Sportstätten-V20009									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	18.000	6.000	0,00	6.000	6.000	0	6.000	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.000	6.000	0,00	6.000	6.000	0	6.000	0	0
= Saldo V20009	-18.000	-6.000	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	0	0
ZI2005 Zuwendung des Landes NRW; Umgestaltung Heidesport.									
68110041 Heidesportplatz	568.200	568.200	568.200,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.200	568.200	568.200,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2005	568.200	568.200	568.200,00	0	0	0	0	0	0
ZI2006 Zuwendung des Landes NRW; Umgestaltung Schlingsbr.									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	2.160.000	360.000	0,00	360.000	720.000	0	540.000	540.000	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.160.000	360.000	0,00	360.000	720.000	0	540.000	540.000	0
= Saldo ZI2006	2.160.000	360.000	0,00	360.000	720.000	0	540.000	540.000	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	61.800	61.800	0,00	0	0	0	0	0	0
6811200 Investitionszuwendungen	201.030	201.030	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	262.830	262.830	0,00	0	0	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	-18.000	-6.000	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	0	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	11.511	11.511	0,00	0	0	0	0	0	0
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	2.428	2.428	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	22.602	22.602	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	31.396	31.396	0,00	0	0	0	0	0	0
7851001 Hochbaumaßnahmen	13.206	13.206	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 01 Bereitstellung Sportstätten



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
7851200 Hochbaumaßnahmen Konjunktur- pak	206.689	206.689	0,00	0	0	0	0	0	0
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	26.306	26.306	0,00	0	0	0	0	0	0
7852001 Tiefbaumaßnahmen	32.763	32.763	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.900	340.900	0,00	-6.000	-6.000	0	-6.000	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-66.070	-78.070	0,00	6.000	6.000	0	6.000	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-	-	-	-	-815.000	-500.000	33.000	533.000	-7.000
	1.635.967	1.379.967	228.897,60	1.067.000					

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 01 Bereitstellung Sportstätten

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnispl. Teilfinanzplan

41310001	61310001	Förderung zur Erneuerung des Sportbodens in der Sporthalle I. Aufwand/Auszahlung dazu bei 52150001/72150001.	
44110001	64110001	Miete und Nebenkosten für die Wohnung im Sportzentrum sowie für die Photovoltaikanlage.	
52150001	72150001	Erneuerung des Sportbodens in der Sporthalle I. Förderung dazu bei 41310001/61310001.	
	72150003	Instandhaltungsrückstellung Reparatur Geräteraumtor SP 1	<u>2022</u> <u>3.000,00 €</u>
52411001	72411001		<u>2022</u>
		<u>Sportplätze und Sporthäuser</u> allgemein	15.000,00 €
		externe Rasenpflege	6.000,00 €
		Ersatzteile Beregnungsanl.	1.500,00 €
		Nematoden (Madenbekämpf.)	1.500,00 €
		Reinigung Kunststoffbeläge	5.000,00 €
		<u>Sporthallen</u> allgemein	14.000,00 €
		Wartungen/Prüfungen	11.000,00 €
		Malerarbeiten	3.000,00 €
		Reinigung Lüftungskanäle	4.000,00 €
			<u>61.000,00 €</u>
52412001	72412001		<u>2022</u>
		Sportheim Schlingsbruch	9.700,00 €
		Sporthalle I und II	69.500,00 €
		Sporthalle III Schlingweg	9.000,00 €
		WINEO-Arena	76.000,00 €
		Tennisplatz	1.000,00 €
		Flutlichtanlage	1.800,00 €
		Heidesportplatz	1.000,00 €
			<u>168.000,00 €</u>
52550002	72550002	Wartung, Prüfung und Reparatur von Sportgeräten.	
	V20008	Erwerb von Vermögensgegenständen.	
	78310001		
	S70003	Einfriedung Heidesportplatz zum Inselweg sowie Zaunanlage zwischen den Hallenteilen.	
	78310001		
	T60003	Sport- und Begegnungspark Schlingsbruch.	
	78520001		
	ZI2006	Zuwendung zur o.g. Maßnahme.	
	68110001		

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Produktbeschreibung

Mitwirkung bei der Regionalplanung; Erarbeitung städtebaulicher Rahmenplanung (informelle Planung), Bauleitplanung (Flächennutzungsplan, Bebauungspläne), Verkehrsplanung, städtebaulichen Entwicklungsmaßnahmen; Geoinformationsdienste; Grundstücksneuordnung einschl. Umlegung

Ziele

Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung und einer dem Wohl der Allgemeinheit entsprechenden sozialgerechten Bodennutzung, Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt sowie Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen; Zurverfügungstellung von Geobasisdaten und Geoinformationen

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Bauschaffende

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauNVO, BauO NRW, Landesplanungsgesetz und andere Fachgesetze

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.422,44	197.900	182.150	75.300	105.100	120.000
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	13.422,44	154.100	114.350	7.500	37.300	52.200
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	43.800	67.800	67.800	67.800	67.800
+ Aktivierte Eigenleistungen	4.980,00	34.700	19.000	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	4.980,00	34.700	19.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	18.402,44	232.600	201.150	75.300	105.100	120.000
- Personalaufwendungen	73.119,14	83.800	149.100	151.300	153.600	155.900
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	57.502,00	66.100	116.900	118.600	120.400	122.200
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	3.895,23	4.500	7.900	8.000	8.100	8.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	11.721,91	13.200	24.300	24.700	25.100	25.500
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	43.900	67.800	67.800	67.800	67.800
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	43.900	67.800	67.800	67.800	67.800
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.458,61	285.200	152.600	10.000	60.000	174.000
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	22.090,30	65.000	25.000	10.000	10.000	10.000
54310001 Geschäftsaufwendungen	19.174,92	220.200	127.600	0	50.000	164.000
54310031 Geschäftsaufwendungen	193,39	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	114.577,75	412.900	369.500	229.100	281.400	397.700
= Ordentliches Ergebnis	-96.175,31	-180.300	-168.350	-153.800	-176.300	-277.700
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-96.175,31	-180.300	-168.350	-153.800	-176.300	-277.700
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-96.175,31	-180.300	-168.350	-153.800	-176.300	-277.700
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.703,64	700	4.600	4.600	4.600	4.600
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.703,64	700	4.600	4.600	4.600	4.600
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.703,64	-700	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
= Teilergebnis	-106.878,95	-181.000	-172.950	-158.400	-180.900	-282.300



Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

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	154.100	114.350	0	7.500	37.300	52.200
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	154.100	114.350	0	7.500	37.300	52.200
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.200,00	0	0	0	0	0	0
64860001 Kostenerstattungen	1.200,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.200,00	154.100	114.350	0	7.500	37.300	52.200
- Personalauszahlungen	73.544,99	83.800	149.100	0	151.300	153.600	155.900
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	56.431,67	66.100	116.900	0	118.600	120.400	122.200
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	4.287,05	4.500	7.900	0	8.000	8.100	8.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	12.826,27	13.200	24.300	0	24.700	25.100	25.500
- Sonstige Auszahlungen	61.161,20	285.200	152.600	0	10.000	60.000	174.000
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	22.090,30	65.000	25.000	0	10.000	10.000	10.000
74310001 Geschäftsauszahlungen	38.877,51	220.200	127.600	0	0	50.000	164.000
74310031 Geschäftsauszahlungen	193,39	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.706,19	369.000	301.700	0	161.300	213.600	329.900
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.506,19	-214.900	-187.350	0	-153.800	-176.300	-277.700
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	515.300,00	368.700	93.500	0	0	0	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	368.700	93.500	0	0	0	0
68110021 ISEK	515.300,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	515.300,00	368.700	93.500	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	788.001,19	1.188.100	428.000	0	0	0	0
78530001 Sonstige Baumaßnahmen	788.001,19	1.188.100	428.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	788.001,19	1.188.100	428.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-272.701,19	-819.400	-334.500	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
S70002 Umsetzung der ISEK-Maßnahmen									
78530001 Sonstige Baumaßnahmen	2.404.101	1.976.101	788.001,19	1.188.100	428.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.404.101	1.976.101	788.001,19	1.188.100	428.000	0	0	0	0
= Saldo S70002	-	-	-	-	-428.000	0	0	0	0
2.404.101	1.976.101	788.001,19	1.188.100						
ZI2007 Fördermittel des Landes NRW; Umsetzung ISEK-Maßn.									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	462.200	368.700	0,00	368.700	93.500	0	0	0	0
68110021 ISEK	515.300	515.300	515.300,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	977.500	884.000	515.300,00	368.700	93.500	0	0	0	0
= Saldo ZI2007	977.500	884.000	515.300,00	368.700	93.500	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	387.900	387.900	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	387.900	387.900	0,00	0	0	0	0	0	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	60.650	60.650	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.650	60.650	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	327.250	327.250	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	- 1.099.351	-764.851	- 272.701,19	-819.400	-334.500	0	0	0	0

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 511 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt: 01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan				
41310001	61310001	Förderung des Landes NRW zur Umsetzung der ISEK-Maßnahmen (konsumtiv).			
54290011	74290011	Planungskosten		2022	
		Allgemeine Kosten Bauleitplanungsverfahren	10.000,00 €		
		Allgemeine Kosten Gutachten	5.000,00 €		
		Rechtsberatungskosten	5.000,00 €		
		4. Änderung B-Plan 8a	5.000,00 €		
			<u>25.000,00 €</u>		
54310001	74310001	Konsumtive Umsetzung der ISEK-Maßnahmen.		2022	2023
		M3; Konzept demografiebezogene Wohnraumanpassung	16.100,00 €		
		M25; Maßnahmen Verfügungsfond	15.000,00 €		
		M 14; Maßnahmen Hof- und Fassadenprogramm	40.500,00 €		
		M4; Wettbewerb Gestaltung Rathausvorplatz	56.000,00 €		
			<u>127.600,00 €</u>		- €
		2024 und 2025 ist die energetische Sanierung "Altes Rathaus" geplant.			
	ZI20007 68110001	Förderung des Landes NRW zur Umsetzung der ISEK-Maßnahmen (investiv).			
	S70002 78530001	Investive Umsetzung der ISEK-Maßnahmen.		2022	
		M7; Umfeldgestaltung Umfeld ehem. EKS	428.000,00 €		
			<u>428.000,00 €</u>		

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 520 Bauen und Wohnen
Produkt 01 Bauen und Denkmalschutz



Produktbeschreibung

Erteilung von Auskünften über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvorhaben im Vorfeld von Bauanträgen (Bauvoranfragen), Stellungnahmen im Rahmen von Planfeststellungsverfahren und Baugenehmigungsverfahren, Durchführung der Freistellungsverfahren; Hausnummernvergabe; Eintragung, Überwachung, Erhaltung und Förderung von Denkmälern

Ziele

Wahrung der bauordnungs- und bauplanerischen Bestimmungen, Aufzeigen rechtlich einwandfreier Perspektiven, Beschleunigung und Vereinheitlichung der Verfahren; Erhaltung und Pflege von Denkmälern

Zielgruppe

Bauherrinnen und Bauherren

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, BauO NW, DSchutzG, BImSchG, LISchG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.877,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43110001 Verwaltungsgebühren	2.877,90	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480,00	250	250	250	250	250
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	480,00	250	250	250	250	250
= Ordentliche Erträge	3.357,90	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
- Personalaufwendungen	19.213,24	22.000	55.200	56.000	56.800	57.600
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	15.116,22	17.300	43.300	43.900	44.600	45.300
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.015,04	1.200	2.900	2.900	2.900	2.900
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	3.081,98	3.500	9.000	9.200	9.300	9.400
= Ordentliche Aufwendungen	19.213,24	22.000	55.200	56.000	56.800	57.600
= Ordentliches Ergebnis	-15.855,34	-18.750	-51.950	-52.750	-53.550	-54.350
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-15.855,34	-18.750	-51.950	-52.750	-53.550	-54.350
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-15.855,34	-18.750	-51.950	-52.750	-53.550	-54.350
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.813,79	0	1.500	1.500	1.500	1.500
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.813,79	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.813,79	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
= Teilergebnis	-18.669,13	-18.750	-53.450	-54.250	-55.050	-55.850



Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 520 Bauen und Wohnen
Produkt 01 Bauen und Denkmalschutz

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.014,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
63110001 Verwaltungsgebühren	3.014,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	480,00	250	250	0	250	250	250
64820001 Kostenerstattungen	480,00	250	250	0	250	250	250
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.494,00	3.250	3.250	0	3.250	3.250	3.250
- Personalauszahlungen	19.310,13	22.000	55.200	0	56.000	56.800	57.600
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	14.820,01	17.300	43.300	0	43.900	44.600	45.300
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.118,11	1.200	2.900	0	2.900	2.900	2.900
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	3.372,01	3.500	9.000	0	9.200	9.300	9.400
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.310,13	22.000	55.200	0	56.000	56.800	57.600
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.816,13	-18.750	-51.950	0	-52.750	-53.550	-54.350

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 520 Bauen und Wohnen
Produkt: 01 Bauen und Denkmalschutz

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan



Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
Produkt 01 Abfallwirtschaft

Produktbeschreibung

Organisation der Müllabfuhr, Kalkulation der Gebühren; Erfassung alllastenverdächtiger Flächen und Überwachung von Altlasten; Interne Abfallverwertung, -beseitigung

Ziele

Vermeidung, schadlose Beseitigung und Verwertung von Abfällen; Schutz vor alllastenbedingten Gefahren und Beseitigung eingetretener Schäden; Erhebung möglichst niedriger Gebühren bei Vollkostendeckung

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Eigentümer von Flächen mit Altlasten

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Gewerbeabfallverordnung, Gesetze und Verordnungen im Bereich Sonderverordnungen/Umwelt, wie z. B. Elektronikschrottverordnung, BBodSchG, BBodSchV, LBodSchG, BauGB, BauO NW, BGB, WHG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	570.627,45	603.000	622.000	622.000	622.000	622.000
43210001 Benutzungsgebühren	552.524,68	603.000	622.000	622.000	622.000	622.000
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	18.102,77	0	0	0	0	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615,60	0	0	0	0	0
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615,60	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	573.243,05	603.000	622.000	622.000	622.000	622.000
- Personalaufwendungen	54.615,45	75.000	47.800	48.600	49.300	50.000
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	42.925,97	58.800	37.500	38.100	38.700	39.300
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.754,64	3.800	2.400	2.500	2.500	2.500
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	8.934,84	12.400	7.900	8.000	8.100	8.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529.964,99	544.200	538.500	538.500	538.500	538.500
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	529.964,99	544.200	538.500	538.500	538.500	538.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	248,25	0	0	0	0	0
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	248,25	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	584.828,69	619.200	586.300	587.100	587.800	588.500
= Ordentliches Ergebnis	-11.585,64	-16.200	35.700	34.900	34.200	33.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-11.585,64	-16.200	35.700	34.900	34.200	33.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-11.585,64	-16.200	35.700	34.900	34.200	33.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.882,11	58.500	50.800	50.800	50.800	50.800
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.882,11	58.500	50.800	50.800	50.800	50.800
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-56.882,11	-58.500	-50.800	-50.800	-50.800	-50.800
= Teilergebnis	-68.467,75	-74.700	-15.100	-15.900	-16.600	-17.300

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 537 Abfallwirtschaft
Produkt 01 Abfallwirtschaft



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	553.479,24	603.000	622.000	0	622.000	622.000	622.000
63210001 Benutzungsgebühren	553.479,24	603.000	622.000	0	622.000	622.000	622.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615,60	0	0	0	0	0	0
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.615,60	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	556.094,84	603.000	622.000	0	622.000	622.000	622.000
- Personalauszahlungen	54.847,20	75.000	47.800	0	48.600	49.300	50.000
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	42.092,49	58.800	37.500	0	38.100	38.700	39.300
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	3.019,14	3.800	2.400	0	2.500	2.500	2.500
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	9.735,57	12.400	7.900	0	8.000	8.100	8.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	505.825,48	544.200	538.500	0	538.500	538.500	538.500
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	505.825,48	544.200	538.500	0	538.500	538.500	538.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	560.672,68	619.200	586.300	0	587.100	587.800	588.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.577,84	-16.200	35.700	0	34.900	34.200	33.500

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 537 Abfallwirtschaft
Produkt: 01 Abfallwirtschaft

Erläuterungen

Konto Konto
 Teilergebnisplan Teilfinanzplan

529100051	72910051	<u>Kosten der Abfuhr</u>	
		Abfallentsorgung	244.000 €
		Kosten gemäß § 9 LAbfG	19.000 €
		Arbeitsgemeinschaft Arbeit -AGA-	63.000 €
		Schadstoffsammlung	12.000 €
		Altpapiersammlung	49.000 €
		Einsammeln und transportieren	142.000 €
		Mulden für Straßenpapierkörbe	8.000 €
		Beseitigung wilder Müllablagerungen	500 €
		Reinigung der Abfallbehälter	1.000 €
			<u>538.500 €</u>

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV



Produktbeschreibung

Planung, Bau, Unterhaltung und Instandsetzung der Straßen und Wirtschaftswege (einschließlich Begleitgrün), Parkplätze, Radwege, Gehwege, Brücken und Durchlässe; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung; Bau, Betrieb und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen; Abrechnung der Erschließungskosten- und Straßenausbaukostenbeiträge; Aufstellung und Unterhaltung von Buswartehäuschen, Straßenschildern und Verkehrszeichen

Ziele

Schaffung und Erhaltung der notwendigen Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung bzw. Verbesserung der Verkehrssicherheit; Reduzierung des Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwandes; Erreichung des höchstmöglichen Deckungsgrads bei Veranlagungen; Förderung des ÖPNV

Zielgruppe

Grundstückeigentümerinnen (Anliegerinnen) und Grundstückseigentümer (Anlieger), Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Verkehrsbetriebe

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, BauGB, KAG, ÖPNV-Gesetz, GVFG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.651,34	19.900	21.300	21.000	20.600	20.600
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	8.198,06	0	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	19.453,28	19.900	21.300	21.000	20.600	20.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.332,38	476.300	488.400	502.200	466.700	466.700
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	474.332,38	476.300	488.400	502.200	466.700	466.700
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	15.000	0	0	0
44880001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	0	15.000	0	0	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	7.917,10	5.740	5.700	5.700	5.700	5.700
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	5.743,79	5.740	5.700	5.700	5.700	5.700
45830001 Ertrag aus Festwertanpassung/ Aufl. PRAP Ostring	2.173,31	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	2.400,00	1.800	0	0	0	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	2.400,00	1.800	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	512.300,82	503.740	530.400	528.900	493.000	493.000
- Personalaufwendungen	30.633,61	80.600	61.600	62.500	63.500	64.500
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	20.776,00	58.400	45.200	45.900	46.600	47.300
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	2.673,02	6.800	4.000	4.000	4.100	4.200
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	7.184,59	15.400	12.400	12.600	12.800	13.000
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.520,65	245.000	230.000	215.000	215.000	215.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	69.803,95	70.000	55.000	40.000	40.000	40.000
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	134.716,70	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
- Bilanzielle Abschreibungen	570.447,97	571.000	584.800	597.900	546.500	546.400
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	570.447,97	571.000	584.800	597.900	546.500	546.400
- Transferaufwendungen	3.089,79	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	3.089,79	0	0	0	0	0
53991001 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	341,30	500	500	500	500	500
54220001 Mieten und Pachten	341,30	500	500	500	500	500
= Ordentliche Aufwendungen	809.033,32	900.200	880.000	879.000	828.600	829.500
= Ordentliches Ergebnis	-296.732,50	-396.460	-349.600	-350.100	-335.600	-336.500

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-296.732,50	-396.460	-349.600	-350.100	-335.600	-336.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-296.732,50	-396.460	-349.600	-350.100	-335.600	-336.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.713,77	178.600	175.200	175.200	175.200	175.200
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.713,77	178.600	175.200	175.200	175.200	175.200
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-210.713,77	-178.600	-175.200	-175.200	-175.200	-175.200
= Teilergebnis	-507.446,27	-575.060	-524.800	-525.300	-510.800	-511.700

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.198,06	0	0	0	0	0	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	8.198,06	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
64880001 Kostenerstattungen	0,00	0	15.000	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.198,06	0	15.000	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	34.503,99	80.600	61.600	0	62.500	63.500	64.500
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	23.804,50	58.400	45.200	0	45.900	46.600	47.300
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	2.884,66	6.800	4.000	0	4.000	4.100	4.200
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	7.814,83	15.400	12.400	0	12.600	12.800	13.000
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	207.317,32	245.000	230.000	0	215.000	215.000	215.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	72.600,62	70.000	55.000	0	40.000	40.000	40.000
72422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	134.716,70	175.000	175.000	0	175.000	175.000	175.000
- Sonstige Auszahlungen	341,30	500	500	0	500	500	500
74220001 Mieten und Pachten	341,30	500	500	0	500	500	500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.162,61	326.100	292.100	0	278.000	279.000	280.000
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-233.964,55	-326.100	-277.100	0	-278.000	-279.000	-280.000
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.800,00	0	0	0	0	0	0
68110051 Sonstige Landesförderung	61.800,00	0	0	0	0	0	0
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	11.696,01	0	0	0	0	0	0
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	11.696,01	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.496,01	0	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundstk. u. Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.735,79	60.000	0	0	0	0	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	15.735,79	60.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.735,79	70.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	57.760,22	-70.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
G10001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000	10.000	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
= Saldo G10001	-50.000	-10.000	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
T60008 Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	15.736	15.736	15.735,79	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.736	15.736	15.735,79	0	0	0	0	0	0
= Saldo T60008	-15.736	-15.736	- 15.735,79	0	0	0	0	0	0
T60011 Tiefbaumaßnahme Endausbau Mühlenweg									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	60.000	60.000	0,00	60.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.000	60.000	0,00	60.000	0	0	0	0	0
= Saldo T60011	-60.000	-60.000	0,00	-60.000	0	0	0	0	0
ZB1001 Beiträge Beethovenstraße									
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	9.143	9.143	9.143,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.143	9.143	9.143,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZB1001	9.143	9.143	9.143,00	0	0	0	0	0	0
ZB1002 Beiträge Händelstraße									
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	2.553	2.553	2.553,01	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.553	2.553	2.553,01	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZB1002	2.553	2.553	2.553,01	0	0	0	0	0	0
ZI2009 Investitionszuwendung barrierefreie Bushaltestelle									
68110051 Sonstige Landesförderung	61.800	61.800	61.800,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.800	61.800	61.800,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2009	61.800	61.800	61.800,00	0	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	88.179	88.179	0,00	0	0	0	0	0	0
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	209	209	0,00	0	0	0	0	0	0
6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	446.245	446.245	0,00	0	0	0	0	0	0
6881001 Beiträge und ähnliche Entgelte	145.897	145.897	0,00	0	0	0	0	0	0
6881002 Beiträge und ähnliche Entgelte	25.198	25.198	0,00	0	0	0	0	0	0
6881003 Beiträge und ähnliche Entgelte	306.415	306.415	0,00	0	0	0	0	0	0
6881004 Beiträge und ähnliche Entgelte	181.926	181.926	0,00	0	0	0	0	0	0
6881006 Beiträge und ähnliche Entgelte	81.125	81.125	0,00	0	0	0	0	0	0
6881009 Beiträge und ähnliche Entgelte	867.176	867.176	0,00	0	0	0	0	0	0
6881013 Beiträge und ähnliche Entgelte	77.166	77.166	0,00	0	0	0	0	0	0
6881025 Beiträge und ähnliche Entgelte	6.146	6.146	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.225.684	2.225.684	0,00	0	0	0	0	0	0
7812000 Zuweisungen und Zuschüsse für	857	857	0,00	0	0	0	0	0	0
7821000 Erwerb von Grundstücken und Ge	37.471	37.471	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	13.955	13.955	0,00	0	0	0	0	0	0
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	45.570	45.570	0,00	0	0	0	0	0	0
7852001 Tiefbaumaßnahmen	132.071	132.071	0,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV



Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
7852002 Tiefbaumaßnahmen	27.781	27.781	0,00	0	0	0	0	0	0
7852003 Tiefbaumaßnahmen	5.251	5.251	0,00	0	0	0	0	0	0
7852004 Tiefbaumaßnahmen	206	206	0,00	0	0	0	0	0	0
7852005 Tiefbaumaßnahmen	695.654	695.654	0,00	0	0	0	0	0	0
7852006 Tiefbaumaßnahmen	784	784	0,00	0	0	0	0	0	0
7852010 Tiefbaumaßnahmen	11.369	11.369	0,00	0	0	0	0	0	0
7852012 Tiefbaumaßnahmen	281.494	281.494	0,00	0	0	0	0	0	0
7852014 Tiefbaumaßnahmen	24.344	24.344	0,00	0	0	0	0	0	0
7852015 Tiefbaumaßnahmen	15.269	15.269	0,00	0	0	0	0	0	0
7852017 Tiefbaumaßnahme Lortzingstra- ße	174.949	174.949	0,00	0	0	0	0	0	0
7852018 Tiefbaumaßnahme Haydnweg	93.666	93.666	0,00	0	0	0	0	0	0
7852021 Tiefbaumaßnahme Eschenweg	160.649	160.649	0,00	0	0	0	0	0	0
7852023 Tiefbaumaßnahme Beethoven- straß	383.414	383.414	0,00	0	0	0	0	0	0
7852024 Tiefbaumaßnahme Händelstraße	203.589	203.589	0,00	0	0	0	0	0	0
7852031 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	85.736	85.736	0,00	0	0	0	0	0	0
7852044 Barrierefreier Ausbau von Bush	52.409	52.409	0,00	0	0	0	0	0	0
7891000 Sonstige Investitionsauszahlun	16.600	16.600	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.463.089	2.463.089	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-237.405	-237.405	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-289.645	-249.645	57.760,22	-70.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 01 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
44880001	64880001	Mögliche Kostenübernahme (Spende) für bauliche Maßnahmen.	
52421001	72421001		2022
		<u>Straßen</u>	
		Verbrauchsmaterial	5.000,00 €
		Reparatur von Haupt- und Nebenstraßen	25.000,00 €
		Buswartehäuschen, Austausch von Glasscheiben	1.500,00 €
		Sennestraßen Anteil Gemeinde	650,00 €
		Markierung Wanderwege	150,00 €
		Radwegeunterhaltung	200,00 €
		Unterhaltung Verkehrszeichen	1.500,00 €
		Austausch Verkehrszeichen	6.000,00 €
		Errichtung Zebra-Streifen auf der Pivitsheider Straße	15.000,00 €
		<u>Straßenbeleuchtung</u>	
		Allgemeine Ersatzteile	0,00 €
			<u>55.000,00 €</u>
52422001	72422001	Niederschlagswassergebühren (Straßenentwässerung)	130.000,00 €
		Stromkosten Straßenbeleuchtung	30.000,00 €
		Reinigung der Sinkkästen	15.000,00 €
			<u>175.000,00 €</u>
53991001		Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens.	
54220001	74220001	Entschädigung für drei Buswartehallen und den Rad-/Gehweg Mergelweg.	
	G10001	Pauschal für den Ankauf von Straßenparzellen.	
	78210001		

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Straßenreinigung und Winterdienst



Produktbeschreibung

Organisation und Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes; Kalkulation und Erhebung der Gebühren

Ziele

Kostengünstige Reinigung (einschließlich Winterdienst) der Straßen, Wege und Plätze; Gewährleistung der Verkehrssicherheit

Zielgruppe

Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer, Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

Straßen- und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungsgesetz NRW, KAG

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.057,99	79.800	83.100	100.000	100.000	100.000
43210001 Benutzungsgebühren	17.215,15	19.800	43.100	100.000	100.000	100.000
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	15.842,84	60.000	40.000	0	0	0
= Ordentliche Erträge	33.057,99	79.800	83.100	100.000	100.000	100.000
- Personalaufwendungen	11.803,77	13.200	14.500	14.800	15.000	15.200
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.282,99	10.300	11.300	11.500	11.700	11.900
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	598,22	700	800	800	800	800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.922,56	2.200	2.400	2.500	2.500	2.500
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.592,43	41.400	45.000	45.000	45.000	45.000
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	21.592,43	31.400	35.000	35.000	35.000	35.000
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46,86	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	46,86	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	33.443,06	63.100	68.000	68.300	68.500	68.700
= Ordentliches Ergebnis	-385,07	16.700	15.100	31.700	31.500	31.300
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-385,07	16.700	15.100	31.700	31.500	31.300
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-385,07	16.700	15.100	31.700	31.500	31.300
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.776,67	45.200	44.800	44.800	44.800	44.800
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.776,67	45.200	44.800	44.800	44.800	44.800
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.776,67	-45.200	-44.800	-44.800	-44.800	-44.800
= Teilergebnis	-10.161,74	-28.500	-29.700	-13.100	-13.300	-13.500



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 02 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.214,30	19.800	43.100	0	100.000	100.000	100.000
63210001 Benutzungsgebühren	17.214,30	19.800	43.100	0	100.000	100.000	100.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.214,30	19.800	43.100	0	100.000	100.000	100.000
- Personalauszahlungen	11.882,38	13.200	14.500	0	14.800	15.000	15.200
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	9.102,57	10.300	11.300	0	11.500	11.700	11.900
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	662,71	700	800	0	800	800	800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	2.117,10	2.200	2.400	0	2.500	2.500	2.500
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.826,14	41.400	45.000	0	45.000	45.000	45.000
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	21.826,14	31.400	35.000	0	35.000	35.000	35.000
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Sonstige Auszahlungen	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.708,52	63.100	68.000	0	68.300	68.500	68.700
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.494,22	-43.300	-24.900	0	31.700	31.500	31.300

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 02 Straßenreinigung und Winterdienst

Erläuterungen

Konto	Konto	
Teilergebnisplan	Teilfinanzplan	

52910041	72910041	Abgabe an den Unternehmer für die Durchführung der Straßenreinigung.
52910051	72910051	Durchführung des Winterdienstes durch einen externen Unternehmer.
54310001	74310001	Streugut für den Winterdienst.



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 550 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege

Produktbeschreibung

Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen, Einrichtungen der Freizeit- und Naherholung, Wildgehege, Reit- und Wanderwege, Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen; Bereitstellung eines Baum- und Grünflächenkatasters; Ausbau, Unterhaltung und Regulierung von Gewässern, Hochwasser- und Grundwasserschutz; Bewirtschaftung der gemeindlichen Forstflächen, Erhaltung und Entwicklung der natürlichen Lebensräume im Wald; Unterhaltung der kommunalen Feld- und Waldwege; Stellungnahmen zu und Mitwirkung bei der Durchführung/Umsetzung von Landschaftsplanverfahren, Schutzgebietsausweisungen, Bepflanzungs- und Grünordnungsplänen, des Naturschutzgroßprojektes Senne, der Erweiterung des Naturparkes südlicher Teutoburger Wald und Eggegebirge, des Biotop- und Artenschutzes

Ziele

Bereitstellung von Flächen für die Naherholung und Freizeitnutzung; Erhalt und Verbesserung des Orts- und Landschaftsbildes; Zeitnahe Umsetzung von Ausgleichsmaßnahmen nach § 8 BNatSchG; Erhaltung der Gewässer und des Grundwassers als Existenzgrundlage für Mensch und Natur; Erhebung von Kostenerstattungsbeiträgen nach den §§ 135 a - c BauGB, Sicherung der Schutz- und Naherholungsfunktion des Waldes; Erhaltung der natürlichen Lebensgrundlagen; Unterstützung des Natur- und Artenschutzes

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Gewässereigentümerinnen, -anliegerinnen, Gewässereigentümer, -anlieger, Holzverarbeitende Industrie, Land- und Forstwirtschaft

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, BNatSchG, WHG, LWG, LG NW, DüngMG, PflanzenschutzVO, BWaldG, LFoG, BNatSchG, BArtSchV, Satzung zum Schutz des Baumbestandes der Gemeinde Augustdorf

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.666,47	2.600	2.700	2.700	2.700	2.400
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	2.666,47	2.600	2.700	2.700	2.700	2.400
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.084,50	0	0	0	0	0
44210001 Erträge aus dem Verkauf von Vorrä- ten	1.084,50	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	3.750,97	2.600	2.700	2.700	2.700	2.400
- Personalaufwendungen	530,92	500	6.100	6.300	6.400	6.500
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	401,56	400	4.500	4.600	4.700	4.800
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	31,92	0	400	400	400	400
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	97,44	100	1.200	1.300	1.300	1.300
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.121,88	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermö- gens	18.121,88	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
- Bilanzielle Abschreibungen	2.664,54	2.700	2.700	2.700	2.700	2.400
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	2.664,54	2.700	2.700	2.700	2.700	2.400
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.085,23	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54221001 Mieten und Pachten	6.085,23	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
= Ordentliche Aufwendungen	27.402,57	34.200	39.800	40.000	40.100	39.900
= Ordentliches Ergebnis	-23.651,60	-31.600	-37.100	-37.300	-37.400	-37.500
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-23.651,60	-31.600	-37.100	-37.300	-37.400	-37.500
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Lei- stungsbeziehungen	-23.651,60	-31.600	-37.100	-37.300	-37.400	-37.500
- Aufwendungen aus internen Leistungsbezieh- ungen	79.095,63	79.000	76.500	76.500	76.500	76.500
58110001 Aufwendungen aus internen Lei- stungsbeziehungen	79.095,63	79.000	76.500	76.500	76.500	76.500
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-79.095,63	-79.000	-76.500	-76.500	-76.500	-76.500
= Teilergebnis	-102.747,23	-110.600	-113.600	-113.800	-113.900	-114.000

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 550 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.084,50	0	0	0	0	0	0
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	1.084,50	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.084,50	0	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	549,98	500	6.100	0	6.300	6.400	6.500
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	408,92	400	4.500	0	4.600	4.700	4.800
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	34,88	0	400	0	400	400	400
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	106,18	100	1.200	0	1.300	1.300	1.300
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.121,88	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	18.121,88	24.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
- Sonstige Auszahlungen	6.085,23	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
74221001 Mieten und Pachten	6.085,23	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.757,09	31.500	37.100	0	37.300	37.400	37.500
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.672,59	-31.500	-37.100	0	-37.300	-37.400	-37.500
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäuden	0,00	130.000	0	0	0	0	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	130.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
G10002 Ankauf von Ausgleichsflächen									
78210001 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	130.000	130.000	0,00	130.000	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	130.000	130.000	0,00	130.000	0	0	0	0	0
= Saldo G10002	-130.000	-130.000	0,00	-130.000	0	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6818000 Investitionszuwendungen von üb	9.870	9.870	0,00	0	0	0	0	0	0
6821000 Einzahlungen aus der Veräußeru	2.957	2.957	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.827	12.827	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	171.191	171.191	0,00	0	0	0	0	0	0
7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnah	9.816	9.816	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	181.007	181.007	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-168.180	-168.180	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-298.180	-298.180	0,00	-130.000	0	0	0	0	0

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 550 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 01 Öffentliches Grün, Natur- und Landschaftspflege

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan		
52421001	72421001	<u>Allgemeine Naturschutzmaßnahmen</u>	
		Baumpflege	5.000,00 €
		<u>Park- und Gartenanlagen</u>	
		Allgemeine Unterhaltung	4.000,00 €
		<u>Wasserläufe</u>	
		Mäharbeiten und Entsorgung	13.000,00 €
		Grundwasseruntersuchungen (Beobachtungsbrunnen)	2.000,00 €
			<u>24.000,00 €</u>
54221001	74221001	Pachtzahlungen Wasserlauf.	

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen



Produktbeschreibung

Bereitstellung und Vergabe von Wahl-, Reihen- und Urnengräbern; Bereitstellung und Vergabe von Leichenhallen und Friedhofskapelle; Erdbestattungen und Urnenbeisetzungen; Aus- und Umbettungen; Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern.

Ziele

Bedarfsgerechte und möglichst kostengünstige Befriedigung des örtlichen Bedarfs. Erhaltung der Kriegsgräber in einem würdigen Zustand auf unbegrenzte Zeit. Pietätvolle Gestaltung der Friedhöfe unter Berücksichtigung ihrer Funktion als öffentliche Grünanlagen.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Innere Verwaltung und Ordnung

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter I

Rechtsgrundlagen

Bestattungsgesetz NRW, Friedhofs- und Gebührensatzung der Gemeinde, Gräbergesetz (Kriegsgräber)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420,75	2.000	2.200	3.600	4.200	4.900
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	420,75	2.000	2.200	3.600	4.200	4.900
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.431,44	72.000	102.000	102.000	102.000	102.000
43110001 Verwaltungsgebühren	2.696,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
43210001 Benutzungsgebühren	101.735,44	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.284,97	960	960	960	960	960
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	4.007,93	960	960	960	960	960
44880051 Kostenerstattungen	12.277,04	0	0	0	0	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	1.892,20	3.000	8.100	3.000	3.000	3.000
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	1.892,20	3.000	8.100	3.000	3.000	3.000
= Ordentliche Erträge	123.029,36	77.960	113.260	109.560	110.160	110.860
- Personalaufwendungen	21.667,24	22.300	13.100	13.300	13.500	13.700
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	16.799,75	17.300	10.200	10.400	10.600	10.800
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	1.208,81	1.200	700	700	700	700
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	3.658,68	3.800	2.200	2.200	2.200	2.200
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.818,63	84.500	37.500	36.500	36.500	36.500
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	12.277,04	0	0	0	0	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.128,44	65.000	19.000	18.000	18.000	18.000
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	13.013,17	18.500	17.500	17.500	17.500	17.500
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	399,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	12.777,83	14.400	14.500	16.000	16.600	17.300
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	12.777,83	14.400	14.500	16.000	16.600	17.300
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	858,17	11.000	11.500	3.700	4.000	4.200
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	8.000	8.000	0	0	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	172,00	0	0	0	0	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	686,17	1.000	1.500	1.700	2.000	2.200
= Ordentliche Aufwendungen	67.121,87	132.200	76.600	69.500	70.600	71.700
= Ordentliches Ergebnis	55.907,49	-54.240	36.660	40.060	39.560	39.160
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	55.907,49	-54.240	36.660	40.060	39.560	39.160
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	55.907,49	-54.240	36.660	40.060	39.560	39.160
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
48110001 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.396,43	112.800	114.100	114.100	114.100	114.100
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.396,43	112.800	114.100	114.100	114.100	114.100
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-110.396,43	-92.800	-94.100	-94.100	-94.100	-94.100
= Teilergebnis	-54.488,94	-147.040	-57.440	-54.040	-54.540	-54.940

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.431,00	72.000	102.000	0	102.000	102.000	102.000
63110001 Verwaltungsgebühren	2.696,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
63210001 Benutzungsgebühren	132.735,00	70.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.284,97	960	960	0	960	960	960
64810001 Kostenerstattungen	4.007,93	960	960	0	960	960	960
64880051 Kostenerstattungen	12.277,04	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.715,97	72.960	102.960	0	102.960	102.960	102.960
- Personalauszahlungen	22.105,51	22.300	13.100	0	13.300	13.500	13.700
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	16.714,57	17.300	10.200	0	10.400	10.600	10.800
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	1.344,89	1.200	700	0	700	700	700
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	4.046,05	3.800	2.200	0	2.200	2.200	2.200
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.073,79	84.500	72.500	0	36.500	36.500	36.500
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	12.277,04	0	0	0	0	0	0
72150003 AZ Rückstellungen für Instandhaltungen	0,00	0	35.000	0	0	0	0
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.128,44	65.000	19.000	0	18.000	18.000	18.000
72422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	13.268,33	18.500	17.500	0	17.500	17.500	17.500
72550002 Unterhaltung des beweglichen Vermögens Verwaltung	399,98	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Sonstige Auszahlungen	686,17	11.000	11.500	0	3.700	4.000	4.200
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	8.000	8.000	0	0	0	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74990041 Mitgliedsbeiträge	686,17	1.000	1.500	0	1.700	2.000	2.200
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.865,47	117.800	97.100	0	53.500	54.000	54.400
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.850,50	-44.840	5.860	0	49.460	48.960	48.560
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.604,86	13.000	193.000	0	13.000	13.000	13.000
78510001 Hochbaumaßnahmen	14.604,86	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	180.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.604,86	13.000	193.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.604,86	-13.000	-193.000	0	-13.000	-13.000	-13.000



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
H50005 Stelenfelder									
78510001 Hochbaumaßnahmen	79.605	27.605	14.604,86	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79.605	27.605	14.604,86	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
= Saldo H50005	-79.605	-27.605	- 14.604,86	-13.000	-13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000
T60012 Tiefbaumaßnahme Erweiterung Waldfriedhof									
78520001 Tiefbaumaßnahmen	180.000	0	0,00	0	180.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	180.000	0	0,00	0	180.000	0	0	0	0
= Saldo T60012	-180.000	0	0,00	0	-180.000	0	0	0	0
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
7832000 Auszahlungen für den Erwerb vo	209	209	0,00	0	0	0	0	0	0
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.995	1.995	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	101.471	101.471	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.676	103.676	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-103.676	-103.676	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-363.280	-131.280	- 14.604,86	-13.000	-193.000	0	-13.000	-13.000	-13.000

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

47110001		Erweiterung der Stelenanlage durch den gemeindlichen Bauhof.	
	72150003	Instandhaltungsrückstellung barrierefreie unisex-Toilette	<u>2022</u> <u>35.000,00 €</u>
52421001	72421001		<u>2022</u>
		Allgemeine Unterhaltung Gebäude	6.000,00 €
		Wartung/Prüfungen	1.500,00 €
		Fliesen- und Malerarbeiten	1.000,00 €
		Unterhaltung Außenanlagen	5.000,00 €
		Platten für Wege	1.000,00 €
		Ersatzbepflanzungen	1.000,00 €
		Baumpflege	2.500,00 €
		Standsicherheitsprüfungen Grabsteine	1.000,00 €
			<u>19.000,00 €</u>
54310081	74310081	Evaluierung der Friedhofsgebührensatzung (extern letztmalig 2012).	
54990041	74990041	Mitgliedsbeitrag Berufsgenossenschaft.	
	H50005	Errichtung von Urnenstelen.	
	78510001		
	T60012	Erweiterung des Waldfriedhofs.	
	78520001		



Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 561 Umweltschutz
Produkt 01 Umweltschutzmaßnahmen

Produktbeschreibung

Dokumentation und Öffentlichkeitsarbeit zum Umweltschutz; Stellungnahmen zu und tlw. Mitwirkung bei der Durchführung von Umweltschutzaktionen und Maßnahmen anderer Institutionen und Träger, z. B. Agenda 21 des Kreises Lippe, Projekt Senne von EURONATUR und Gelsenwasser, Energiesparer NRW der Energieagentur, Energiesparcheck der Energieagentur u. s. w.; Aufstellung von Lärminderungsplänen; Bereitstellung gemeindlicher Dachflächen für PV-Anlagen; Energiesparprojekte; Bekanntmachung von Förderprogrammen

Ziele

Verbesserung des Klimaschutzes und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen Boden, Wasser, Luft; Förderung des Einsatzes umweltschonender Produkte und ökologischer Bauweisen; Reduzierung des Energieverbrauchs und Förderung regenerativer Energien; Sensibilisierung der Öffentlichkeit, Schulen und Vereine für die Belange des Umweltschutzes;

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Schulen, Kindergärten, Fachbereiche

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Bauen, Planen und Umwelt

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter IV

Rechtsgrundlagen

BauGB, EnerV, LWG, WHG, LG NW, Bodenschutzgesetzes, BIMSchG, BNatSchG, LISchG, Bundesbodenschutzgesetz, Landesbodenschutzgesetz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.338,22	16.100	3.500	3.500	3.500	3.500
41400001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	49.338,22	13.000	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
= Ordentliche Erträge	49.338,22	16.100	3.500	3.500	3.500	3.500
- Personalaufwendungen	60.317,88	0	0	0	0	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	47.400,35	0	0	0	0	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	3.033,56	0	0	0	0	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	9.883,97	0	0	0	0	0
- Bilanzielle Abschreibungen	2.423,07	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	2.423,07	3.100	3.500	3.500	3.500	3.500
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	166,60	0	350	350	350	350
54310101 Geschäftsaufwendungen	166,60	0	0	0	0	0
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	350	350	350	350
= Ordentliche Aufwendungen	62.907,55	3.100	3.850	3.850	3.850	3.850
= Ordentliches Ergebnis	-13.569,33	13.000	-350	-350	-350	-350
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-13.569,33	13.000	-350	-350	-350	-350
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-13.569,33	13.000	-350	-350	-350	-350
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.845,83	150	3.150	3.150	3.150	3.150
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.845,83	150	3.150	3.150	3.150	3.150
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.845,83	-150	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
= Teilergebnis	-26.415,16	12.850	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produktgruppe 561 Umweltschutz
 Produkt 01 Umweltschutzmaßnahmen



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.338,22	13.000	0	0	0	0	0
61400001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Bund	49.338,22	13.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.338,22	13.000	0	0	0	0	0
- Personalauszahlungen	61.252,08	0	0	0	0	0	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	46.937,39	0	0	0	0	0	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	3.376,78	0	0	0	0	0	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	10.937,91	0	0	0	0	0	0
- Sonstige Auszahlungen	973,72	0	350	0	350	350	350
74310101 Geschäftsauszahlungen	973,72	0	0	0	0	0	0
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	0,00	0	350	0	350	350	350
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.225,80	0	350	0	350	350	350
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.887,58	13.000	-350	0	-350	-350	-350
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.560,00	12.800	0	0	0	0	0
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	8.560,00	12.800	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.560,00	12.800	0	0	0	0	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	36.495,07	0	0	0	0	0	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	36.495,07	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.495,07	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.935,07	12.800	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
V20009 Anschaffung eines Elektroautos									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	36.495	36.495	36.495,07	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.495	36.495	36.495,07	0	0	0	0	0	0
= Saldo V20009	-36.495	-36.495	- 36.495,07	0	0	0	0	0	0
ZI2002 Investitionszuwendung zum Kauf eines Elektroautos									
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	21.360	21.360	8.560,00	12.800	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.360	21.360	8.560,00	12.800	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2002	21.360	21.360	8.560,00	12.800	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-15.135	-15.135	- 27.935,07	12.800	0	0	0	0	0

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 561 Umweltschutz
Produkt: 01 Umweltschutzmaßnahmen

Erläuterungen

Konto Konto
Teilergebnisplan Teilfinanzplan

54990001 74990001 STADTRADELN-Beitrag.

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 570 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus



Produktbeschreibung

Bestandspflege/-entwicklung; Ansiedlungsförderung, Akquisition; Entwicklung der Standortfaktoren; Beschäftigungssicherung/-entwicklung; Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen; Beratung von Unternehmen; Bereitstellung Grillplatz; Märkte; Förderung des Tourismus; Entwicklung der touristischen Infrastruktur; Innen- und Außenmarketing; Zusammenarbeit mit Organisationen der Wirtschaftsförderung und des Tourismus.

Ziele

Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe; Sicherung und Vermehrung der sozialversicherungspflichtigen Arbeitsplätze; Gewerbeansiedlung und -bestandssicherung; Sicherung und ggf. Steigerung der Gewerbesteuererinnahmen; Entwicklung des Tourismus als Wirtschaftsfaktor mit spürbarer Wertschöpfung.

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner, Existenzgründer, Freiberufler, Gewerbetreibende, Touristen.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Büro des Bürgermeisters

Produktverantwortliche/r

Bürgermeister

Rechtsgrundlagen

Gemeindeordnung NRW.

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.880,85	122.400	3.100	3.300	2.700	1.600
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	31.876,66	0	0	0	0	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	119.142,72	119.200	0	0	0	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	2.861,47	3.200	3.100	3.300	2.700	1.600
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.862,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43210001 Benutzungsgebühren	1.862,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900	900	900	900	900
44110001 Mieten	900,00	900	900	900	900	900
+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	156.642,85	141.300	7.000	7.200	6.600	5.500
- Personalaufwendungen	8.082,35	8.200	24.900	25.300	25.700	26.100
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.319,48	6.400	19.500	19.800	20.100	20.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	430,87	400	1.300	1.300	1.300	1.300
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	1.332,00	1.400	4.100	4.200	4.300	4.400
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273,33	19.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52160001 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000	0	0	0	0
52412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	273,33	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
- Bilanzielle Abschreibungen	4.688,82	5.000	5.000	5.200	4.500	3.500
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	4.688,82	5.000	5.000	5.200	4.500	3.500
- Transferaufwendungen	176.410,00	134.052	1.560	1.560	1.560	1.560
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	1.475,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
53171001 Zuwendung zum Breitbandausbau (Auflösung ARAP)	42.502,20	0	0	0	0	0
53172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	132.380,80	132.500	0	0	0	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	52,00	52	60	60	60	60
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.617,16	15.100	14.100	14.100	14.100	14.100
54310001 Geschäftsaufwendungen	3.782,41	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
54310081 Geschäftsaufwendungen	951,75	1.000	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 570 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 01 **Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.509,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
54990051 Sonstige Aufwendungen	2.374,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
= Ordentliche Aufwendungen	198.071,66	181.352	46.560	47.160	46.860	46.260
= Ordentliches Ergebnis	-41.428,81	-40.052	-39.560	-39.960	-40.260	-40.760
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-41.428,81	-40.052	-39.560	-39.960	-40.260	-40.760
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-41.428,81	-40.052	-39.560	-39.960	-40.260	-40.760
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.794,64	31.500	31.400	31.400	31.400	31.400
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.794,64	31.500	31.400	31.400	31.400	31.400
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.794,64	-31.500	-31.400	-31.400	-31.400	-31.400
= Teilergebnis	-52.223,45	-71.552	-70.960	-71.360	-71.660	-72.160

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 570 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.142,72	119.200	0	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	119.142,72	119.200	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.862,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
63210001 Benutzungsgebühren	1.862,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	900,00	900	900	0	900	900	900
64110001 Mieten und Pachten	900,00	900	900	0	900	900	900
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	15.000	0	0	0	0	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	0,00	15.000	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.904,72	138.100	3.900	0	3.900	3.900	3.900
- Personalauszahlungen	8.167,12	8.200	24.900	0	25.300	25.700	26.100
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	6.242,40	6.400	19.500	0	19.800	20.100	20.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	472,28	400	1.300	0	1.300	1.300	1.300
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	1.452,44	1.400	4.100	0	4.200	4.300	4.400
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.175,62	19.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
72160001 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000	0	0	0	0	0
72412001 Bewirtschaftung der Grundstücke/baulichen Anlagen	8.175,62	4.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
- Transferauszahlungen	133.907,80	134.052	1.560	0	1.560	1.560	1.560
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	1.475,00	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
73172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	132.380,80	132.500	0	0	0	0	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	52,00	52	60	0	60	60	60
- Sonstige Auszahlungen	8.617,16	15.100	14.100	0	14.100	14.100	14.100
74310001 Geschäftsauszahlungen	3.782,41	8.500	8.500	0	8.500	8.500	8.500
74310081 Geschäftsauszahlungen	951,75	1.000	0	0	0	0	0
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwaltungst.	1.509,00	1.600	1.600	0	1.600	1.600	1.600
74990051 Sonstige Auszahlungen	2.374,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.867,70	176.352	41.560	0	41.960	42.360	42.760
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.962,98	-38.252	-37.660	0	-38.060	-38.460	-38.860
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000



Produktbereich 15 **Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe 570 **Wirtschaft und Tourismus**
Produkt 01 **Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus**

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
V20010 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb 800 Euro									
78310001 Erwerb von Sachanlagen	10.000	2.000	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	2.000	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
= Saldo V20010	-10.000	-2.000	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	159.383	159.383	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	159.383	159.383	0,00	0	0	0	0	0	0
7817000 Zuweisungen und Zuschüsse für	212.511	212.511	0,00	0	0	0	0	0	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	28.623	28.623	0,00	0	0	0	0	0	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	1.131	1.131	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242.266	242.266	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	-82.883	-82.883	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	-92.883	-84.883	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 570 Wirtschaft und Tourismus
Produkt: 01 Wirtschaftsförderung, Allgemeine Einrichtungen und Tourismus

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
44110001	64110001	Erstattung Nebenkosten Grillplatz.
52412001	72412001	Bewirtschaftskosten Grillplatz Schlingsbruch.
53170001	73170001	Beitrag Lippe Tourismus & Marketing GmbH.
53180031	73180031	Beitrag Deutsches Jugendherbergswerk.
54310001	74310001	Wochen- und Weihnachtsmarkt.
54990001	74990001	Mitgliedsbeitrag Regiopol REGION Paderborn e.V.
54990051	74990051	Allgemeine Mittel für Wirtschaftsförderung und Tourismus.
	V20010	Anschaffung von Weihnachtsmarkthütten, Beleuchtung usw.
	78310001	



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- u. Erhebungsverfahrens der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer u. d. Vergnügungssteuer; Sicherstellung des gemeindlichen Finanzausgleichs; Schuldenverwaltung; gemeindliche Finanzanlagen; Konzessionsabgaben.

Ziele

Erzielung von Finanzeinnahmen für die Gemeinde; Sicherstellung der korrekten Festsetzung u. Zahlung der allgemeinen Zuweisungen und Umlagen; pünktliche und zutreffende Meldung der erforderlichen Daten u. Zahlen im Rahmen des Finanzausgleichs; Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit; Gewährleistung termingerechter u. vollständiger Zahlung wie auch Einziehung aller Schuldendienstleistungen; Erreichung möglichst günstiger Kreditkonditionen; Optimierung vorhandener Kredite; Schuldenabbau; Abschluss und Überwachung von Konzessionsverträgen.

Zielgruppe

Bund, Darlehnsnehmerinnen u. Darlehnsnehmer der Gemeinde, Energieversorger, Kreditinstitute, Kreis Lippe, Land NRW, Steuerpflichtige.

Zuordnung zu einer Organisationseinheit

Fachbereich Finanzen und IT

Produktverantwortliche/r

Fachbereichsleiter II

Rechtsgrundlagen

Abgabenordnung, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Kommunales Abgabengesetz, Gemeindeordnung NRW, Gemeindefinanzierungsgesetz NRW, Kreisordnung NRW, Solidarbeitragsgesetz NRW, Gemeindefinanzreformgesetz, Krankenhausfinanzierungsgesetz, Kreditrechtliche Gesetze (z. B. BGB), Rd. Erl. des IM NRW betr. Kreditwirtschaft der Gemeinde, Konzessionsrecht.

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.804.164,83	10.350.700	11.500.400	12.204.200	12.684.000	13.207.300
40110001 Grundsteuer A	3.389,70	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
40120001 Grundsteuer B	1.584.272,91	1.599.000	1.660.000	1.673.000	1.688.000	1.704.000
40130001 Gewerbesteuer	4.113.553,05	4.600.000	5.550.000	6.021.800	6.249.300	6.530.500
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.169.342,98	3.245.200	3.269.300	3.462.300	3.680.300	3.886.400
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	543.999,05	491.300	580.700	595.200	606.500	616.900
40310001 Vergnügungssteuer	39.577,90	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
40320001 Hundesteuer	28.824,59	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
40510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	314.577,89	324.300	349.500	361.000	369.000	378.600
40530001 Kompensationsleistung Steuervereinfachungsgesetz	6.626,76	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.547.392,10	4.818.100	4.087.000	3.894.100	4.060.400	4.241.900
41110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.196.189,00	4.507.500	3.802.000	3.695.600	3.861.900	4.043.400
41216001 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	5.500	5.500	5.500	5.500
41311001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	119.292,00	0	0	0	0	0
41312001 Ertrag konsumtive Verwendung Schul-/Bildungspausch	54.380,64	0	126.500	40.000	40.000	40.000
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	12.188,55	0	0	0	0	0
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	116.795,35	125.700	153.000	153.000	153.000	153.000
41810001 Allgemeine Umlagen vom Land	48.546,56	184.900	0	0	0	0
+ Sonstige Transfererträge	52.418,85	0	0	0	0	0
42310001 Schuldendiensthilfen Land	52.418,85	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345,72	0	0	0	0	0
43210001 Benutzungsgebühren	345,72	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
44880001 Erträge aus Kostenerstattungen	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
+ Sonstige ordentliche Erträge	591.124,78	303.200	292.800	292.800	292.800	292.800
45112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	269.433,07	270.000	230.000	230.000	230.000	230.000
45660001 Erträge aus Gewerbesteuervollverzin- sung	20.253,50	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rück- stellungen	283.800,00	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	3.553,66	0	0	0	0	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	6.375,00	15.900	15.500	15.500	15.500	15.500
45910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.215,80	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	493,75	0	0	0	0	0
= Ordentliche Erträge	14.998.446,28	15.475.000	15.883.200	16.394.100	17.040.200	17.745.000
- Personalaufwendungen	67.946,71	87.600	52.800	53.700	54.400	55.100
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	53.561,31	69.000	41.600	42.200	42.800	43.400
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	3.579,87	4.500	2.700	2.800	2.800	2.800
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	10.805,53	14.100	8.500	8.700	8.800	8.900
- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	58.700
57010001 Abschreibung der Bilanzierungshilfe gemäß NKF-CIG	0,00	0	0	0	0	58.700
- Transferaufwendungen	8.615.281,44	8.532.400	8.648.200	9.058.600	9.287.400	9.525.900
53120001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe-cke Gemeinden/GV	4.728,08	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
53410001 Gewerbesteuerumlage	365.719,58	375.000	451.800	490.100	508.700	531.600
53420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslas-ten	39.480,97	0	0	0	0	0
53740001 Kreisumlage	5.124.297,99	4.827.900	4.774.300	4.893.700	5.016.000	5.141.400
53750001 Jugendamtumlage	2.932.039,82	3.172.500	3.265.100	3.517.800	3.605.700	3.695.900
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	149.015,00	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.474,94	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310050 Bankrückläufer	494,75	0	0	0	0	0
54450001 Sonstige Steuern	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54460001 Versicherungen	1.401,08	0	0	0	0	0
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufver-mögen	8.579,11	0	0	0	0	0
= Ordentliche Aufwendungen	8.693.703,09	8.627.000	8.708.000	9.119.300	9.348.800	9.646.700
= Ordentliches Ergebnis	6.304.743,19	6.848.000	7.175.200	7.274.800	7.691.400	8.098.300
+ Finanzerträge	213.713,57	218.015	218.010	218.010	218.010	218.010
46160001 Zinserträge sonst. öffentl. Sonder-rechnungen	10.704,67	0	0	0	0	0
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	8,90	15	10	10	10	10
46511001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	198.000,00	213.000	213.000	213.000	213.000	213.000
46513001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	260.735,59	126.800	161.300	166.500	158.400	150.300
55120001 Zinsaufwendungen Gemeinden (GV)	116.334,50	0	0	0	0	0
55120021 Aufwand Gewerbesteuervollverzin-sung	0,00	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
55170011 Zinsaufwendungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	242,37	0	0	0	0	0
55180001 Zinsaufwendungen sonstiger inländi-scher Bereich	137.260,55	106.800	111.300	116.500	108.400	100.300
55910001 Kreditbeschaffungskosten	6.898,17	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
= Finanzergebnis	-47.022,02	91.215	56.710	51.510	59.610	67.710
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	6.257.721,17	6.939.215	7.231.910	7.326.310	7.751.010	8.166.010
+ Außerordentliche Erträge	556.353,65	780.900	469.100	337.700	0	0

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Ertrags- und Aufwandsarten in €	2020	2021	2022	2023	2024	2025
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona-Isolation	556.353,65	780.900	469.100	337.700	0	0
= Außerordentliches Ergebnis	556.353,65	780.900	469.100	337.700	0	0
= Ergebnis vor Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	6.814.074,82	7.720.115	7.701.010	7.664.010	7.751.010	8.166.010
- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.970,11	18.400	11.300	11.300	11.300	11.300
58110001 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.970,11	18.400	11.300	11.300	11.300	11.300
Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.970,11	-18.400	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
= Teilergebnis	6.804.104,71	7.701.715	7.689.710	7.652.710	7.739.710	8.154.710

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 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	9.877.477,99	10.350.700	11.500.400	0	12.204.200	12.684.000	13.207.300
60110001 Grundsteuer A	3.393,09	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
60120001 Grundsteuer B	1.585.835,81	1.599.000	1.660.000	0	1.673.000	1.688.000	1.704.000
60130001 Gewerbesteuer	4.152.422,90	4.600.000	5.550.000	0	6.021.800	6.249.300	6.530.500
60210001 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	3.196.518,53	3.245.200	3.269.300	0	3.462.300	3.680.300	3.886.400
60220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	549.427,86	491.300	580.700	0	595.200	606.500	616.900
60310001 Vergnügungssteuer	39.577,90	48.000	48.000	0	48.000	48.000	48.000
60320001 Hundesteuer	29.097,25	32.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
60510001 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	314.577,89	324.300	349.500	0	361.000	369.000	378.600
60530001 Kompensationsleistung Steuervereinfachungsgesetz	6.626,76	6.900	6.900	0	6.900	6.900	6.900
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.492.375,59	4.818.100	3.960.500	0	3.854.100	4.020.400	4.201.900
61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.196.189,00	4.507.500	3.802.000	0	3.695.600	3.861.900	4.043.400
61216001 Klima- und Forstpauschale	0,00	0	5.500	0	5.500	5.500	5.500
61311001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	119.292,00	0	0	0	0	0	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	11.552,68	0	0	0	0	0	0
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	116.795,35	125.700	153.000	0	153.000	153.000	153.000
61810001 Allgemeine Umlagen vom Land	48.546,56	184.900	0	0	0	0	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
64880001 Kostenerstattungen	3.000,00	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	308.743,58	303.200	292.800	0	292.800	292.800	292.800
65112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	269.433,07	270.000	230.000	0	230.000	230.000	230.000
65660001 Einzahlungen Gewerbesteuervollverzinsung	15.474,50	10.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	16.162,50	15.900	15.500	0	15.500	15.500	15.500
65910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	7.215,80	7.300	7.300	0	7.300	7.300	7.300
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	457,71	0	0	0	0	0	0
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	213.713,57	218.015	218.010	0	218.010	218.010	218.010
66160001 Zinseinzahlungen sonst. öffentl. Sonderrechnungen	10.704,67	0	0	0	0	0	0
66510001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	8,90	15	10	0	10	10	10
66511001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	198.000,00	213.000	213.000	0	213.000	213.000	213.000
66513001 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen u. Beteiligung	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.895.310,73	15.693.015	15.974.710	0	16.572.110	17.218.210	17.923.010
- Personalauszahlungen	68.208,87	87.600	52.800	0	53.700	54.400	55.100

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	52.535,47	69.000	41.600	0	42.200	42.800	43.400
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	3.906,48	4.500	2.700	0	2.800	2.800	2.800
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	11.766,92	14.100	8.500	0	8.700	8.800	8.900
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	260.735,59	131.800	166.300	0	171.500	158.400	150.300
75120001 Zinsauszahlungen Gemeinden (GV)	116.334,50	0	0	0	0	0	0
75120021 Auszahlungen aus Gewerbesteuvollverzinsung	0,00	15.000	45.000	0	45.000	40.000	40.000
75170011 Zinsauszahlungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	242,37	0	0	0	0	0	0
75180001 Zinsauszahlungen sonst. incl. Bereich	137.260,55	106.800	111.300	0	116.500	108.400	100.300
75910001 Kreditbeschaffungskosten	6.898,17	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
- Transferauszahlungen	8.600.040,44	8.532.400	8.648.200	0	9.058.600	9.287.400	9.525.900
73120001 Zuweisg. u. Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	4.889,93	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
73410001 Gewerbesteuerumlage	359.338,39	375.000	451.800	0	490.100	508.700	531.600
73420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslasten	30.459,31	0	0	0	0	0	0
73740001 Kreisumlage	5.124.297,99	4.827.900	4.774.300	0	4.893.700	5.016.000	5.141.400
73750001 Jugendamtumlage	2.932.039,82	3.172.500	3.265.100	0	3.517.800	3.605.700	3.695.900
73990001 Sonstige Transferauszahlungen	149.015,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
- Sonstige Auszahlungen	1.895,83	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74310050 Bankrückläufer	494,75	0	0	0	0	0	0
74450001 Sonstige Steuern	0,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
74460001 Versicherungen	1.401,08	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.930.880,73	8.753.800	8.869.300	0	9.285.800	9.502.200	9.733.300
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.964.430,00	6.939.215	7.105.410	0	7.286.310	7.716.010	8.189.710
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.946.199,50	1.103.200	1.152.000	0	1.152.000	1.152.000	1.152.000
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.061.898,47	1.103.200	1.152.000	0	1.152.000	1.152.000	1.152.000
68110031 KInvFöG 1 und 2	884.301,03	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.946.199,50	1.103.200	1.152.000	0	1.152.000	1.152.000	1.152.000
- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	35.000	0	0	0	0
78430001 Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	0,00	0	35.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	35.000	0	0	0	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.946.199,50	1.103.200	1.117.000	0	1.152.000	1.152.000	1.152.000
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.677.329,00	4.650.000	3.457.400	0	270.000	0	0
69260001 Kreditaufnahmen für Umschuldungen	0,00	0	657.400	0	0	0	0
69270001 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinst.	0,00	4.400.000	1.700.000	0	0	0	0
69270011 Kreditaufnahmen Gute Schule 2020	227.329,00	0	0	0	0	0	0

Fortsetzung folgt ...



Teilfinanzplan Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
69350001 Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bei vU	700.000,00	250.000	1.100.000	0	270.000	0	0
69370001 Kreditaufnahmen zur Liquiditätss. bei Kreditinst.	3.750.000,00	0	0	0	0	0	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	4.193.961,53	374.500	1.039.400	0	389.800	395.600	397.000
79260001 Tilgungen für Umschuldungen	0,00	0	657.400	0	0	0	0
79270001 Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinst.	343.961,53	374.500	382.000	0	389.800	395.600	397.000
79350001 Tilg. v. Kred. z. Liq. s. vUn, B, SV Bericht. €-W. (f. Zins)	650.000,00	0	0	0	0	0	0
79370001 Tilg. v. Kred. z. Liqs. Kreditin. Bericht. €-W. (f. Zins)	3.200.000,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	483.367,47	4.275.500	2.418.000	0	-119.800	-395.600	-397.000

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- aus- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
A22001 Erwerb von Anteilsrechten Gewerbepark Senne GmbH									
78430001 Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	35.000	0	0,00	0	35.000	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000	0	0,00	0	35.000	0	0	0	0
= Saldo A22001	-35.000	0	0,00	0	-35.000	0	0	0	0
ZI2003 KlnvFöG 1									
68110031 KlnvFöG 1 und 2	358.578	358.578	358.578,03	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	358.578	358.578	358.578,03	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2003	358.578	358.578	358.578,03	0	0	0	0	0	0
ZI2004 KlnvFöG 2									
68110031 KlnvFöG 1 und 2	525.723	525.723	525.723,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	525.723	525.723	525.723,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo ZI2004	525.723	525.723	525.723,00	0	0	0	0	0	0
ZP1001 Allgemeine Investitionspauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	4.559.098	1.445.098	701.898,47	743.200	778.500	0	778.500	778.500	778.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.559.098	1.445.098	701.898,47	743.200	778.500	0	778.500	778.500	778.500
= Saldo ZP1001	4.559.098	1.445.098	701.898,47	743.200	778.500	0	778.500	778.500	778.500
ZP1002 Schul-/Bildungspauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	1.854.000	600.000	300.000,00	300.000	313.500	0	313.500	313.500	313.500
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.854.000	600.000	300.000,00	300.000	313.500	0	313.500	313.500	313.500
= Saldo ZP1002	1.854.000	600.000	300.000,00	300.000	313.500	0	313.500	313.500	313.500
ZP1003 Sportpauschale									
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	360.000	120.000	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	360.000	120.000	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000
= Saldo ZP1003	360.000	120.000	60.000,00	60.000	60.000	0	60.000	60.000	60.000

Fortsetzung folgt ...



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen in €	Gesamt- ausg.- bedarf	bisher bereitg.	Ergeb- nis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	VE 2022	Planung 2023	Planung 2024	Planung 2025
Investitionstätigkeit unterhalb der Wertgrenze									
6811000 Investitionszuwendungen	5.395.681	5.395.681	0,00	0	0	0	0	0	0
6811001 Investitionszuwendungen	3.232.099	3.232.099	0,00	0	0	0	0	0	0
6811002 Investitionszuwendungen	520.000	520.000	0,00	0	0	0	0	0	0
6811003 Rückzahlung aus der Finanzieru	27.388	27.388	0,00	0	0	0	0	0	0
6811100 Investitionszuwendungen	258.230	258.230	0,00	0	0	0	0	0	0
6813000 Investitionszuwendungen von Zw	1.000	1.000	0,00	0	0	0	0	0	0
6868300 Rückflüsse von Ausleihungen so	19.270	19.270	0,00	0	0	0	0	0	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.453.667	9.453.667	0,00	0	0	0	0	0	0
7843000 Auszahlungen für den Erwerb vo	31.010	31.010	0,00	0	0	0	0	0	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.010	31.010	0,00	0	0	0	0	0	0
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	9.422.657	9.422.657	0,00	0	0	0	0	0	0
Saldo Investitionstätigkeit	17.045.057	12.472.057	7.946.199,50	103.200	1.117.000	0	1.152.000	1.152.000	1.152.000

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 610 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erläuterungen

Konto Teilergebnisplan	Konto Teilfinanzplan	
41410011	61410011	Aufwands- und Unterhaltungspauschale.
44880001	64880001	Vertriebskooperation "Jürgen-Strom".
45910001	65910001	Aval für die Haftungsübernahme gegenüber dem Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser.
45910011	65910011	Kommunalrabatt aufgrund Konzessionsverträgen mit SWLW.
46511001	66511001	Gemeindewerke Augustdorf.
46513001	66513001	Photovoltaikdeponie Dörentrup.
53120001	73120001	Härtefallfonds Schülerbeförderung.
53990001	73990001	Krankenhausumlage.
55120001	75120001	Aufwand aus Gewerbesteuervollverzinsung.
55180001	75180001	Zinsaufwand für Investitionskredite (einschl. geplante Aufnahme von 1,7 Mio. € in 2022).
55910001	75910001	Maklergebühren für die Vermittlung von Krediten sowie Verwahrtgelt für Geschäftskonto.
	ZP1001 68110001	Allgemeine Investitionspauschale.
	ZP1002 68110001	Schul- und Bildungspauschale.
	ZP1003 68110001	Sportpauschale.
	A22001 78430001	Aufstockung der Stammeinlage Gewerbepark Senne GmbH.

**Kennzahlen
zum
Haushaltsplan 2022**

Produktbereich: 001 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 111 Verwaltungssteuerung und Service
 Produkt: 007 Bereitstellung Bauhof

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.397,27	26.451,94	28.866,91	29.339,63	40.418,17	38.913,68	37.649,16
Kostenerstattungen und -umlagen	16.126,09	14.323,71	719,40	1.793,22	28.817,33	152,00	37.562,47
Sonstige ordentliche Erträge	3.075,00	700,00	1.350,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	45.598,36	41.475,65	30.936,31	32.132,85	69.235,50	39.065,68	75.211,63
Personalaufwendungen	646.161,54	594.324,89	555.715,79	570.051,13	660.779,95	642.081,81	675.979,70
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	721,93	444,81	731,16	1.119,39	2.949,59	644,79	1.945,28
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen (GWGs)	1.530,16	951,65	1.886,60	1.007,12	3.125,01	1.099,34	0,00
Haltung von Fahrzeugen	34.553,69	36.561,86	44.221,48	46.835,47	35.145,25	25.223,86	33.838,92
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	22.891,19	19.786,06	21.999,60	24.678,14	25.528,42	31.015,32	25.036,89
Kosten der Kompostierung	5.485,81	4.119,37	3.413,24	3.035,77	3.147,16	4.374,74	5.406,48
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	65.182,78	61.863,75	72.252,08	76.675,89	69.895,43	62.358,05	66.227,57
Bilanzielle Abschreibungen	39.598,36	39.297,22	32.189,58	29.793,68	40.805,94	39.019,14	37.753,04
Sonstige ordentl. Aufwendungen	82.663,90	87.430,49	83.760,53	88.250,42	81.916,87	83.816,97	86.783,66
Ordentliche Aufwendungen	833.606,58	782.916,35	743.917,98	764.771,12	853.398,19	827.275,97	866.743,97
Ordentliches Ergebnis	- 788.008,22	- 741.440,70	- 712.981,67	- 732.638,27	- 784.162,69	- 788.210,29	- 791.532,34
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)							35,00
Erträge aus int. Leistungsbez.	802.667,43	694.367,36	691.359,86	757.313,60	771.067,39	673.228,16	779.885,72
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	6.770,50	7.495,10	17.855,59	16.567,92	15.260,76	19.108,60	17.680,92
Saldo aus int. Leistungsbez.	795.896,93	686.872,26	673.504,27	740.745,68	755.806,63	654.119,56	762.204,80
Ergebnis	7.888,71	- 54.568,44	- 39.477,40	8.107,41	- 28.356,06	- 134.090,73	- 29.292,54

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Mitarbeiterzahl	12,6	10,0	12	12	12	10	13

Erläuterungen:

Einwohner: 31.12. des Vorjahres
 Mitarbeiter: 30.06. des Haushaltsjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	0,83	-5,66	-4,02	0,82	-2,82	-13,35	-2,92
Aufwanddeckungsgrad [%]	101,76%	93,99%	97,09%	103,23%	98,47%	86,10%	98,66%
Personalintensität [%]	77,51%	75,91%	74,70%	74,54%	77,43%	77,61%	77,99%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
 Produkt: 001 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Verwaltungsgebühren	4.623,00	4.192,00	5.244,00	6.519,00	4.132,50	4.899,60	3.878,50
Verwarn-, Buß- und Zwangsgelder	4.139,70	6.231,25	4.032,40	6.003,70	8.137,75	8.297,85	8.775,45
Ordentliche Erträge	9.043,30	10.436,35	9.421,55	12.667,85	12.788,90	13.342,60	12.799,35
Personalaufwendungen	116.520,70	91.148,00	84.482,41	91.321,66	89.539,51	90.818,95	72.431,43
Ordnungsbehördl. Maßnahmen	1.288,12	444,96	1.057,05	352,68	1.854,35	874,62	9.114,37
Zuschuß Tierheim	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	5.005,50	5.029,00	5.030,00
Ordentliche Aufwendungen	120.556,77	94.572,51	110.431,02	94.152,49	97.390,96	97.569,72	87.931,60
Ordentliches Ergebnis	- 111.513,47	- 84.136,16	- 101.009,47	- 81.484,64	- 84.602,06	- 84.227,12	- 75.132,25
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)							251,38
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	10.069,12	10.772,74	15.417,12	12.792,34	13.286,73	461,74	10.549,40
Ergebnis	- 121.582,59	- 94.908,90	- 116.426,59	- 94.276,98	- 97.888,79	- 84.688,86	- 85.430,27

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Gewerbeanmeldungen	67	81	50	50	72	65	76
Gewerbeabmeldungen	63	77	24	22	100	52	39
Gewerbeummeldungen	18	22	16	9	24	32	16
Anzahl der Gewerbebetriebe	628	610	620	613	609	619	604
Eriteilte Gaststätten Erlaubnisse	2	1	1	1	1	1	1
Anzahl Gaststätten	11	11	11	12	10	10	10
Eriteilte Konzessionen Spielhallen	0	0	0	1	0	0	0
Anzahl Spielhallen	1	1	1	1	1	1	1
Anzahl Zwangseinweisungen PsychKG	3	5	9	7	7	4	6
Anzahl Maßnahmen nach LHundG	21	16	14	11	10	15	9
Anzahl Verwarngelder	151	180	182	209	357	339	323
Anzahl Bußgelder	59	57	49	77	71	62	122
Anzahl Zwangsgelder	0	1	1	0	0	0	0
Anzahl Strafanzeigen			3	1	0	2	0
Anzahl Hausverbote	19	14	22	13	32	14	9

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-12,74	-9,84	-11,85	-9,52	-9,73	-8,43	-8,52
Aufwanddeckungsgrad [%]	6,92%	9,91%	7,49%	11,85%	11,56%	13,61%	13,00%
Personallintensität [%]	96,65%	96,38%	76,50%	96,99%	91,94%	93,08%	82,37%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personallintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 002 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 002 Melde- und Personenstandswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Verwaltungsgebühren	56.583,85	62.363,26	62.613,43	66.093,76	71.606,60 €	70.688,40 €	60.355,81 €
Ordentliche Erträge	56.583,85	62.363,26	62.613,43	66.093,76	71.606,60 €	70.688,40 €	60.355,81 €
Personalaufwendungen	78.462,08	86.056,13	84.766,45	95.396,50	96.197,30 €	100.999,30 €	102.135,39 €
Familienstambücher	1.177,87	968,71	1.164,01	963,62	939,38 €	810,59 €	453,13 €
Reisepässe und Personalausweise	33.711,18	36.322,87	38.885,88	39.668,39	41.998,18 €	44.244,44 €	32.634,88 €
Sonstige ordentl. Aufwendungen	35.192,43	37.436,08	40.169,89	40.807,01	43.057,56 €	45.190,03 €	33.367,01 €
Ordentliche Aufwendungen	113.654,51	123.492,21	124.936,34	136.203,51	139.254,86 €	146.189,33 €	135.502,40 €
Ordentliches Ergebnis	- 57.070,66	- 61.128,95	- 62.322,91	- 70.109,75	-67.648,26 €	-75.500,93 €	-75.146,59 €
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	35.998,38	28.267,66	14.736,18	19.955,10	17.614,41 €	11.692,70 €	14.959,68 €
Ergebnis	- 93.069,04	- 89.396,61	- 77.059,09	- 90.064,85	-85.262,67 €	-87.193,63 €	-90.106,27 €

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Ausgestellte Personalausweise	882	986	939	878	916	986	929
Ausgestellte Reisepässe	678	526	569	635	445	440	261
Ausgestellte Kinderreisepässe			165	172	190	157	104
Beurkundete Geburten	0	0	1	2	3	1	2
Beurkundete Eheschließungen	51	62	53	56	48	49	41
Beurkundete Sterbefälle	35	30	28	41	53	53	33
Begründete Lebenspartnerschaften	0	0	0	0	0	0	0
Nachbeurkundungen	3	2	1	3	3	2	3

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-9,75	-9,26	-7,84	-9,09	-8,48 €	-8,68 €	-8,98 €
Aufwanddeckungsgrad [%]	37,81%	41,09%	44,83%	42,32	45,65%	44,77%	40,11%
Personalintensität [%]	69,04%	69,69%	67,85%	70,04	69,08%	69,09%	75,38%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

002 Sicherheit und Ordnung
126 Brandschutz
001 Brand- und Katastrophenschutz

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.078,05	58.724,90	60.036,26	59.972,92	61.708,23	62.680,17	76.475,97
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.012,70	6.496,20	15.891,44	51.467,05	29.560,40	22.019,42	29.056,94
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	6.696,32	8.357,32	2.805,80	3.344,25	3.634,58	1.704,60	469,20
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	302,00	0,00	122,50	430,14	711,27	711,09
Ordentliche Erträge	71.937,07	74.543,42	78.883,50	115.056,72	95.483,35	89.072,14	106.860,20
Personalaufwendungen	32.708,43	18.934,58	9.806,54	18.226,26	27.644,10	29.286,79	40.249,64
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.220,69	7.760,85	5.972,49	13.510,65	13.792,51	40.512,24	19.751,24
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.500,80	9.925,33	10.089,24	12.061,24	12.199,89	8.268,00	13.751,24
Haltung von Fahrzeugen	17.597,20	17.156,76	13.667,09	29.945,60	27.384,79	30.714,74	74.837,91
Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens	300,00	300,00	404,72	300,00	420,00	1.143,90	577,68
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.836,67	42.456,74	40.699,36	70.814,61	53.797,19	80.638,88	118.222,29
Bilanzielle Abschreibungen	102.949,72	103.592,92	81.165,03	81.221,78	83.073,15	63.672,05	71.119,04
Transferaufwendungen	5.391,00	5.657,00	5.625,00	5.610,00	6.461,00	6.393,00	6.908,00
Aus- u. Fortbildung, Ausrüstung, Dienst- u. Schutzkleidung	18.188,72	24.527,17	22.960,72	40.503,06	38.612,54	33.874,16	28.337,02
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	9.076,74	10.237,04	10.090,40	16.364,53	24.306,23	23.203,73	5.623,53
Verdienstausfall und Einsatzentschädigung	9.183,81	17.270,00	14.250,34	19.504,08	33.912,24	23.345,84	18.002,21
Sonstige ordentl. Aufwendungen	47.110,30	65.040,67	79.939,51	91.444,06	122.098,11	90.810,55	67.351,60
Ordentliche Aufwendungen	225.996,12	235.681,91	217.235,44	267.316,71	293.073,55	270.801,27	303.850,57
Ordentliches Ergebnis	- 154.059,05	- 161.138,49	- 138.351,94	- 152.259,99	- 197.590,20	- 181.729,13	- 196.990,37
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)							1.506,21
Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	13.586,03	27.776,98	25.652,43	27.844,13	17.661,62	23.719,19	41.242,83
Ergebnis	- 167.645,08	- 188.915,47	- 164.004,37	- 180.104,12	- 215.251,82	- 205.448,32	- 236.726,99

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Aktive Feuerwehrleute (31.12. des Vorjahres)	49	50	52	50	50	53	55
Geleistete Dienst- und Übungsstunden (aktive Wehr)	6.310	6.937	8.299	9.256	10.051	9.224	5.400
Einsätze Brandbekämpfung	7	23	16	24	51	30	17
Einsätze Technische Hilfeleistung	3	2	2	13	10	19	24
Einsätze Umweltschutz (Ölspuren, Gefahrgut)	0	0	11	23	48	18	3
Sonstige Einsätze	30	23	13	15	15	16	15
Einsätze gesamt	40	48	42	75	124	83	59
Geleistete Einsatzstunden	519	918	1.100	1.664	2.031	1.410	1.149
Anzahl durchgeführter Brandschauen	10	0	0	0	0	0	0

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-17,56	-19,58	-16,69	-18,18	-21,40	-20,45	-23,60
Ergebnis je Einsatz [€]	- 4.191,13	- 3.935,74	- 3.904,87	- 2.401,39	- 1.735,90	- 2.475,28	- 4.012,32
Ergebnis je Einsatzstunde [€]	-323,02	-205,79	-149,09	-108,24	-105,98	-145,71	-206,03
Aufwanddeckungsgrad [%]	30,03%	28,29%	32,48%	38,98%	30,73%	30,24%	30,97%
Personalintensität [%]	14,47%	8,03%	4,51%	6,82%	9,43%	10,81%	13,25%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 211 Grundschulen
 Produkt: 001 Bereitstellung Grundschule In der Senne

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Landeszweisung OGS	75.895,00	89.905,50	130.193,00	138.863,00	148.352,00	172.175,50	187.125,50
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	35.623,49	37.315,27	36.015,82	36.950,04	37.668,71	37.785,88	38.601,97
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.419,41	138.431,53	169.503,82	179.453,04	189.660,71	214.822,38	233.160,33
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.322,50	53.347,50	72.937,50	89.462,50	88.767,50	92.500,00	120.035,00
Ordentliche Erträge	153.397,01	192.504,12	243.581,32	269.848,04	281.205,46	311.873,25	355.530,33
Personalaufwendungen	64.497,76	89.403,94	73.753,82	110.628,16	118.096,45	128.944,73	155.278,72
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	13.452,51	11.389,37	7.975,82	33.041,92	15.984,26	26.870,98	105.723,48
Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baul. Anlagen	80.545,49	88.851,87	113.689,72	136.183,66	127.929,79	141.144,18	155.114,94
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	3.746,69	4.020,26	5.910,49	4.681,60	8.704,16	4.664,01	11.119,84
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	5.065,51	5.942,02	5.544,97	6.435,74	6.077,26	6.503,04	7.087,82
Schülerbeförderungskosten	25.646,37	24.529,62	25.071,83	23.352,28	25.138,46	27.348,53	24.709,44
Schulveranstaltungen	2.347,83	1.656,44	5.379,84	5.403,82	5.639,05	2.856,20	-
Lehr- und Unterrichtsmittel	4.181,38	4.792,50	2.198,20	3.376,72	3.641,06	3.749,25	4.856,57
Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen	137.079,93	147.760,59	317.015,90	240.411,36	231.178,20	390.280,89	372.068,75
Bilanzielle Abschreibungen	104.065,55	104.459,57	104.699,40	105.972,68	92.908,86	92.814,54	93.630,14
Transferaufwendungen	140.000,00	170.000,00	202.500,00	270.848,46	250.833,20	291.637,50	366.300,00
Versicherungen	11.536,28	11.507,01	12.854,64	14.122,88	15.524,01	18.161,12	17.767,38
Ordentliche Aufwendungen	478.423,42	540.875,93	727.115,42	754.388,16	730.756,78	934.326,22	1.035.746,28
Ordentliches Ergebnis	- 325.026,41	- 348.371,81	- 483.534,10	- 484.540,12	- 449.551,32	- 622.452,97	- 680.215,95
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)	-	-	-	-	-	-	31.518,65
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	81.560,45	10.315,85	28.678,54	30.132,03	38.811,91	21.092,04	46.283,00
Ergebnis	- 406.586,86	- 358.687,66	- 512.212,64	- 514.672,15	- 488.363,23	- 643.545,01	- 694.980,30

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Zahl der Schüler*	224	234	238	274	281	303	311
Zahl der neu eingeschulten Schüler**	62	61	68	65	65	89	82
Anzahl Schüler mit sonderpäd. Förderbedarf**	15	18	17	20	22	21	20
Zahl der OGS-Kinder**	80	99	123	120	122	133	141
Übergänge zu weiterführenden Schulen**	50	62	54	58	65	65	74
Bruttogrundfläche [m²]	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78	4.851,78
Reinigungsfläche [m²]	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46	4.086,46
Aufwand Gebäudereinigung [€]	39.239,02	40.083,48	68.239,35	75.854,81	82.777,53	93.155,96	86.543,28
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	1,00
Wochenstunden Sekretärin	25,50	25,50	22,00	24,00	24,00	24,00	24,00
Schulbudget gesamt [€]	15.258,37	15.981,50	18.040,00	17.117,29	22.072,09	15.723,27	9.840,40

Erläuterungen:

* Meldung 15.10. des Vorjahres

** Statistik Haupterhebung

*** Aufwand eigenes Personal + Reinigungsmittel + Glasreinigung + Fremdreinigung

Kennzahlen

Aufwand Gebäudereinig. je m² Reing.-fläche [€]	9,60	9,81	16,70	18,56	20,26	22,80	21,18
Reinig.-fläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	8.172,92	4.086,46
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	9.703,56	4.851,78
Schüler je Wochenstunde Sekretärin	8,78	9,18	10,82	11,42	11,71	12,63	12,96
Aufwand Schulbudget je Schüler [€]	68,12	68,30	75,80	62,47	78,55	51,89	31,64
Ergebnis je Schüler [€]	- 1.815,12	- 1.532,85	- 2.152,15	- 1.878,37	- 1.737,95	- 2.123,91	- 2.234,66
Aufwanddeckungsgrad [%]	27,39%	34,93%	32,23%	34,40%	36,54%	32,64%	32,86%
Personalintensität [%]	13,48%	16,53%	10,14%	14,66%	16,16%	13,80%	14,99%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 211 Grundschulen
Produkt: 002 Bereitstellung Grundschule Auf der Insel

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Landeszuweisung OGS	84.617,50	91.446,50	87.640,00	69.930,50	60.185,50	68.256,50	60.607,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	42.505,72	42.455,63	42.367,87	42.281,18	42.778,41	50.688,03	51.005,51
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.924,70	134.703,29	132.027,87	115.107,98	106.604,28	122.586,55	115.275,38
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.802,50	70.923,75	73.256,25	59.235,00	45.295,00	43.545,50	39.574,50
Ordentliche Erträge	194.124,17	206.024,01	205.681,09	174.739,95	153.982,15	174.867,17	160.586,85
Personalaufwendungen	76.381,37	78.309,98	71.346,52	78.897,71	82.526,34	94.079,77	82.557,52
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	5.722,72	19.301,97	4.836,19	30.695,24	13.037,49	60.341,49	12.103,09
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlagen	48.731,50	48.950,16	62.187,08	69.025,47	65.390,26	74.131,12	76.575,20
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	5.007,34	4.460,52	3.935,74	5.137,41	7.119,01	7.730,98	8.369,47
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	4.892,14	4.837,04	4.623,10	4.731,35	5.124,87	5.000,73	4.090,20
Schülerbeförderungskosten	26.017,63	25.624,12	24.777,66	23.252,28	24.928,43	26.744,86	24.110,16
Schulveranstaltungen	2.358,45	1.881,20	4.261,01	4.532,80	5.063,02	3.751,82	1.234,95
Lehr- und Unterrichtsmittel	3.343,06	3.701,99	1.621,79	2.334,73	2.142,32	2.343,94	1.602,35
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	102.985,90	122.780,94	106.607,57	162.142,75	128.875,64	343.955,48	129.705,88
Bilanzielle Abschreibungen	53.030,18	52.718,19	51.948,05	51.785,49	53.858,64	62.700,46	65.849,78
Transferaufwendungen (OGS)	158.352,73	184.496,15	180.000,00	173.290,11	123.750,00	135.050,00	122.100,00
Schülermittagessen	0,00	0,00	0,00	562,80	1.342,00	0	0
Versicherungen	11.479,30	11.196,56	12.140,06	11.265,82	10.946,23	12.076,62	11.595,11
Ordentliche Aufwendungen	412.386,72	462.742,80	434.450,95	494.733,75	412.782,65	653.263,15	424.393,94
Ordentliches Ergebnis	- 218.262,55	- 256.718,79	- 228.769,86	- 319.993,80	- 258.800,50	- 478.395,98	- 263.807,09
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)	-	-	-	-	-	-	15.925,45
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	23.775,28	13.726,20	22.057,47	25.640,52	25.163,03	17.847,00	25.068,97
Ergebnis	- 242.037,83	- 270.444,99	- 250.827,33	- 345.634,32	- 283.963,53	- 496.242,98	- 272.950,61

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Zahl der Schüler *	218	221	198	188	179	195	199
Zahl der neu eingeschulerten Schüler **	48	43	48	45	51	49	48
Zahl der OGS-Kinder **	97	80	79	56	57	50	45
Übergänge zu weiterführenden Schulen **	43	55	58	49	44	38	46
Bruttogrundfläche [m²]	2.725,95	2.725,95	2.725,95	2.725,95	2.744,90	2.744,90	2.744,90
Reinigungsfläche [m²]	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64	2.287,64
Aufwand Gebäudereinigung [€] ***	28.396,88	28.426,06	40.352,00	48.254,17	45.805,85	48.928,28	59.983,67
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Wochenstunden Sekretärin	25,50	25,50	19,50	19,50	19,50	19,50	19,50
Schulbudget gesamt [€]	15.467,19	14.139,14	14.251,45	15.480,72	17.581,67	17.312,56	5.922,21

* Meldung 15.10 des Vorjahres
 ** Statistik Hauptidehebung

*** Aufwand eigenes Personal + Reinigungsmittel + Glasreinigung + Fremdreinigung

Kennzahlen

Aufwand Gebäudereinig. je m² Reing.-fläche [€]	12,41	12,43	17,64	21,09	20,02	21,39	26,22
Reinig.-fläche je Hausmeisterstelle [m²]	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28	4.575,28
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	5.451,90	5.451,90	5.451,90	5.451,90	5.489,80	5.489,80	5.489,80
Schüler je Wochenstunde Sekretärin	8,55	8,67	10,15	9,64	9,18	10,00	10,21
Aufwand Schulbudget je Schüler [€]	70,95	63,98	71,98	82,34	98,22	88,78	29,76
Ergebnis je Schüler [€]	-1.110,27	-1.223,73	-1.266,80	-1.838,48	-1.586,39	-2.544,84	-1.371,61
Aufwandsdeckungsgrad [%]	44,51%	43,24%	45,06%	33,58%	35,16%	26,06%	35,73%
Personalintensität [%]	18,52%	16,92%	16,42%	15,95%	19,99%	14,40%	19,45%

Erläuterungen:

Aufwandsdeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 003 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 215 Realschulen
Produkt: 001 Bereitstellung Realschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	58.469,12	59.531,04	61.485,98	151.712,93	151.800,79	141.408,75	138.485,85
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.825,53	80.884,86	83.136,89	162.574,69	173.646,31	164.320,07	156.189,75
Ordentliche Erträge	81.264,95	84.652,58	100.636,16	183.951,96	196.123,62	180.227,08	175.246,49
Personalaufwendungen	132.449,64	158.835,77	169.677,37	165.139,53	204.019,68	172.173,58	182.262,38
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	3.167,29	8.726,55	6.008,17	148.199,62	37.329,59	40.438,09	73.315,57
Bewirtschaftung der Grundstücke u. baul. Anlage	46.431,25	39.196,85	45.808,04	118.322,63	151.026,50	176.930,54	176.718,29
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	6.707,74	6.058,50	2.739,36	8.568,50	8.362,70	8.074,28	11.600,02
Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	19.948,07	22.477,34	12.383,93	7.122,60	13.180,94	10.136,33	21.632,76
Schülerbeförderungskosten	5.346,02	9.756,68	9.790,09	9.299,60	13.211,90	19.527,30	10.274,10
Schulveranstaltungen	4.248,48	3.643,06	5.386,85	3.348,23	3.680,49	1.753,81	1.594,10
Lehr- und Unterrichtsmittel	6.578,71	5.126,51	7.674,48	5.922,71	6.444,98	4.164,06	6.055,97
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	97.103,12	99.181,49	104.786,46	300.806,99	240.744,20	269.332,09	301.689,07
Bilanzielle Abschreibungen	60.101,77	61.137,69	63.006,10	153.819,05	155.936,50	145.110,67	143.470,06
Transferaufwendungen	20.200,00	20.200,00	20.500,00	18.777,15	21.740,00	22.390,00	17.954,21
Versicherungen	20.584,13	21.466,95	22.961,60	24.378,58	27.435,59	27.575,74	26.055,86
Ordentliche Aufwendungen	340.085,17	389.625,97	393.567,99	674.903,44	659.548,30	647.193,58	732.566,38
Ordentliches Ergebnis	- 258.820,22	- 304.973,39	- 292.931,83	- 490.951,48	- 463.424,68	- 466.966,50	- 557.319,89
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)	-	-	-	-	-	-	11.118,78
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	37.400,35	19.099,43	27.133,36	45.660,53	46.581,90	21.858,89	62.798,06
Ergebnis	- 296.220,57	- 324.072,82	- 320.065,19	- 536.612,01	- 510.006,58	- 488.825,39	- 608.999,17

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl (31.12. des Vorjahres)	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Zahl der Schüler *	418	418	421	446	411	432	444
Zahl der eingeschulten Schüler **	66	65	65	56	71	79	75
Anzahl Schüler mit sonderpäd. Förderbedarf **	10	16	19	20	20	28	31
Zahl der Schulabgänger mit Abschluß **	68	59	48	93	72	65	68
Zahl der Schulabgänger ohne Abschluß **	2	0	0	3	8	3	1
Bruttogrundfläche gesamt [m²]	4.465,56	4.465,56	4.465,56	4.465,56	9.471,69	9.471,69	9.471,69
Reinigungsfläche gesamt [m²]	4.060,38	4.060,38	4.334,67	4.772,86	8.335,20	8.335,20	8.335,20
Aufwand Gebäudereinigung [€]***	92.548,57	95.133,36	99.763,68	138.160,58	133.518,65	154.368,05	159.157,23
Stellenumfang Hausmeister (ohne Grünanlagen)	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,65
Wochenstunden Sekretärin	25,50	25,50	28,50	28,00	31,00	28,00	28,50
Schulbudget gesamt [€]	25.798,26	22.735,87	24.085,95	24.390,48	25.600,56	26.740,00	12.245,63

Erläuterungen:

- * Meldung 15.10. des Vorjahres
- ** Statistik Haupterhebung
- *** Aufwand eigenes Personal + Reinigungsmittel + Glasreinigung + Fremdreinigung

Kennzahlen

Aufwand Gebäuderein. je m² Reinig.-fläche [€]	22,79	23,43	23,02	28,95	16,02	18,52	19,09
Reinigungsfläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.120,76	8.120,76	8.669,34	9.545,72	16.670,40	16.670,40	12.823,38
Bruttogrundfläche je Hausmeisterstelle [m²]	8.931,12	8.931,12	8.931,12	8.931,12	18.943,38	18.943,38	14.571,83
Schüler je Wochenstunden Sekretärin	16,39	16,39	14,77	15,93	13,26	15,43	15,58
Aufwand Schulbudget je Schüler [Euro]	61,72	54,39	57,21	54,69	62,29	61,90	27,58
Ergebnis je Schüler [Euro]	-708,66	-775,29	-760,25	- 1.203,17	- 1.240,89	- 1.131,54	- 1.371,62
Aufwanddeckungsgrad [%]	21,53%	20,71%	23,92%	25,53%	27,77%	26,94%	22,03%
Personalintensität [%]	38,95%	40,77%	43,11%	24,47%	30,93%	26,60%	24,88%

Erläuterungen:

- Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
- Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 004 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 271 Volkshochschulen
 Produkt: 001 Volkshochschule

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Personalaufwendungen	-	-	-	761,53	747,84	976,83	106,07
Zuweisungen an VHS	8.962,94	9.342,51	8.453,44	12.412,88	14.842,39	16.129,32	14.201,86
Ordentliche Aufwendungen	8.962,94	9.342,51	8.453,44	13.174,41	15.590,23	17.106,15	14.307,93
Ordentliches Ergebnis	8.962,94	- 9.342,51	- 8.453,44	- 13.174,41	- 15.590,23	- 17.106,15	- 14.307,93
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	43,59	248,75	175,72	345,36	241,78	228,23	15,80
Ergebnis	- 9.006,53	- 9.591,26	- 8.629,16	- 13.519,77	- 15.832,01	- 17.334,38	- 14.323,73

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Teilnehmer	239	310	368	459	359	408	390
Angebotene Kurse	52	57	71	90	78	117	110
Durchgeführte Kurse	35	39	54	63	64	84	44
Durchgeführte Unterrichtsstunden	432	1.151	1.247	1.575	1.280	1.482	1.462
Durchgeführte Teilnehmerstunden	4.016	16.476	15.582	21.131	21.433	20.086	17.833
Anteil an Verbandsumlage	7,32%	7,63%	8,02%	10,13%	9,62%	12,00%	9,93%
Anteil Teilnehmer	4,22%	4,41%	4,68%	5,84%	6,07%	7,29%	7,31%
Anteil Teilnehmerstunden	6,99%	8,10%	7,47%	10,13%	8,37%	10,58%	14,31%
Anteil durchgeführte Unterrichtseinheiten	5,45%	7,91%	7,59%	9,59%	6,55%	9,06%	13,61%

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres (Quelle: IT.NRW)
 Zahlen zu Kursen und Unterrichtsstunden: Nur in Augustdorf angebotene Kurse
 Zahlen zu Teilnehmern und Teilnehmerstunden: Teilnehmer aus Augustdorf im gesamten VHS-Verbandsgebiet
 Anteile: Anteile Augustdorfs an den Werten für die gesamte VHS
 Verbandsumlage: Wird berechnet nach Einwohnerzahl (30%), Teilnehmerstunden (50%) und durchgeführten Unterrichtseinheiten (20%) der jew. Kommune

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-0,94	-0,99	-0,88	-1,37	-1,57	-1,73	-1,43
Zuweisungen je Einwohner [€]	0,94	0,97	0,86	1,25	1,48	1,61	1,42
Teilnehmer je Einwohner	0,03	0,03	0,04	0,05	0,04	0,04	0,04
Aufwanddeckungsgrad [%]	0	0	0	0	0	0	0
Personalintensität [%]	0,00%	0,00%	0,00%	5,78%	4,80%	5,71%	0,74%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

004 Kultur und Wissenschaft
272 Büchereien
001 Bereitstellung Gemeindebücherei

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Spenden	72,62	333,72	128,92	0,00	0,00	30,00	0,00
Benutzungsentgelte	1.050,50	810,60	814,48	1.023,90	895,00	783,00	554,50
Ordentliche Erträge	1.123,12	1.144,32	943,40	1.023,90	895,00	820,00	554,50
Personalaufwendungen	10.995,10	2.226,69	6.777,29	18.665,92	14.451,82	12.687,14	14.132,46
Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistung.	148,39	176,80	280,30	859,80	0,00	0,00	0,00
Aufwand aus Festwert (Medienbestand)	2.072,62	2.312,72	5.037,64	4.947,18	29.597,62	6.901,06	6.934,80
Ordentliche Aufwendungen	13.216,11	4.725,71	12.555,25	24.472,90	50.788,55	20.621,94	21.643,48
Ordentliches Ergebnis	-12.092,99	-3.581,39	-11.611,85	-23.449,00	-49.893,55	-19.801,94	-21.088,98
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	1.783,21	1.960,22	2.471,62	4.505,23	2.701,38	228,23	2.065,57
Ergebnis	-13.876,20	-5.541,61	-14.083,47	-27.954,23	-52.594,93	-20.030,17	-23.154,55

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Jahresöffnungsstunden	516	279	264	297	285	279	225
Wochenöffnungsstunden	6	6	6	6	6	6	6
Entleiher	482	492	1.288	1.301	1.354	1.453	1.496
Neuanmeldungen	82	91	112	155	131	67	21
Büchereibesuche	3.251	3.424	3.473	4.186	4.673	4.670	2.401
Bestand Printmedien	8.995	7.831	8.342	9.056	9.292	8.888	8.237
Entleihungen Printmedien	8.824	8.789	18.989	19.953	27.158	31.046	35.426
Bestand Non-Book-Medien	192	0	112	152	151	405	512
Entleihungen Non-Book-Medien	0	0	191	251	253	392	504

Erläuterungen:
Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres (Quelle: IT.NRW)

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-1,45	-0,57	-1,43	-2,82	-5,23	-1,99	-2,31
Ergebnis je Entleiher [€]	-28,79	-11,26	-10,93	-21,49	-38,84	-13,79	-15,48
Ergebnis je Büchereibesuch [€]	-4,27	-1,62	-4,06	-6,68	-11,26	-4,29	-9,64
Entleiher je 100 Einwohner	5,05	5,10	13,11	13,14	13,46	14,46	14,91
Besuche je 100 Einwohner	34,05	35,49	35,34	42,27	46,46	46,49	23,93
Entleihquote Printmedien	98%	112%	228%	220%	292%	349%	430%
Entleihquote Non-Book-Medien	0%	0%	171%	165%	168%	97%	98%
Aufwanddeckungsgrad [%]	7,49	17,12	6,28	3,53	1,67	3,93	2,34
Personalintensität [%]	83,19%	47,12%	53,98%	76,27%	28,45%	61,52%	65,30%

Erläuterungen:
Entleihenquoten: Zahl der Entleihen/ Zahl der Medien (Bestand) *100
Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen
 Produktgruppe: 311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
 Produkt: 001 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Rückzahlung gewährter Hilfen	1.069,73	1.230,49	573,23	439,76	360,00	330,00	360,00
Ordentliche Erträge	2.344,62	1.230,49	1.334,43	657,76	360,00	548,00	360,00
Personalaufwendungen	11.379,96	11.758,89	6.114,13	24.165,29	26.939,19	28.513,80	32.015,30
Ordentliche Aufwendungen	11.597,96	13.033,78	6.302,40	24.165,29	27.157,19	28.513,80	32.015,30
Ordentliches Ergebnis	- 9.253,34	- 11.803,29	- 4.967,97	- 23.507,53	- 26.797,19	- 27.965,80	- 31.655,30
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	4.546,64	5.532,14	3.037,36	3.034,94	4.921,40	5.021,19	4.752,10
Ergebnis	- 13.799,98	- 17.335,43	- 8.005,33	- 26.542,47	- 31.718,59	- 32.986,99	- 36.407,40

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Einwohner ab 65 Jahre	1.453	1.429	1.473	1.487	1.516	1.511	1.573
Einwohner 18 bis unter 65 Jahre	6.011	6.122	6.148	6.374	6.211	6.197	6.187
Empfänger Grundsich. im Alter	48	44	48	42	44	46	48
Empfänger Grundsich. bei Erwerbsmind.	7	10	10	9	8	4	5
Empfänger Grundsicherung gesamt	55	54	58	51	52	50	53

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres
 Empfänger Grundsicherung: Stichtag 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres

Kennzahlen

Anteil Empfänger Grundsich. im Alter	3,36%	3,08%	3,26%	2,82%	2,90%	3,04%	3,05%
Anteil Empf. Grundsich. bei Erwerbsmind.	0,11%	0,16%	0,16%	0,14%	0,13%	0,06%	0,08%
Ergebnis je Einwohner [€]	-1,45	-1,80	-0,81	-2,68	-3,15	-3,28	-3,63
Ergebnis je Empfänger [€]	-250,91	-321,03	-138,02	-520,44	-609,97	-659,74	-686,93
Aufwanddeckungsgrad [%]	14,52%	6,63%	14,29%	2,42%	1,12%	1,63%	0,98%
Personalintensität [%]	98,12%	90,22%	97,01%	100,00%	99,20%	100,00%	100,00%

Erläuterungen:

Anteil Empfänger Grundsicherung im Alter: Empfänger Grundsich. im Alter/ Einwohner ab 65 Jahren * 100
 Anteil Empfänger Grundsicherung bei Erwerbsminderung: Empfänger Grundsich. bei Erwerbsminderung/ Einwohner 18 bis unter 65 Jahre * 100
 Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 001 Leistungen für Asylbewerber einschl. Übergangsheim

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Transfererträge	7.210,07	17.522,42	54.807,46	18.283,66	11.652,54	2.630,72	14.082,26
Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	42.723,27	63.919,70	-	-	-	-	-
Kostenerstattungen u. -umlagen	68.842,00	554.124,50	1.332.003,15	722.244,00	423.474,00	352.462,00	275.388,00
Ordentliche Erträge	126.732,84	674.683,37	1.589.337,31	830.180,58	595.777,58	423.814,83	460.608,15
Personalaufwendungen	3.355,18	63.327,58	296.599,71	181.585,97	144.506,68	139.739,51	146.452,40
Aufwend. Sach- u. Dienstleistungen	41.303,33	303.089,62	303.090,07	222.157,04	141.518,79	136.556,88	142.161,55
Transferaufwendungen	219.782,10	456.508,20	655.917,09	519.162,71	285.557,84	271.510,24	224.287,54
Ordentliche Aufwendungen	264.440,61	823.756,15	1.276.386,33	954.246,62	605.325,50	581.093,18	546.960,12
Ordentliches Ergebnis	- 137.707,77	- 149.072,78	312.950,98	- 124.066,04	- 9.547,92	- 157.278,35	- 86.351,97
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)							664,96
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	10.657,24	13.953,59	57.661,35	52.643,94	26.254,46	31.686,96	35.177,95
Ergebnis	- 148.365,01	- 163.026,37	255.289,63	- 176.709,98	- 35.802,38	- 188.965,31	- 120.864,96

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Zahl der Leistungsempfänger	42	180	138	109	85	51	48

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres
 Leistungsempfänger: Stichtag 31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-15,54	-16,90	25,98	-17,84	-3,56	-18,81	-12,05
Ergebnis je Leistungsempfänger [€]	- 3.532,50	- 905,70	1.849,92	- 1.621,19	- 421,20	- 3.705,20	- 2.518,02
Transferaufwendungen je Leist.-empfänger	5.232,91	2.536,16	4.753,02	4.762,96	3.359,50	5.323,73	4.672,66
Aufwanddeckungsgrad [%]	46,07%	80,54%	119,14%	82,45%	94,33%	69,16%	79,12%
Personalintensität [%]	1,27%	7,69%	23,24%	19,03%	23,87%	24,05%	26,78%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 005 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 001 Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Ordentliche Erträge	0,00	11.000,00	17.800,00	8.000,00	0,00	0,00	64.800,00
Personalaufwendungen	102.924,49	78.297,93	28.737,43	66.737,15	65.458,61	56.711,62	101.598,61
Transferaufwendungen	4.606,14	4.681,21	4.091,58	4.453,22	4.627,60	4.532,34	67.075,00
Ordentliche Aufwendungen	107.530,63	82.979,14	32.829,01	71.190,37	70.086,21	61.243,96	168.673,61
Ordentliches Ergebnis	- 106.030,63	- 71.979,14	- 15.029,01	- 63.190,37	- 70.086,21	- 61.243,96	- 103.873,61
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	7.539,06	9.185,02	13.726,37	13.625,76	7.693,40	9.182,10	14.920,67
Ergebnis	- 113.569,69	- 81.164,16	- 28.755,38	- 76.816,13	- 77.779,61	- 70.426,06	- 118.794,28

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl*	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Zahl der Senioren** (ab 65 Jahre), davon	1.453	1.429	1.435	1.439	1.516	1.511	1.573
75 bis unter 90 Jahre	706	697	727	735	672	732	698
90 Jahre und älter	57	54	59	60	40	53	57
Zahl der Behinderten***	1.434	1.446	1.479	1.514	1.535	1.573	1.588
Zahl der Schwerbehinderten***	754	758	759	777	796	935	844
Haushalte mit Wohngeldbezug****	238	229	229	189	187	138	179
Fälle Rentenanträge	301	213	272	272	209	189	167
Fälle Sozialversicherungsangelegenheiten****	751	586	588	446	599	547	567

Erläuterungen: * 31.12. des Vorjahres; bis einschließlich Ergebnis 2011 auf Grundlage der Volkszählung 1987, danach auf Basis des Zensus 2011 (Quelle: IT.NRW)

** 31.12. des Vorjahres (Quelle: IT.NRW)

*** 31.12. des Vorjahres (Quelle: Kreis Lippe)

**** 31.12. des Haushaltsjahres

***** Ertelung von Auskünften und Aufnahme von Anträgen

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-11,90	-8,41	-2,93	-7,76	-7,73	-7,01	-11,84
Aufwanddeckungsgrad [%]	0,00	0,12	0,38	0,09	0,00	0,00	0,35
Personalintensität [%]	95,72%	94,36%	87,54%	93,74%	93,40%	92,60%	60,23%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 365 Einrichtungen der Jugendarbeit
 Produkt: 001 Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Personalaufwendungen	833,37	853,66	-	5.859,08	6.022,73	6.791,38	3.864,19
Transferaufwendungen	232.238,08	285.146,72	348.136,27	289.751,04	386.072,18	483.682,55	356.203,05
Ordentliche Aufwendungen	241.635,92	286.000,38	362.585,02	313.483,68	409.968,47	508.347,50	377.940,88
Ordentliches Ergebnis	- 241.635,92	- 280.163,73	- 304.505,76	- 246.640,47	- 343.247,73	- 436.919,48	- 304.664,46
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	3.091,89	226,39	3.461,56	931,96	324,96	1.356,03	556,62
Ergebnis	- 244.727,81	- 280.390,12	- 307.967,32	- 247.572,43	- 343.572,69	- 438.275,51	- 305.221,08

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Einwohner <3 Jahre	228	358	358	402	441	435	455
Einwohner 3-<6 Jahre	340	350	380	414	403	387	394
Einwohner 0-<6 Jahre	568	708	738	816	844	822	849
Zahl der Kindertagesstätten	6	6	6	7	7	7	7
Zahl der Kita-Kinder <3 Jahre	56	62	78	87	82	68	80
Zahl der KiTa-Kinder 3-<6 Jahre	240	270	273	316	316	309	312
Zahl der KiTa-Kinder gesamt	296	332	351	403	398	377	392

Erläuterungen:

Zahl der Einwohner: 31.12. des Vorjahres
 Zahl der KiTa-Kinder: Zahl der vom Kreis Lippe genehmigten Plätze zum 01.08. des jeweiligen Kindergartenjahres (= Schuljahres); Zahlen vom Kreis Lippe

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-25,63	-29,06	-31,34	-25,00	-34,16	-43,63	-30,42
Ergebnis je Kita-Kind [€]	-826,78	-844,55	-877,40	-614,32	-863,25	-1162,53	-778,63
Betreuungsquote 0-<3 Jahre [%]	24,56	17,32	21,79	21,64	18,59	15,63	17,58
Betreuungsquote 3-<6 Jahre [%]	70,59	77,14	71,84	76,33	78,41	79,84	79,19
Betreuungsquote 0-<6 Jahre [%]	52,11	46,89	47,56	49,39	47,16	45,86	46,17
Personalintensität [%]	0,34%	0,30%	0,00%	1,87%	1,47%	1,34%	1,02%

Erläuterungen:

Einwohnerzahl und Zahl der Kinder unter 6 Jahren: 31.12. des Vorjahres
 Betreuungsquote: Zahl der Kita-Kinder/ Zahl der Kinder unter 6 Jahren * 100 (Nur grobe Orientierungswerte, weil unterschiedliche Stichtage)
 Aufwandsdeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 001 Bereitstellung von Kinderspielflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.110,14	7.235,30	9.441,90	5.299,31	6.117,50	6.000,69	6.296,57
Erträge aus der Auflösung von SOPOS	-	113,88	273,30	273,30	273,30	273,30	272,92
Ordentliche Erträge	7.110,14	7.349,18	21.794,80	5.572,61	8.950,20	8.278,34	6.569,49
Personalaufwendungen	3.371,39	3.500,31	3.306,70	3.848,76	4.021,08	4.883,13	2.716,61
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.563,72	6.920,07	10.531,44	7.447,04	7.123,57	12.343,66	30.513,03
Bilanzielle Abschreibungen	8.514,65	8.783,85	11.152,51	7.011,06	7.722,00	6.998,05	7.278,95
Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.032,66	2.609,68	1.425,23	1.753,27	997,81	1.001,81	1.884,61
Ordentliche Aufwendungen	18.482,42	21.813,91	26.415,88	20.060,13	19.864,46	25.226,65	42.353,20
Ordentliches Ergebnis	-11.372,28	-14.464,73	-4.621,08	-14.487,52	-10.914,26	-16.948,31	-35.783,71
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	65.695,94	83.564,36	86.309,09	69.048,14	65.859,90	93.369,38	100.276,02
Ergebnis	-77.068,22	-98.029,09	-90.930,17	-83.535,66	-76.774,16	-110.317,69	-136.059,73

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Einwohner <13 Jahren	1.494	1.473	1.470	1.544	1.619	1.677	1.672
Zahl der Spiel- und Bolzplätze	11	11	11	11	11	11	11
Fläche Spiel- und Bolzplätze [m²]	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00	22.499,00
Personalaufwand Bauhof [€]	65.449,59	82.946,50	86.036,62	53.136,10	54.873,30	74.447,10	80.719,20
Sonstige Aufwendungen Bauhof [€]	9.436,06	8.529,94	10.751,24	14.934,55	13.060,90	19.307,35	19.138,25

Erläuterungen:

Einwohnerzahlen: 31.12. des Haushaltsjahres
 Zahl und Fläche der Spiel- und Bolzplätzen inkl. der Spielplätze an den Grundschulen

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-8,07	-10,16	-9,25	-8,43	-7,63	-10,98	-13,56
Fläche je Kind und Jugendlichen [m²]	15,06	15,27	15,31	14,57	13,90	13,42	13,46
Ergebnis je Kind und Jugendlichen [€]	-51,59	-66,55	-61,86	-54,10	-47,42	-65,78	-81,38
Ergebnis je Spiel- und Bolzplatz [€]	-7.006,20	-8.911,74	-8.266,38	-7.594,15	-6.979,47	-10.028,88	-12.369,07
Ergebnis je m² Spiel- und Bolzfläche [€]	-3,43	-4,36	-4,04	-3,71	-3,41	-4,90	-6,05
Aufwanddeckungsgrad [%]	8,45%	6,97%	19,33%	6,25%	10,44%	6,98%	4,61%
Personalintensität ohne Bauhof [%]	18,24%	16,05%	12,52%	19,19%	20,24%	19,36%	6,41%
Personalintensität mit Bauhof [%]	81,76%	82,03%	79,26%	63,95%	68,70%	66,89%	58,50%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität ohne Bauhof: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100
 Personalintensität mit Bauhof: Personalaufwendungen + Personalaufwand Bauhof / Ordentlichen Aufwendungen + Aufwendungen aus int. Leistungsbez. * 100

Produktbereich: 006 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 002 Einrichtungen der Jugendarbeit und Straßensozialarbeit

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.444,73	19.053,74	10.723,73	10.723,74	10.723,73	10.648,39	10.573,55
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.868,21	4.422,51	5.355,00	5.138,57	5.023,31	2.221,59	- 2,90
Ordentliche Erträge	37.312,94	23.675,25	16.761,85	15.862,31	17.522,78	12.869,98	10.570,65
Personalaufwendungen	34.112,67	4.193,14	2.999,65	2.553,84	1.957,49	2.209,18	1.688,58
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	2.747,73	1.646,00	2.929,34	7.217,11	9.574,10	6.983,83	1.904,87
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	12.772,59	19.411,88	20.035,59	20.043,62	20.479,96	17.967,29	21.291,38
Budget für Jugendarbeit	8.008,85	2.499,87	3.817,08	1.168,87	162,76	2.398,37	4.939,93
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.399,02	23.557,75	26.782,01	32.263,95	34.536,81	29.055,36	30.872,56
Bilanzielle Abschreibungen	12.913,73	12.715,40	11.723,73	11.722,73	10.723,73	10.648,38	10.574,64
Transferaufwendungen	26.632,56	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Ordentliche Aufwendungen	99.057,98	91.351,17	50.314,42	54.540,52	55.218,03	49.912,92	51.135,78
Ordentliches Ergebnis	- 61.745,04	- 67.675,92	- 33.552,60	- 38.678,21	- 37.695,25	- 37.042,94	- 40.565,13
Außerordentliche Erträge	-	-	-	-	-	-	1.669,59
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	7.685,36	8.452,08	5.742,40	8.986,92	9.498,54	4.384,19	889,31
Ergebnis	- 69.430,40	- 76.128,00	- 39.295,00	- 47.665,13	- 47.193,79	- 41.427,13	- 39.784,85

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Einwohner 6 - < 18 Jahre	1.479	1.476	1.482	1.674	1.600	1.480	1.523
Stellen Mitarbeiter	1	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Einwohnerzahlen: 31.12. des Vorjahres

Stellen hauptamtliche pädagogische Mitarbeiter 30.06. des lfd. Jahres ohne HOT Funkenflug ab 2014. Personalaufwendungen 2015 wurden um eine Einmalzahlung bereinigt.

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-7,27	-7,89	-4,00	-4,81	-4,69	-4,12	-3,97
Ergebnis je Einwohner 6 - < 18 Jahren [€]	-46,94	-51,58	-26,51	-28,47	-29,50	-27,99	-26,12
EW 6 - < 18 Jahre/ Mitarbeiter	1479						
Aufwanddeckungsgrad [%]	34,96%	23,72%	29,90%	24,97%	27,08%	23,70%	20,32%
Personalintensität [%]	34,44%	4,59%	5,96%	4,68%	3,55%	4,43%	3,30%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 008 Sportförderung
 Produktgruppe: 424 Sportstätten und Bäder
 Produkt: 001 Bereitstellung Sportstätten

Teilergebnisplan	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Ertrags- und Aufwandsarten							
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.373,99	103.563,93	103.622,39	103.120,28	103.284,73	103.257,40	100.575,55
Benutzungsentgelte	7.389,00	9.951,16	6.984,53	6.716,78	3.074,61	7.137,89	4.868,64
Mieten und Pachten	3.918,91	3.618,56	3.767,50	3.627,10	3.630,27	3.817,16	3.804,68
Kostenerstattungen und -umlagen	5.500,00	13,79	150,88	-	-	-	-
Sonstige ordentliche Erträge	2.351,93	2.351,93	2.351,93	2.452,76	2.484,82	2.599,26	2.599,52
Ordentliche Erträge	122.533,83	119.499,37	116.877,23	115.916,92	112.474,43	116.811,71	155.526,14
Personalaufwendungen	76.045,37	79.315,29	55.627,04	48.092,35	50.670,80	55.777,67	58.148,58
Unterhaltung Grundstücke u. baul. Anlagen	31.821,66	47.342,45	62.841,12	33.233,58	45.476,76	68.736,56	65.706,53
Unterhaltung sonst. unbew Vermögen/Infrastrukturverm.	4.558,92	4.461,73	5.444,13	9.976,71	86,15	1.428,00	1.276,28
Bewirtschaftung Grundstücke u. baul. Anlagen	99.995,56	103.676,12	117.533,90	133.978,41	130.209,66	145.230,92	122.240,99
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	1.525,96	8.467,75	416,55	6.607,74	857,03	8.646,17	1.315,75
Bilanzielle Abschreibungen	207.112,95	207.302,94	207.358,38	188.527,01	188.344,64	188.316,10	192.312,81
Sonstige ordentl. Aufwendungen	471,43	1.469,38	189,29	31,96	12.508,39	213,68	-
Ordentliche Aufwendungen	744.817,80	556.858,83	591.219,90	421.962,06	428.989,82	469.418,84	441.000,94
Ordentliches Ergebnis	- 622.283,97	- 437.359,46	- 474.342,67	- 306.045,14	- 316.515,39	- 352.607,13	- 285.474,80
Außerordentliche Erträge (Corona-Isolation)							
Aufwend. aus internen Leistungsbeziehungen	82.167,80	58.718,15	65.665,47	67.453,60	68.083,68	50.188,67	1.383,93
Ergebnis	- 704.451,77	- 496.077,61	- 540.008,14	- 373.498,74	- 384.599,07	- 402.795,80	- 340.726,24

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl *	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Mitglieder Sportvereine **	1.287	1.207	1.190	1.302	1.243	1.465	1.289
Zahl der Schüler ***	992	975	923	928	885	930	954
Nutzer gesamt (Vereine und Schulen)	2.279	2.182	2.113	2.230	2.128	2.395	2.243
Bespielbare Sportplatzfläche [m²] ****	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300	24.300	22.025
Bruttogeschoßfläche (BGF) der Sporthallen [m²]	7.244	7.244	7.244	7.244	7.244	7.244	7.244
Bespielbare Sporthallenfläche [m²] ****	2.874	2.874	2.874	2.874	2.874	2.874	2.874

Erläuterungen:

* Stichtag: 31.12. des Vorjahres

** Nur Sporthallen und -plätze nutzende Vereine (ohne BSG, DLRG, MSC, SSV, KVA, SGA) gem. Jahresberichte KSB Lippe, Stand: 01.01. des Jahres

*** Stichtag: 15.10. des Vorjahres

**** Nur für die unmittelbare Sportausübung nutzbare Fläche (ohne Tribüne, Umkleideräume, etc.), die bespielbare Sporthallenfläche entspricht der Reinigungsfläche.

Kennzahlen

Beispielbare Sportplatzfläche je Einwohner [m ²]	2,55	2,52	2,47	2,45	2,42	2,42	2,42	2,20
BGF der Sporthallen je Einwohner [m ²]	0,76	0,75	0,74	0,73	0,72	0,72	0,72	0,72
Beispielbare Sporthallenfläche je Einwohner [m ²]	0,30	0,30	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29	0,29
Ergebnis je Einwohner [€]	-73,79	-51,41	-54,95	-37,71	-38,24	-40,10	-40,10	-33,96
Beispielbare Sportplatzfläche je Nutzer [m ²]	10,66	11,14	11,50	10,90	11,42	10,15	10,15	9,82
Sporthallenfläche (BGF) je Nutzer [m ²]	3,18	3,32	3,43	3,25	3,40	3,02	3,02	3,23
Beispielbare Sporthallenfläche je Nutzer [m ²]	1,26	1,32	1,36	1,29	1,35	1,20	1,20	1,28
Ergebnis je Nutzer [€]	-309,11	-227,35	-255,56	-167,49	-180,73	-168,18	-168,18	-151,91
Aufwanddeckungsgrad [%]	14,82%	19,41%	17,79%	23,68%	22,63%	22,48%	22,48%	31,25%
Personalintensität [%]	10,21%	14,24%	9,41%	11,40%	11,81%	11,88%	11,88%	13,19%

Erklärungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

010 Bauen und Wohnen
520 Bauen und Wohnen
001 Bauen und Denkmalschutz

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Ordentliche Erträge	3.518,80	3.341,36	2.609,20	2.667,00	2.370,00	4.017,60	3.357,90
Personalaufwendungen	12.005,17	12.321,60	11.178,92	11.646,01	15.978,55	19.579,56	19.213,24
Ordentliche Aufwendungen	12.005,17	12.321,60	11.178,92	11.646,01	15.978,55	19.579,56	19.213,24
Ordentliches Ergebnis	- 8.486,37	- 8.980,24	- 8.569,72	- 8.979,01	- 13.608,55	- 15.561,96	- 15.855,34
Aufwand aus int. Leistungsbeziehungen	3.687,65	2.321,34	1.556,87	451,31	1.670,33	43,89	2.813,79
Ergebnis	- 12.174,02	- 11.301,68	- 10.126,59	- 9.430,32	- 15.278,88	- 15.605,85	- 18.669,13

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl*	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Zahl beantragte Bauvorhaben	130	131	108	136	102	87	65
davon nach § 63 BauO NRW	57	61	42	35	25	30	14
davon beantragte Gebäude	18	21	9	34	30	47	33
davon beantragte Wohneinheiten	21	33	12	59	60	63	83
Zahl Auskunftserteilungen für Bauvorhaben	250	250	250	250	250	250	250
Zahl Bauvoranfragen	9	5	9	12	9	2	9
Zahl der eingetragenen Denkmäler	44	44	44	44	44	44	44
davon Baudenkmäler	6	6	6	6	6	6	6
davon Bodendenkmäler	36	36	36	36	36	36	36

Erläuterungen:

*31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-1,28	-1,17	-1,03	-0,95	-1,52	-1,55	-1,86
Aufwanddeckungsgrad [%]*	22,42%	22,82%	20,49%	22,05%	13,43%	20,47%	15,24%
Personallintensität II [%]**	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Erläuterungen:

*(Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

**Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich:
Produktgruppe:
Produkt:

011 Ver- und Entsorgung
537 Abfallwirtschaft
001 Abfallwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Benutzungsentgelte	525.305,84	533.214,77	536.998,07	542.967,93	544.622,94	546.574,75	552.524,68
Erträge aus der Auflösung d. Sonderposten für d	11.327,04	3.310,07	1.325,11	11.736,54	-4.782,98	34.962,44	18.102,77
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	536.632,88	536.524,84	538.323,18	554.704,47	539.839,96	581.537,19	570.627,45
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.284,19	2.562,63	2.574,09	2.523,35	7.318,59	2.107,98	2.615,60
Ordentliche Erträge	543.917,07	539.087,47	540.897,27	557.227,82	547.158,55	583.645,17	573.243,05
Personalaufwendungen	25.618,74	38.060,42	37.885,84	38.610,81	33.850,92	50.547,55	54.615,45
Ordentliche Aufwendungen	497.177,23	498.336,81	501.225,37	513.282,10	495.729,14	534.948,57	584.828,69
Ordentliches Ergebnis	46.739,84	40.750,66	39.671,90	43.945,72	51.429,41	48.696,60	-11.585,64
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	37.208,58	43.061,08	41.087,74	45.966,53	48.030,24	61.334,15	56.882,11
Ergebnis	9.531,26	- 2.310,42	- 1.415,84	-2.020,81	3.399,17	-12.637,55	-68.467,75

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Abfallaufkommen Bio- Tonne [t]	1.248,39	1.180,11	1.194,52	1.214,64	1.171,04	1.172,31	1.287,37
Abfallaufkommen Restmüll [t]	756,19	783,38	778,87	817,20	691,32	689,49	803,84
Abfallaufkommen Sperrmüll [t]	158,52	160,10	147,43	151,28	139,91	155,88	161,77
Abfallaufkommen gesamt [t]	2.163,10	2.123,59	2.120,82	2.183,12	2.002,27	2.017,68	2.252,98

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Bioabfall je Einwohner [kg]	130,76	122,30	121,54	122,64	116,43	116,69	128,33
Restabfall je Einwohner [kg]	79,21	81,19	79,25	82,51	68,73	68,63	80,13
Sperrmüll je Einwohner [kg]	16,60	16,59	15,00	15,27	13,91	15,52	16,13
Abfall gesamt je Einwohner [kg]	226,57	220,08	215,79	220,43	199,07	200,84	224,58
Ergebnis je Einwohner [Euro]	1,00	-0,24	-0,14	-0,20	0,34	-1,26	-6,82
Aufwanddeckungsgrad [%]	101,78%	99,57%	99,74%	99,64%	100,63%	97,88%	89,33%
Personalintensität [%]	4,71%	7,06%	7,00%	6,93%	6,19%	8,66%	9,53%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produkt: 001 Bereitstellung von Verkehrsflächen, ÖPNV

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.087,97	24.347,83	18.641,26	18.246,75	18.246,37	18.246,35	27.651,34
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	459.037,30	464.347,79	461.438,19	462.283,26	462.351,38	466.974,48	474.332,38
Kostenerstattungen und -umlagen	2.678,18	1.026,85	3.430,86	3.768,71	244,75	11,80	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	1.576,71	16.199,57	8.892,42	8.144,92	7.933,06	7.917,06	7.917,10
Ordentliche Erträge	487.380,16	505.922,04	492.402,73	492.443,64	488.775,56	493.149,69	512.300,82
Personalaufwendungen	48.124,30	48.195,56	47.710,38	42.576,49	40.105,57	52.276,82	30.633,61
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	81.464,33	126.043,30	104.217,74	63.796,67	59.978,42	41.429,33	69.803,95
Unterhaltung der Verkehrszeichen	4.116,54	4.047,39	6.724,52	5.683,21	5.120,64	6.225,66	7.700,91
Kosten Straßenentwässerung	87.144,30	88.093,80	102.776,10	102.776,10	104.240,85	122.110,71	104.240,85
Beleuchtungskosten	35.834,03	36.712,85	27.558,11	39.907,83	34.488,98	22.620,00	21.165,77
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleist.	213.322,79	252.633,75	237.073,51	210.365,07	206.806,55	192.315,52	204.520,65
Bilanzielle Abschreibungen	568.666,20	578.431,20	555.692,95	555.778,18	555.778,69	563.532,39	570.447,97
Sonstige ordentl. Aufwendungen	285,93	285,93	1.806,87	316,30	341,30	869,58	341,30
Ordentliche Aufwendungen	833.842,13	882.636,23	845.373,50	812.125,83	806.121,90	812.084,10	809.033,32
Ordentliches Ergebnis	- 346.461,97	- 376.714,19	- 352.970,77	- 319.682,19	- 317.346,34	- 318.934,41	- 296.732,50
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	169.979,12	150.047,26	136.665,69	151.759,36	190.514,92	179.918,04	210.713,77
Ergebnis	- 516.441,09	- 526.761,45	- 489.636,46	- 471.590,47	- 507.861,26	- 498.852,45	- 507.446,27

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Straßenlänge [km]	37,37	37,37	37,37	37,37	37,37	37,37	37,37
Fläche Straßenbegleitgrün [m²]	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00	17.537,00
Zahl der Straßenbeete	742	742	742	732	732	732	732
Anzahl Straßenbäume	419	419	419	419	419	419	419
Unterhaltung Straßenbegleitgrün [€]	4.522,83	34.851,58	4.610,13	3.848,62	2.801,54	4.340,58	3.467,41
Aufwand Bauhof Straßenbegleitgrün [€]	91.561,80	63.068,81	51.520,53	68.237,20	64.197,25	99.859,05	91.839,53
Unterhalt. Beleuchtungseinrichtungen [€]	37.974,46	58.726,73	27.701,69	8.635,17	8.983,19	3.456,27	10.313,70
Aufwand Bauhof Straßenbeleuchtung [€]	16.270,98	29.468,50	26.969,40	31.761,28	28.580,25	12.666,33	34.710,10

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Gesamtaufwand je Einwohner [€]	105,15	107,02	99,92	97,32	99,09	98,75	101,65
Beleuchtungsaufwand je Einwohner [€]	9,44	12,95	8,37	8,11	7,16	3,86	6,60
Aufwand Straßenbegleitgrün je Einwohner [€]	10,06	10,15	5,71	7,28	6,66	10,37	9,50
Gesamtaufwand je km Straße [€]	26.861,69	27.634,02	26.278,81	25.793,02	26.669,44	26.545,41	27.287,85
Beleuchtungsaufwand je km Straße [€]	2.410,48	3.342,47	2.200,41	2.148,90	1.928,08	1.036,73	1.771,20
Aufwand Straßenbegleitgrün je km Straße [€]	2.571,17	2.620,29	1.502,02	1.928,98	1.792,85	2.788,32	2.550,36
Ergebnis je Einwohner [€]	-	54,09	-	47,62	-	49,66	-
Aufwanddeckungsgrad [%]	48,55	48,99	50,14	51,09	49,04	49,71	50,24
Personalintensität [%]	5,77	5,46	5,64	5,24	4,98	6,44	3,79

Erläuterungen:

Gesamtaufwand: Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungen
 Beleuchtungsaufwand je Einwohner: Aufwand Bauhof + Beleuchtungskosten + Unterhaltungsaufwand für Beleuchtungseinrichtungen/ Einwohnerzahl
 Aufwand Straßenbegleitgrün je Einwohner [Euro]: Aufwand Bauhof + Aufwand Unterhaltung Straßenbegleitgrün/ Einwohnerzahl
 Beleuchtungsaufwand je km Straßenlänge: Aufwand Bauhof + Beleuchtungskosten + Unterhaltungsaufwand für Beleuchtungseinrichtungen/ Einwohnerzahl
 Aufwand Straßenbegleitgrün je km Straßenlänge: Aufwand Bauhof + Aufwand Unterhaltung Straßenbegleitgrün/ km Straßenlänge
 Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100)/ (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen/ Ordentliche Aufwendungen * 100 (ohne Personalaufwendungen Bauhof)
 Gesamtaufwand: Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungen

Produktbereich: 012 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 540 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produkt: 002 Straßenreinigung und Winterdienst

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Benutzungsgebühren	33.633,18	41.292,42	31.134,85	16.838,67	17.257,83	17.222,73	17.215,15
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.633,18	41.292,42	42.983,58	70.255,04	50.080,88	41.189,18	33.057,99
Ordentliche Erträge	33.633,18	41.292,42	42.983,58	70.255,04	50.080,88	41.189,18	33.057,99
Personalaufwendungen	18.244,31	20.723,73	20.055,38	10.537,34	8.946,55	14.077,58	11.803,77
Abgabe an Unternehmer	19.524,13	19.847,32	21.129,58	21.222,57	20.821,87	22.210,27	21.592,43
Streugut für Winterdienst	1.720,20	1.834,17	0,00	7.072,78	0,00	0,00	0,00
Durchführung durch Externe	448,66	415,96	1.011,71	1.225,29	441,44	0,00	0,00
Ordentliche Aufwendungen	39.937,30	42.821,18	42.196,67	40.057,98	30.209,86	36.287,85	33.443,06
Ordentliches Ergebnis	- 6.304,12	- 1.528,76	786,91	30.197,06	19.871,02	4.901,33	-385,07
Aufwend. aus int. Leistungsbez.	13.216,71	21.280,52	23.065,34	45.979,21	67.921,33	20.901,78	9.776,67
Ergebnis	- 19.520,83	- 22.809,28	- 22.278,43	-15.782,15	-48.050,31	-16.000,45	-10.161,74

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Länge der Straßen mit Winterdienst [km]	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36	40,36
Aufwand Bauhof Winterdienst [Euro]	12.370,10	20.435,60	21.783,30	44.149,60	30.180,20	18.610,65	8.048,70
Länge der gereinigten Straßen [km]	27,01	27,01	27,01	27,01	27,01	28,76	28,76

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Aufwand Winterdienst je Einwohner [€]	1,48	2,31	2,22	5,17	3,00	1,85	0,80
Aufwand Winterdienst je km [€]	349,12	551,78	539,72	1.269,14	747,78	461,12	199,42
Aufwand Straßenreinigung je Einwohner [€]	2,05	2,06	2,15	2,14	2,07	2,21	2,15
Aufwand Straßenreinigung je km [€]	722,93	734,90	782,29	785,73	770,89	772,26	750,78
Ergebnis je Einwohner [€]	-2,04	-2,36	-2,27	-1,59	-4,78	-1,59	-1,01
Aufwanddeckungsgrad [%]	63,27%	64,42%	65,86%	81,66%	51,03%	72,02%	76,49%
Personalintensität [%]	45,68%	48,40%	47,53%	26,31%	29,61%	38,79%	35,30%

Erläuterungen:

Aufwand Winterdienst: Nur Aufwendungen Bauhof und Streugut, ohne Aufwand der Verwaltung
 Aufwand Straßenreinigung: Nur Aufwand für Abgabe an den Unternehmer
 Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)
 Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Produktbereich: 013 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 001 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	291,81	292,28	420,36	420,36	420,36	420,36	420,75
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.582,06	88.276,82	83.673,63	97.204,88	124.242,71	116.965,98	104.431,44
Kostenerstattungen und -umlagen	3.598,99	3.598,99	3.598,99	3.869,50	5.998,88	3.869,50	16.284,97
Aktivierete Eigenleistungen	4.179,20	-	4.496,00	1.461,20	2.674,65	40,40	1.892,20
Ordentliche Erträge	86.652,06	92.168,09	92.188,98	103.023,94	133.336,60	122.676,24	123.029,36
Personalaufwendungen	30.909,46	32.359,36	31.393,50	23.060,32	29.381,15	31.573,64	21.667,24
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	13.108,83	11.885,38	10.432,35	4.441,76	8.419,69	13.758,57	6.128,44
Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	5.897,17	4.143,14	5.885,47	5.582,88	7.298,80	20.731,99	13.013,17
Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen	285,58	287,06	288,55	189,04	1.463,11	215,66	399,98
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.291,58	16.315,58	16.606,37	10.213,68	17.181,60	34.706,22	31.818,63
Bilanzielle Abschreibungen	9.851,24	9.878,64	10.693,42	11.379,64	11.379,64	12.428,37	12.777,83
Sonstige ordentl. Aufwendungen	403,94	2.205,69	536,65	1.953,91	745,19	611,22	858,17
Ordentliche Aufwendungen	60.456,22	60.759,27	59.229,94	46.607,55	58.687,58	79.319,45	67.121,87
Ordentliches Ergebnis	26.195,84	31.408,82	32.959,04	56.416,39	74.649,02	43.356,79	55.907,49
Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	115.452,11	121.816,61	101.797,81	109.137,66	118.106,37	113.044,03	130.396,43
Saldo aus int. Leistungsbeziehungen	- 95.452,11	- 101.816,61	-81.797,81	-89.137,66	- 98.106,37	- 93.044,03	- 110.396,43
Ergebnis	- 69.256,27	- 70.407,79	-48.838,77	-32.721,27	- 23.457,35	- 49.687,24	- 54.488,94

Mengen- und Leistungsangaben

Einwohnerzahl	9.547	9.649	9.828	9.904	10.058	10.046	10.032
Fläche Waldfriedhof [m²]	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948
Fläche Alter Friedhof [m²]	13.882	0	0	0	0	0	0
Friedhofsfläche gesamt [m²]	44.830	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948	30.948
Trauerfeiern in der Friedhofskapelle	71	60	48	54	68	63	23
Bestattungen gesamt, davon:	82	77	71	87	106	94	73
Reihengrabstätten - Erdbestattungen	7	7	8	7	6	5	4
Reihengrabstätten - Urnenbestattungen	0	0	2	3	0	2	0
Wahlgrabstätten - Erdbestattungen	16	20	11	10	21	13	12
Wahlgrabstätten - Urnenbestattungen	14	10	6	10	9	18	10
Urnenkammern in Stelen	33	22	25	28	43	34	23
Anonyme Urnenreihengrabstätten	11	10	12	17	17	14	9
Grabstätten in Rasengrabfeld	1	7	7	12	10	8	15
Islamisches Grabfeld	0	1	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Einwohnerzahl: 31.12. des Vorjahres

Kennzahlen

Ergebnis je Einwohner [€]	-7,25	-7,30	-4,97	-3,30	-2,33	-4,95	-5,43
Friedhofsfläche gesamt je Einwohner [m²]	4,70	3,21	3,15	3,12	3,08	3,08	3,08
Aufwand je m² Friedhofsfläche [€]	3,92	5,90	5,20	5,03	5,71	6,22	6,38
Ergebnis je m² Friedhofsfläche [€]	-1,54	-2,28	-1,58	-1,06	-0,76	-1,61	-1,76
Leistungsentgelt je Bestattung [€]	958,32	1.146,45	1.178,50	1.117,30	1.172,10	1.244,32	1.430,57
Aufwand je Bestattung [€]	2.145,22	2.371,12	2.268,00	1.790,17	1.667,87	2.046,42	2.705,73
Ergebnis je Bestattung [€]	-844,59	-914,39	-687,87	-376,11	-221,30	-528,59	-746,42
Aufwanddeckungsgrad [%]	49,26%	50,48%	57,25%	66,15%	75,42%	63,77%	62,29%
Personalintensität [%]	51,13%	53,26%	53,00%	49,48%	50,06%	39,81%	32,28%

Erläuterungen:

Aufwanddeckungsgrad: (Ordentliche Erträge * 100) / (Ordentliche Aufwendungen + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen)

Personalintensität: Personalaufwendungen / Ordentliche Aufwendungen * 100

Querschnitt der Teilergebnispläne 2022

PG	Teilergebnis-Querschnitt der Produktgruppen in €	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanz-ergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes (ohne ILV)
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	314.790	3.811.280	-3.496.490	0	-3.496.490	0	-3.496.490
02.121	Statistik und Wahlen	6.000	26.500	-20.500	0	-20.500	0	-20.500
02.122	Ordnungsangelegenheiten	80.250	328.620	-248.370	0	-248.370	0	-248.370
02.126	Brandschutz	121.750	421.500	-299.750	0	-299.750	0	-299.750
03.211	Grundschulen	785.790	1.810.230	-1.024.440	0	-1.024.440	0	-1.024.440
03.215	Realschulen	582.020	1.153.910	-571.890	0	-571.890	0	-571.890
04.271	Volkshochschulen	0	22.500	-22.500	0	-22.500	0	-22.500
04.272	Büchereien	5.200	27.700	-22.500	0	-22.500	0	-22.500
04.273	Sonstige Volksbildung	11.800	59.200	-47.400	0	-47.400	0	-47.400
04.281	Heimat- und Kulturpflege	5.000	7.440	-2.440	0	-2.440	0	-2.440
05.311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	500	38.900	-38.400	0	-38.400	0	-38.400
05.313	Leistungen für Asylbewerber	480.800	770.600	-289.800	0	-289.800	0	-289.800
05.351	Sonstige soziale Leistungen	129.500	221.980	-92.480	0	-92.480	0	-92.480
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	74.800	507.600	-432.800	0	-432.800	0	-432.800
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	32.400	127.950	-95.550	0	-95.550	0	-95.550
08.421	Förderung des Sports	1.000	25.150	-24.150	0	-24.150	0	-24.150
08.424	Sportstätten und Bäder	389.300	799.000	-409.700	0	-409.700	0	-409.700
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	201.150	369.500	-168.350	0	-168.350	0	-168.350
10.520	Bauen und Wohnen	3.250	55.200	-51.950	0	-51.950	0	-51.950
11.537	Abfallwirtschaft	622.000	586.300	35.700	0	35.700	0	35.700
12.540	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	613.500	948.000	-334.500	0	-334.500	0	-334.500
13.550	Natur- und Landschaftspflege	2.700	39.800	-37.100	0	-37.100	0	-37.100
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	113.260	76.600	36.660	0	36.660	0	36.660
14.561	Umweltschutz	3.500	3.850	-350	0	-350	0	-350
15.570	Wirtschaft und Tourismus	7.000	46.560	-39.560	0	-39.560	0	-39.560
16.610	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.883.200	8.708.000	7.175.200	56.710	7.231.910	469.100	7.701.010
	Summe Gemeinde Augustdorf	20.470.460	20.993.870	-523.410	56.710	-466.700	469.100	2.400

Querschnitt der Teilfinanzpläne 2022

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktgruppen 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.-mittelüberschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	VE
01.111	Verwaltungssteuerung und -service	221.650	3.732.180	-3.510.530	118.530	222.500	-103.970	-3.614.500	0	0	0	0
02.121	Statistik und Wahlen	6.000	26.500	-20.500	0	0	0	-20.500	0	0	0	0
02.122	Ordnungsangelegenheiten	80.100	328.470	-248.370	0	0	0	-248.370	0	0	0	0
02.126	Brandschutz	9.150	346.400	-337.250	30.000	1.157.800	-1.127.800	-1.465.050	0	0	0	1.460.000
03.211	Grundschulen	619.050	1.638.230	-1.019.180	95.315	192.290	-96.975	-1.116.155	0	0	0	0
03.215	Realschulen	320.020	962.310	-642.290	26.800	73.580	-46.780	-689.070	0	0	0	0
04.271	Volkshochschulen	0	22.500	-22.500	0	0	0	-22.500	0	0	0	0
04.272	Büchereien	500	23.000	-22.500	0	0	0	-22.500	0	0	0	0
04.273	Sonstige Volksbildung	0	47.400	-47.400	0	0	0	-47.400	0	0	0	0
04.281	Heimat- und Kulturpflege	5.000	7.440	-2.440	0	100.000	-100.000	-102.440	0	0	0	0
05.311	Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch	500	38.900	-38.400	0	0	0	-38.400	0	0	0	0
05.313	Leistungen für Asylbewerber	312.100	680.326	-368.226	0	0	0	-368.226	0	0	0	0
05.351	Sonstige soziale Leistungen	129.500	221.980	-92.480	0	0	0	-92.480	0	0	0	0
06.365	Tageseinrichtungen für Kinder	57.000	489.700	-432.700	0	0	0	-432.700	0	0	0	0
06.366	Einrichtungen der Jugendarbeit	3.000	97.750	-94.750	0	10.000	-10.000	-104.750	0	0	0	0
08.421	Förderung des Sports	1.000	25.150	-24.150	0	0	0	-24.150	0	0	0	0
08.424	Sportstätten und Bäder	142.200	464.900	-322.700	720.000	1.535.000	-815.000	-1.137.700	0	0	0	500.000
09.511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	114.350	301.700	-187.350	93.500	428.000	-334.500	-521.850	0	0	0	0
10.520	Bauen und Wohnen	3.250	55.200	-51.950	0	0	0	-51.950	0	0	0	0
11.537	Abfallwirtschaft	622.000	586.300	35.700	0	0	0	35.700	0	0	0	0
12.540	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	58.100	360.100	-302.000	0	10.000	-10.000	-312.000	0	0	0	0
13.550	Natur- und Landschaftspflege	0	37.100	-37.100	0	0	0	-37.100	0	0	0	0
13.553	Friedhofs- und Bestattungswesen	102.960	97.100	5.860	0	193.000	-193.000	-187.140	0	0	0	0
14.561	Umweltschutz	0	350	-350	0	0	0	-350	0	0	0	0
15.570	Wirtschaft und Tourismus	3.900	41.560	-37.660	0	2.000	-2.000	-39.660	0	0	0	0
16.610	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.974.710	8.869.300	7.105.410	1.152.000	35.000	1.117.000	8.222.410	3.457.400	1.039.400	2.418.000	0

Fortsetzung folgt ...

PG	Teilfinanz-Querschnitt der Produktgruppen 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
	Summe Gemeinde Augustdorf	18.786.040	19.501.846	-715.806	2.236.145	3.959.170	-1.723.025	-2.438.831	3.457.400	1.039.400	2.418.000	1.960.000

Stellenplan

2022

**Stellenplan
Teil A: Beamte**

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
<u>Wahlbeamter</u> Bürgermeister	B 3	1		1	1	
Insgesamt		1		1	1	

Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen 2022
1	2	3	4	5
15				
14				
13	1	1	1	
12	3	3	3	
11	2	2	2	
10	3,85	3	3	
9 c	3	2,85	2,85	
9 b	2,51	3,51	3,51	
9 a	4,67	4,67	4,67	
8	9,32	6,32	6,32	
7	1	1	1	
6	15,50	15,01	15,01	
5	3,06	4,06	4,06	
4				
3	1,31	1,31	1,31	
2	2,64	2,64	2,64	
1				
Insgesamt	52,86	50,37	50,37	

**Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Beamte**

Produktbereich	Bezeichnung	Wahlbeamte B 3	4	5	7	6	8	Erläuterungen
1	2	3					8	9
01	Innere Verwaltung	1						
Insgesamt		1						

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
Tariflich Beschäftigte

Produktbereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen															
		13	12	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2	Summe	Erläuterungen
1	2																
01	Innere Verwaltung	0,94	2,84	0,80	1,64	1,38	1,76	2,84	2,73	1,00	11,87			1,00	1,28		
02	Sicherheit und Ordnung		0,03		0,71			0,38	1,12		0,48			0,31	0,06		
03	Schulträgeraufgaben				0,72	0,04		0,57	0,64		2,02	2,41			1,30		
04	Kultur und Wissenschaft				0,06	0,01		0,02			0,10	0,15					
05	Soziale Leistungen	0,03	0,05		0,14	0,82		0,50	1,28		1,01						
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				0,06	0,04		0,01									
08	Sportförderung				0,14	0,06		0,09	0,28			0,50					
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen			0,80	0,20	0,05	0,20	0,02	0,20								
10	Bauen und Wohnen			0,20	0,03		0,40		0,40								
11	Ver- und Entsorgung	0,02	0,03					1,50									
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,01	0,02			0,52	0,08	0,21	0,30								
13	Natur- und Landschaftspflege		0,03		0,14	0,08	0,01	0,01									
14	Umweltschutz																
15	Wirtschaft und Tourismus			0,20	0,01			0,02	0,07		0,02						
16	Allgemeine Finanzwirtschaft						0,06		0,80								
Insgesamt		1,00	3,00	2,00	3,85	3,00	2,51	4,67	9,32	1,00	15,50	3,06	0,00	1,31	2,64	52,86	

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
Beamte zur Anstellung

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamte z.A.	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A.	Zahl der Beamtinnen z.A./ Beamten z.A. am 30.06.2021	Erläuterungen
1	2	2022 3	2021 4	30.06.2021 5	6
Rätinnen z.A. Räte z.A.	A 13				
Inspektorinnen z.A. Inspektor z.A.	A 9				
Assistenten z.A. Assistent z.A.	A 5				
Insgesamt					

Stellenübersicht
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
 Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	2022	beschäftigt am	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Unterhaltszuschuss			
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltshilfe			
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	3	1	
Praktikantinnen/ Praktikanten/	fester Satz			
Insgesamt		3	1	

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2020
Ergebnisrechnung



Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.437.266,98	10.455.000,00	0	9.804.164,83	-650.835,17	0
4011000 Grundsteuer A	3.800,74	0,00	0	0,00	0,00	0
40110001 Grundsteuer A	0,00	4.000,00	0	3.389,70	-610,30	0
4012000 Grundsteuer B	1.574.796,82	0,00	0	0,00	0,00	0
40120001 Grundsteuer B	0,00	1.603.000,00	0	1.584.272,91	-18.727,09	0
4013000 Gewerbesteuer	4.633.109,02	0,00	0	0,00	0,00	0
40130001 Gewerbesteuer	0,00	4.700.000,00	0	4.113.553,05	-586.446,95	0
4021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	3.334.943,58	0,00	0	0,00	0,00	0
40210001 Gemeindeanteil an der Einkommens- steuer	0,00	3.267.000,00	0	3.169.342,98	-97.657,02	0
4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	502.793,87	0,00	0	0,00	0,00	0
40220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	478.100,00	0	543.999,05	65.899,05	0
4031000 Vergnügungssteuer	43.296,15	0,00	0	0,00	0,00	0
40310001 Vergnügungssteuer	0,00	48.000,00	0	39.577,90	-8.422,10	0
4032000 Hundesteuer	30.010,31	0,00	0	0,00	0,00	0
40320001 Hundesteuer	0,00	32.000,00	0	28.824,59	-3.175,41	0
4051000 Leistungen nach dem Familienle	307.865,17	0,00	0	0,00	0,00	0
40510001 Leistungen nach dem Familienleis- tungsausgleich	0,00	316.300,00	0	314.577,89	-1.722,11	0
4053000 Kompensationsleistung im Zusam	6.651,32	0,00	0	0,00	0,00	0
40530001 Kompensationsleistung Steuerverein- fachungsgesetz	0,00	6.600,00	0	6.626,76	26,76	0
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.046.283,83	6.311.340,00	0	5.820.181,38	-491.158,62	0
4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.884.439,00	0,00	0	0,00	0,00	0
41110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	4.195.100,00	0	4.196.189,00	1.089,00	0
41210001 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	136.000,00	0	193.477,84	57.477,84	0
41300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	195.000,00	0	6.677,00	-188.323,00	0
4131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan	59.687,26	0,00	0	0,00	0,00	0
41310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	185.100,00	0	59.697,16	-125.402,84	0
41311001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0	119.292,00	119.292,00	0
41312001 Ertrag konsumtive Verwendung Schul-/Bildungspausch	0,00	0,00	0	54.380,64	54.380,64	0
4140000 Zuweisungen und Zuschüsse für	52.097,43	0,00	0	0,00	0,00	0
41400001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Bund	0,00	45.000,00	0	49.338,22	4.338,22	0
4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für	11.552,68	0,00	0	0,00	0,00	0
41410001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	253.300,00	0	131.331,27	-121.968,73	0
4141001 Zuweisungen und Zuschüsse für	107.889,21	0,00	0	0,00	0,00	0
41410011 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0,00	260.800,00	0	116.795,35	-144.004,65	0
4141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	3.120,62	0,00	0	0,00	0,00	0
41410021 Landeszuweisung Lehrfortbildung	0,00	3.120,00	0	7.020,00	3.900,00	0
4141003 Zuweisungen und Zuschüsse für	240.432,00	0,00	0	0,00	0,00	0
41410031 Landeszuweisung OGS	0,00	244.000,00	0	247.732,50	3.732,50	0
4141005 Landeszuweisung "Geld oder Ste	22.190,00	0,00	0	0,00	0,00	0
41410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	0,00	22.860,00	0	15.083,90	-7.776,10	0
4141006 Zuweisungen und Zuschüsse für	6.100,00	0,00	0	0,00	0,00	0
41410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	0,00	3.660,00	0	5.010,00	1.350,00	0
4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für	30,00	0,00	0	0,00	0,00	0
41480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	0,00	16.300,00	0	0,00	-16.300,00	0

Fortsetzung folgt ...

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgebjahr
4161000 Erträge aus der Auflösung von	571.428,18	0,00	0	0,00	0,00	0
41610001 Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	0,00	702.500,00	0	569.609,94	-132.890,06	0
4181000 Allgemeine Umlagen vom Land	87.301,25	0,00	0	0,00	0,00	0
41810001 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	48.600,00	0	48.546,56	-53,44	0
4199000 Erträge Centabsplittung Anbu	16,20	0,00	0	0,00	0,00	0
+ Sonstige Transfererträge	333.906,72	56.800,00	0	66.501,11	9.701,11	0
4211000 Ersatz von sozialen Leistungen	2.630,72	0,00	0	0,00	0,00	0
42110001 Ersatz von soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtg.	0,00	1.000,00	0	14.082,26	13.082,26	0
4231000 Schuldendiensthilfen vom Land	331.276,00	0,00	0	0,00	0,00	0
42310001 Schuldendiensthilfen Land	0,00	55.800,00	0	52.418,85	-3.381,15	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.455.830,24	1.412.250,00	0	1.445.868,77	33.618,77	0
4311000 Verwaltungsgebühren	81.722,60	0,00	0	0,00	0,00	0
43110001 Verwaltungsgebühren	0,00	79.750,00	0	69.780,71	-9.969,29	0
43110011 Schiedsmanngebühren	0,00	100,00	0	37,50	-62,50	0
4321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	826.184,85	0,00	0	0,00	0,00	0
43210001 Benutzungsgebühren	0,00	776.300,00	0	838.715,63	62.415,63	0
4321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	22.019,42	0,00	0	0,00	0,00	0
43210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	7.500,00	0	29.056,94	21.556,94	0
4371000 Erträge aus der Auflösung von	466.974,48	0,00	0	0,00	0,00	0
43710001 Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	0,00	475.600,00	0	474.332,38	-1.267,62	0
4381000 Erträge aus der Auflösung von	58.928,89	0,00	0	0,00	0,00	0
43810001 Erträge a. d. Auflösg. v. SoPo f. d. Gebührenaussgleich	0,00	73.000,00	0	33.945,61	-39.054,39	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.328,37	212.510,00	0	233.538,07	21.028,07	0
4411000 Mieten und Pachten	163.673,97	0,00	0	0,00	0,00	0
44110001 Mieten	0,00	126.810,00	0	143.255,56	16.445,56	0
4411001 Mieten und Pachten	94.858,92	0,00	0	0,00	0,00	0
44110011 Mieten und Pachten	0,00	85.400,00	0	86.282,41	882,41	0
4421000 Erträge aus Verkauf	187,50	0,00	0	0,00	0,00	0
44210001 Erträge aus dem Verkauf von Vorrä- ten	0,00	0,00	0	1.084,50	1.084,50	0
4461000 Sonstige privatrechtliche Leis	2.607,98	0,00	0	0,00	0,00	0
44610001 Sonstige privatrechtliche Leistungs- entgelte	0,00	300,00	0	2.915,60	2.615,60	0
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	452.394,86	422.960,00	0	430.870,42	7.910,42	0
44800001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	2.700,00	0	0,00	-2.700,00	0
4481000 Erträge aus Kostenerstattung,	365.400,22	0,00	0	0,00	0,00	0
44810001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	252.960,00	0	279.865,13	26.905,13	0
4482000 Erträge aus Kostenerstattung,	16.113,68	0,00	0	0,00	0,00	0
44820001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	7.700,00	0	21.433,46	13.733,46	0
4486000 Erträge aus Kostenerstattung,	52.300,70	0,00	0	0,00	0,00	0
44860001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	38.000,00	0	56.935,11	18.935,11	0
4487000 Erträge aus Kostenerstattung,	13.025,55	0,00	0	0,00	0,00	0
44870001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	97.800,00	0	51.004,14	-46.795,86	0
4488000 Erträge aus Kostenerstattung,	2.780,00	0,00	0	0,00	0,00	0
44880001 Erträge aus Kostenerstattungen	0,00	2.800,00	0	3.000,00	200,00	0
4488001 Erträge aus Kostenerstattungen	1.685,21	0,00	0	0,00	0,00	0
44880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	20.000,00	0	3.660,52	-16.339,48	0
4488005 Erträge aus Kostenerstattungen	152,00	0,00	0	0,00	0,00	0
44880051 Kostenerstattungen	0,00	0,00	0	12.277,04	12.277,04	0
4488006 Erträge aus Kostenerstattungen	937,50	0,00	0	0,00	0,00	0
44880061 Vermischte Einnahmen	0,00	1.000,00	0	2.695,02	1.695,02	0
+ Sonstige ordentliche Erträge	446.436,89	328.470,00	0	686.835,04	358.365,04	0

Fortsetzung folgt ...

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
4511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke	214.707,33	0,00	0	0,00	0,00	0
45112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	0,00	250.000,00	0	269.433,07	19.433,07	0
4521000 Erstattung von Steuern	19,46	0,00	0	0,00	0,00	0
4552000 Bankrückläufer WB	409,27	0,00	0	0,00	0,00	0
4561000 Bußgelder	8.297,85	0,00	0	0,00	0,00	0
45610001 Bußgelder	0,00	5.000,00	0	8.775,45	3.775,45	0
4562000 Säumniszuschläge	43.428,67	0,00	0	0,00	0,00	0
45620001 Säumniszuschläge	0,00	0,00	0	39.510,79	39.510,79	0
45620021 Säumniszuschläge und Stundungen KIRP	0,00	19.100,00	0	0,00	-19.100,00	0
4566000 Gewerbesteuer-Sollzinsen	14.449,00	0,00	0	0,00	0,00	0
45660001 Erträge aus Gewerbesteuervollverzin- sung	0,00	5.000,00	0	20.253,50	15.253,50	0
4571000 Erträge aus der Auflösung von	16.346,57	0,00	0	0,00	0,00	0
45710001 Erträge aus der Auflösung v. sonsti- gen SoPo	0,00	15.270,00	0	19.178,33	3.908,33	0
4582000 Erträge aus der Auflösung oder	16,00	0,00	0	0,00	0,00	0
45820001 Erträge aus der Auflösung von Rück- stellungen	0,00	0,00	0	301.681,00	301.681,00	0
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksam	2.173,31	0,00	0	0,00	0,00	0
45830001 Fehlendes SK!	0,00	0,00	0	2.173,31	2.173,31	0
45890001 Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0	3.739,56	3.739,56	0
4591000 Andere sonstige ordentliche Er	10.840,83	0,00	0	0,00	0,00	0
45910001 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	26.100,00	0	14.380,48	-11.719,52	0
4591001 Andere sonstige ordentliche Er	7.277,47	0,00	0	0,00	0,00	0
45910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.300,00	0	7.215,80	-84,20	0
45910050 Erträge Rücklastschriftgebühren	0,00	700,00	0	493,75	-206,25	0
4591300 Ertrag aus Niederschlagungen	128.471,13	0,00	0	0,00	0,00	0
+ Aktivierte Eigenleistungen	6.236,70	3.000,00	0	52.949,95	49.949,95	0
4711000 Aktivierte Eigenleistungen	6.236,70	0,00	0	0,00	0,00	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	3.000,00	0	2.400,00	-600,00	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	4.980,00	4.980,00	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	13.695,00	13.695,00	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	29.982,75	29.982,75	0
47110001 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	1.892,20	1.892,20	0
= Ordentliche Erträge	19.439.684,59	19.202.330,00	0	18.540.909,57	-661.420,43	0
- Personalaufwendungen	3.356.510,07	3.534.700,00	0	3.218.975,84	-315.724,16	0
5011000 Dienstaufwendungen Beamte	102.168,84	0,00	0	0,00	0,00	0
50110001 Dienstbezüge für Beamte	0,00	105.100,00	0	123.943,76	18.843,76	0
5012000 Dienstaufwendungen Tariflich B	2.408.380,74	0,00	0	0,00	0,00	0
50120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	2.709.900,00	0	2.657.116,17	-52.783,83	0
5022000 Beiträge zu Versorgungskassen	165.213,38	0,00	0	0,00	0,00	0
50220001 Versorgungskassenbeiträge tarifl. B.	0,00	175.500,00	0	171.208,44	-4.291,56	0
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	499.240,07	0,00	0	0,00	0,00	0
50320001 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.	0,00	543.200,00	0	527.749,91	-15.450,09	0
5041000 Beihilfen und Unterstützungsle	4.010,00	0,00	0	0,00	0,00	0
50410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	1.000,00	0	-28.523,44	-29.523,44	0
50510001 Zuführung zu Pensionsrückstellungen f. Beschäftigte	0,00	0,00	0	-232.519,00	-232.519,00	0
5051010 Zuführung zu Pensionsrückstell	33.530,00	0,00	0	0,00	0,00	0
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	143.469,79	0,00	0	0,00	0,00	0
5499998 Bankrückläufer Aufwand	497,25	0,00	0	0,00	0,00	0
- Versorgungsaufwendungen	169.710,00	270.000,00	0	1.185.235,35	915.235,35	0
5121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	131.922,00	0,00	0	0,00	0,00	0
51210001 Versorgungskassenbeiträge für Ru- hestandsbeamte	0,00	210.000,00	0	134.755,75	-75.244,25	0

Fortsetzung folgt ...

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
5141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	40.282,00	0,00	0	0,00	0,00	0
51410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	0,00	60.000,00	0	202.209,60	142.209,60	0
5151000 Zuführung zu Pensionsrückstell	-2.494,00	0,00	0	0,00	0,00	0
51510001 Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg. empf.	0,00	0,00	0	848.270,00	848.270,00	0
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693.567,29	3.429.610,00	0	2.533.814,02	-895.795,98	0
5215000 Instandhaltung der Grundstücke	336.923,35	0,00	0	0,00	0,00	0
52150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	130.000,00	0	64.695,89	-65.304,11	0
52160001 Instandhaltung des Infrastrukturver- mögens	0,00	15.000,00	0	0,00	-15.000,00	0
5241100 Unterhaltung der Grundstücke u	338.036,26	0,00	0	0,00	0,00	0
52411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	583.500,00	0	358.674,87	-224.825,13	0
52411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	195.000,00	0	1.907,33	-193.092,67	0
5241200 Bewirtschaftung der Grundstück	620.402,00	0,00	0	0,00	0,00	0
52412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	689.800,00	0	613.890,02	-75.909,98	0
5241400 Bewirtschaftung sämtlicher Unt	107.761,86	0,00	0	0,00	0,00	0
52414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unter- künfte	0,00	130.000,00	0	121.237,55	-8.762,45	0
5241999 Unterhaltung der Grundstücke u	2.169,08	0,00	0	0,00	0,00	0
5242100 Unterhaltung des Infrastruktur	91.020,79	0,00	0	0,00	0,00	0
52421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermö- gens	0,00	237.000,00	0	135.193,59	-101.806,41	0
5242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	171.618,18	0,00	0	0,00	0,00	0
52422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturver- mögens	0,00	168.000,00	0	147.729,87	-20.270,13	0
5251000 Haltung von Fahrzeugen	63.277,37	0,00	0	0,00	0,00	0
52510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	153.000,00	0	114.901,58	-38.098,42	0
5255000 Unterhaltung des sonstigen bew	61.865,70	0,00	0	0,00	0,00	0
52550002 Unterhaltung des sonstigen beweg- lichen Vermögens	0,00	92.500,00	0	58.471,61	-34.028,39	0
5271000 Lernmittel	21.640,10	0,00	0	0,00	0,00	0
52710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfrei- heitsgesetz	0,00	34.700,00	0	32.810,78	-1.889,22	0
5272000 Schülerbeförderungskosten	73.620,69	0,00	0	0,00	0,00	0
52720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	101.000,00	0	59.093,70	-41.906,30	0
5279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	8.361,83	0,00	0	0,00	0,00	0
52790001 Schulveranstaltungen	0,00	14.360,00	0	2.829,05	-11.530,95	0
5279001 Projektförderung	3.899,55	0,00	0	0,00	0,00	0
52790011 Projektförderung	0,00	4.000,00	0	2.552,51	-1.447,49	0
5279002 Lehrerfortbildung	3.581,84	0,00	0	0,00	0,00	0
52790021 Lehrerfortbildung	0,00	7.100,00	0	760,10	-6.339,90	0
52790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	15.000,00	0	0,00	-15.000,00	0
5281000 Aufwendungen für sonstige Sach	3.798,32	0,00	0	0,00	0,00	0
52810001 Aufwendungen für sonstige Sachleis- tungen	0,00	10.100,00	0	7.815,31	-2.284,69	0
5281001 Aufwendungen für sonstige Sach	1.112,93	0,00	0	0,00	0,00	0
52810011 Alters- und Ehejubiläen	0,00	1.500,00	0	1.054,48	-445,52	0
5281002 Aufwendungen für sonstige Sach	3.023,77	0,00	0	0,00	0,00	0
52810021 Veranstaltungen des Rates	0,00	3.000,00	0	4.910,77	1.910,77	0
52810031 Partnerschaften	0,00	1.000,00	0	0,00	-1.000,00	0
5281004 Aufwendungen für sonstige Sach	10.257,25	0,00	0	0,00	0,00	0
52810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	12.540,00	0	12.514,89	-25,11	0
5291000 Aufwendungen für sonstige Dien	7.898,90	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt ...

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
52910001 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	67.960,00	0	15.855,96	-52.104,04	0
5291001 Aufwendungen für sonstige Dien	12.303,40	0,00	0	0,00	0,00	0
52910011 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	12.500,00	0	7.536,48	-4.963,52	0
5291003 Aufwendungen für sonstige Dien	244.382,83	0,00	0	0,00	0,00	0
52910031 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	227.300,00	0	217.820,26	-9.479,74	0
5291004 Aufwendungen für sonstige Dien	22.210,27	0,00	0	0,00	0,00	0
52910041 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	33.400,00	0	21.592,43	-11.807,57	0
5291005 Aufwendungen für sonstige Dien	484.401,02	0,00	0	0,00	0,00	0
52910051 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	490.350,00	0	529.964,99	39.614,99	0
- Bilanzielle Abschreibungen	1.357.050,18	1.494.570,00	0	1.374.843,11	-119.726,89	0
5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.210.459,47	0,00	0	0,00	0,00	0
57110001 Abschreibungen Sachanlagen/imm. Vermögensgegenst.	0,00	1.494.570,00	0	1.374.843,11	-119.726,89	0
5711100 Abschreibungen auf Maschinen,	142.532,77	0,00	0	0,00	0,00	0
5711200 Abschreibungen auf immateriell	4.057,94	0,00	0	0,00	0,00	0
- Transferaufwendungen	9.870.174,27	10.248.482,00	0	9.971.426,93	-277.055,07	0
5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für	4.899,93	0,00	0	0,00	0,00	0
53120001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	0,00	5.500,00	0	4.728,08	-771,92	0
5317000 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.348,00	0,00	0	0,00	0,00	0
53170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	0,00	1.500,00	0	66.275,00	64.775,00	0
5317100 Zuweisungen und Zuschüsse für	42.502,22	0,00	0	0,00	0,00	0
53171001 Zuwendung zum Breitbandausbau (Auflösung ARAP)	0,00	42.600,00	0	42.502,20	-97,80	0
53172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	0,00	264.800,00	0	132.380,80	-132.419,20	0
5318000 Zuweisungen und Zuschüsse für	1.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
53180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	1.000,00	0	1.000,00	0,00	0
5318001 Zuweisungen und Zuschüsse für	100,00	0,00	0	0,00	0,00	0
53180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	100,00	0	100,00	0,00	0
5318002 Zuweisungen und Zuschüsse für	200,00	0,00	0	0,00	0,00	0
53180021 Kosten Schulmitwirkungsgesetz	0,00	200,00	0	0,00	-200,00	0
5318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	957.309,05	0,00	0	0,00	0,00	0
53180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	993.637,00	0	886.510,16	-107.126,84	0
5331000 Soziale Leistungen an natürlic	193.207,68	0,00	0	0,00	0,00	0
53310001 Soz. Leist. a. natürl. Personen außerhalb v. Einrichtg. nach SGB XII, SGB VIII	0,00	210.000,00	0	165.845,81	-44.154,19	0
5331001 Soziale Leistungen an natürlic	78.302,56	0,00	0	0,00	0,00	0
53310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	0,00	106.645,00	0	58.441,73	-48.203,27	0
5339000 Sonstige soziale Leistungen	1.257,34	0,00	0	0,00	0,00	0
53390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000,00	0	0,00	-2.000,00	0
5339002 Sonstige soziale Leistunge	1.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
53390021 Sonstige soziale Leistungen	0,00	1.000,00	0	0,00	-1.000,00	0
5341000 Gewerbesteuerumlage	421.079,96	0,00	0	0,00	0,00	0
53410001 Gewerbesteuerumlage	0,00	382.600,00	0	365.719,58	-16.880,42	0
5342000 Finanzierungsbeitrag Fonds	356.417,02	0,00	0	0,00	0,00	0
53420001 Finanzierungsbeitrag Einheitslas-	0,00	0,00	0	39.480,97	39.480,97	0
5374000 Kreisumlage allgemein nach § 5	5.084.081,56	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt ...

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
53740001 Kreisumlage	0,00	5.123.900,00	0	5.124.297,99	397,99	0
5375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jug	2.727.468,95	0,00	0	0,00	0,00	0
53750001 Jugendamtsumlage	0,00	2.931.800,00	0	2.932.039,82	239,82	0
53990001 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	181.200,00	0	152.104,79	-29.095,21	0
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.082.655,81	1.709.365,00	0	940.818,85	-768.546,15	0
5411000 Sonstige Personal- und Versorg	4.881,68	0,00	0	0,00	0,00	0
54110001 Sonstige Personal- und Versorgungs- aufwendungen	0,00	13.000,00	0	3.109,81	-9.890,19	0
5412000 Besondere Aufwendungen für Bes	83.726,59	0,00	0	0,00	0,00	0
54120001 Besondere Aufwendungen für Be- schäftigte	0,00	153.000,00	0	50.407,34	-102.592,66	0
5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche	133.444,43	0,00	0	0,00	0,00	0
54210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	166.450,00	0	127.572,43	-38.877,57	0
5421001 Aufwendungen für ehrenamtliche	23.345,84	0,00	0	0,00	0,00	0
54210011 Verdienstausfall und Einsatzentschä- digungen	0,00	30.000,00	0	18.002,21	-11.997,79	0
5422000 Mieten und Pachten	169.032,64	0,00	0	0,00	0,00	0
54220001 Mieten und Pachten	0,00	173.550,00	0	167.814,64	-5.735,36	0
5422100 Mieten und Pachten	23.824,63	0,00	0	0,00	0,00	0
54221001 Mieten und Pachten	0,00	37.000,00	0	32.545,23	-4.454,77	0
5423000 Leasing	1.612,08	0,00	0	0,00	0,00	0
54230001 Leasing	0,00	1.800,00	0	1.591,76	-208,24	0
5429000 Sonstige Aufwendungen für die	20.028,56	0,00	0	0,00	0,00	0
54290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	45.000,00	0	27.519,41	-17.480,59	0
5429001 Sonstige Aufwendungen für die	13.258,80	0,00	0	0,00	0,00	0
54290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	78.000,00	0	32.909,90	-45.090,10	0
5429002 Sonstige Aufwendungen für die	7.729,00	0,00	0	0,00	0,00	0
54290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000,00	0	8.099,00	-1.901,00	0
5429003 Inanspruchnahme von Rechten un	18.023,88	0,00	0	0,00	0,00	0
54290031 Interkommunale Kooperation "Verga- bewesen"	0,00	22.700,00	0	12.475,68	-10.224,32	0
5431000 Geschäftsaufwendungen	46.374,11	0,00	0	0,00	0,00	0
54310001 Geschäftsaufwendungen	0,00	263.800,00	0	27.242,00	-236.558,00	0
5431001 Geschäftsaufwendungen	810,59	0,00	0	0,00	0,00	0
54310011 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.200,00	0	453,13	-746,87	0
5431002 Geschäftsaufwendungen	1.311,98	0,00	0	0,00	0,00	0
54310021 Geschäftsaufwendungen	0,00	4.850,00	0	1.295,25	-3.554,75	0
5431003 Geschäftsaufwendungen	238,09	0,00	0	0,00	0,00	0
54310031 Geschäftsaufwendungen	0,00	5.400,00	0	193,39	-5.206,61	0
5431004 Geschäftsaufwendungen	52.094,74	0,00	0	0,00	0,00	0
54310041 Geschäftsaufwendungen	0,00	56.795,00	0	38.621,79	-18.173,21	0
5431005 Geschäftsaufwendungen	8.539,80	0,00	0	0,00	0,00	0
54310050 Bankrückläufer	0,00	700,00	0	494,75	-205,25	0
54310051 Geschäftsaufwendungen	0,00	3.900,00	0	2.315,51	-1.584,49	0
5431006 Geschäftsaufwendungen	3.916,34	0,00	0	0,00	0,00	0
54310061 Geschäftsaufwendungen	0,00	6.700,00	0	4.396,56	-2.303,44	0
5431008 Geschäftsaufwendungen	26.136,95	0,00	0	0,00	0,00	0
54310081 Geschäftsaufwendungen	0,00	31.000,00	0	18.720,45	-12.279,55	0
5431009 Geschäftsaufwendungen	15.658,15	0,00	0	0,00	0,00	0
54310091 Geschäftsaufwendungen	0,00	23.760,00	0	10.962,56	-12.797,44	0
5431010 Geschäftsaufwendungen	59.184,62	0,00	0	0,00	0,00	0
54310101 Geschäftsaufwendungen	0,00	66.000,00	0	54.803,37	-11.196,63	0
5431011 Geschäftsaufwendungen	665,28	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt ...

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
54310111 Geschäftsaufwendungen	0,00	20.800,00	0	1.809,28	-18.990,72	0
5431999 Geschäftsaufwendungen (Anschaf	23.193,99	0,00	0	0,00	0,00	0
54319991 Anschaffung GWG	0,00	213.900,00	0	71.624,12	-142.275,88	0
54319993 Anschaffung GWG Sofortausstat- tungsprogramm	0,00	0,00	0	29.592,00	29.592,00	0
5441000 Steuern, Versicherungen, Schad	124.852,58	0,00	0	0,00	0,00	0
54410011 Steuern, Versicherungen, Schadens- fälle	0,00	20.000,00	0	754,37	-19.245,63	0
54460001 Versicherungen	0,00	159.000,00	0	123.278,04	-35.721,96	0
5471000 Wertveränderung bei Sachanlage	536,28	0,00	0	0,00	0,00	0
54710001 Wertveränderungen bei Sachanlagen	0,00	5.000,00	0	2,00	-4.998,00	0
5473000 Wertveränderungen beim Umlaufv	51.066,10	0,00	0	0,00	0,00	0
54730001 Wertveränderungen beim Umlaufver- mögen	0,00	18.000,00	0	16.086,94	-1.913,06	0
54730011 Wertveränderung beim Umlaufvermö- gen / Kleinbeträge	0,00	0,00	0	122,78	122,78	0
5491000 Verfügungsmittel	1.412,35	0,00	0	0,00	0,00	0
54910001 Verfügungsmittel	0,00	1.500,00	0	1.328,35	-171,65	0
5492000 Fraktionszuwendungen	2.960,00	0,00	0	0,00	0,00	0
54920001 Fraktionszuwendungen	0,00	3.000,00	0	2.960,00	-40,00	0
5499000 Übrige weitere sonstige Aufwen	6.901,06	0,00	0	0,00	0,00	0
54990001 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	9.600,00	0	8.443,80	-1.156,20	0
5499001 Übrige weitere sonstige Aufwen	35.138,85	0,00	0	0,00	0,00	0
54990011 Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	30.000,00	0	7.829,55	-22.170,45	0
5499002 Übrige weitere sonstige Aufwen	102.850,53	0,00	0	0,00	0,00	0
5499004 Übrige weitere sonstige Aufwen	10.453,18	0,00	0	0,00	0,00	0
54990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	11.860,00	0	10.670,73	-1.189,27	0
5499005 Übrige weitere sonstige Aufwen	9.452,11	0,00	0	0,00	0,00	0
54990051 Sonstige Aufwendungen	0,00	22.100,00	0	24.770,72	2.670,72	0
= Ordentliche Aufwendungen	18.529.667,62	20.686.727,00	0	19.225.114,10	-1.461.612,90	0
= Ordentliches Ergebnis	910.016,97	-1.484.397,00	0	-684.204,53	800.192,47	0
+ Finanzerträge	61.476,86	175.015,00	0	213.713,57	38.698,57	0
4616000 Zinserträge von sonstigen öffe	1.463,92	0,00	0	0,00	0,00	0
46160001 Zinserträge sonst. öffentl. Sonder- rechnungen	0,00	0,00	0	10.704,67	10.704,67	0
4651000 Gewinnanteile aus verbundenen	12,94	0,00	0	0,00	0,00	0
46510001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	0,00	15,00	0	8,90	-6,10	0
4651100 Gewinnanteile von verbundenen	55.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
46511001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	0,00	170.000,00	0	198.000,00	28.000,00	0
4651300 Gewinnanteile von verbundenen	5.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
46513001 Gewinnanteile aus verb. Untern. und Beteiligungen	0,00	5.000,00	0	5.000,00	0,00	0
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	213.321,04	225.100,00	0	260.735,59	35.635,59	0
55120001 Zinsaufwendungen Gemeinden (GV)	0,00	5.000,00	0	116.334,50	111.334,50	0
5512002 Zinsaufwendungen	4.416,00	0,00	0	0,00	0,00	0
5517001 Zinsaufwendungen	786,35	0,00	0	0,00	0,00	0
55170011 Zinsaufwendungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	0,00	0,00	0	242,37	242,37	0
5518000 Zinsaufwendungen	206.140,04	0,00	0	0,00	0,00	0
55180001 Zinsaufwendungen sonstiger inländi- scher Bereich	0,00	210.100,00	0	137.260,55	-72.839,45	0
5591000 Kreditbeschaffungskosten	1.978,65	0,00	0	0,00	0,00	0
55910001 Kreditbeschaffungskosten	0,00	10.000,00	0	6.898,17	-3.101,83	0

Fortsetzung folgt ...

Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
= Finanzergebnis	-151.844,18	-50.085,00	0	-47.022,02	3.062,98	0
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	758.172,79	-1.534.482,00	0	-731.226,55	803.255,45	0
+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0	629.901,54	629.901,54	0
49111001 Außerordentliche Erträge; Corona- Isolation	0,00	0,00	0	629.901,54	629.901,54	0
= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0	629.901,54	629.901,54	0
= Jahresergebnis	758.172,79	-1.534.482,00	0	-101.325,01	1.433.156,99	0
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	758.172,79	-1.534.482,00	0	-101.325,01	1.433.156,99	0
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0	41.250,12	41.250,12	0
20118000 Verrechnete Erträge bei Vermögens- gegenständen	0,00	0,00	0	41.250,12	41.250,12	0
- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensge- genständen	-1.005,82	0,00	0	-41.250,38	-41.250,38	0
20119000 Verrechnete Aufwendungen bei Ver- mögensgegenständen	0,00	0,00	0	-41.250,38	-41.250,38	0
8035000 Verrechnung von Aufwand bei Ve	-1.005,82	0,00	0	0,00	0,00	0
= Verrechnungssaldo	-1.005,82	0,00	0	-0,26	-0,26	0

Gemeinde Augustdorf
Jahresrechnung 2020
Finanzrechnung



Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.724.632,87	10.455.000,00	0	9.877.477,99	-577.522,01	0
6011000 Grundsteuer A	3.789,28	0,00	0	0,00	0,00	0
60110001 Grundsteuer A	0,00	4.000,00	0	3.393,09	-606,91	0
6012000 Grundsteuer B	1.575.733,74	0,00	0	0,00	0,00	0
60120001 Grundsteuer B	0,00	1.603.000,00	0	1.585.835,81	-17.164,19	0
6013000 Gewerbesteuer	4.872.689,18	0,00	0	0,00	0,00	0
60130001 Gewerbesteuer	0,00	4.700.000,00	0	4.152.422,90	-547.577,10	0
6021000 Gemeindeanteil an der Einkomme	3.334.943,58	0,00	0	0,00	0,00	0
60210001 Gemeindeanteil an der Einkommens- steuer	0,00	3.267.000,00	0	3.196.518,53	-70.481,47	0
6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzst	502.793,87	0,00	0	0,00	0,00	0
60220001 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	478.100,00	0	549.427,86	71.327,86	0
6031000 Vergnügungssteuer	43.296,15	0,00	0	0,00	0,00	0
60310001 Vergnügungssteuer	0,00	48.000,00	0	39.577,90	-8.422,10	0
6032000 Hundesteuer	29.913,90	0,00	0	0,00	0,00	0
60320001 Hundesteuer	0,00	32.000,00	0	29.097,25	-2.902,75	0
6051000 Leistungen nach dem Familienle	307.865,17	0,00	0	0,00	0,00	0
60510001 Leistungen nach dem Familienleis- tungsungleich	0,00	316.300,00	0	314.577,89	-1.722,11	0
6053000 Kompensationsleistung im Zusam	6.651,32	0,00	0	0,00	0,00	0
60530001 Kompensationsleistung Steuerverein- fachungsgesetz	0,00	6.600,00	0	6.626,76	26,76	0
6551999 Finanzrechnungskonto UZE	-345,35	0,00	0	0,00	0,00	0
6552000 Bankrückläufer Finanzrechn. K.	339,55	0,00	0	0,00	0,00	0
6591900 Jahresabschluß-Buchung	1.105,49	0,00	0	0,00	0,00	0
6591910 Amtshilfeersuchen Einzahlungen	45.856,99	0,00	0	0,00	0,00	0
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.704.953,00	5.576.940,00	0	5.022.063,72	-554.876,28	0
6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	4.884.439,00	0,00	0	0,00	0,00	0
61110001 Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	4.195.100,00	0	4.196.189,00	1.089,00	0
6121000 Zuweisung Teilhabe- und Integr	285.166,61	0,00	0	0,00	0,00	0
61210001 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	136.000,00	0	65.285,73	-70.714,27	0
61300001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	0,00	195.000,00	0	6.677,00	-188.323,00	0
6131000 Allgemeine Zuweisungen vom Lan	5.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
61310001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	153.200,00	0	14.398,06	-138.801,94	0
61311001 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0	119.292,00	119.292,00	0
6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für	52.097,43	0,00	0	0,00	0,00	0
61400001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Bund	0,00	45.000,00	0	49.338,22	4.338,22	0
6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für	11.186,88	0,00	0	0,00	0,00	0
61410001 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Land	0,00	253.300,00	0	130.695,40	-122.604,60	0
6141001 Zuweisungen und Zuschüsse für	107.889,21	0,00	0	0,00	0,00	0
61410011 Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwe- cke Land	0,00	260.800,00	0	116.795,35	-144.004,65	0
6141002 Zuweisungen und Zuschüsse für	3.120,62	0,00	0	0,00	0,00	0
61410021 Landeszuweisung Lehrerfortbildung	0,00	3.120,00	0	7.020,00	3.900,00	0
6141003 Zuweisungen und Zuschüsse für	240.432,00	0,00	0	0,00	0,00	0
61410031 Landeszuweisung OGS	0,00	244.000,00	0	247.732,50	3.732,50	0
6141005 Landeszuweisung "Geld oder Ste	22.190,00	0,00	0	0,00	0,00	0
61410051 Landeszuweisung Geld oder Stelle	0,00	22.860,00	0	15.083,90	-7.776,10	0
6141006 Zuweisungen und Zuschüsse für	6.100,00	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
61410061 Landeszuweisung Kultur + Schule	0,00	3.660,00	0	5.010,00	1.350,00	0
6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für	30,00	0,00	0	0,00	0,00	0
61480001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, übrige	0,00	16.300,00	0	0,00	-16.300,00	0
6181000 Allgemeine Umlagen vom Land	87.301,25	0,00	0	0,00	0,00	0
61810001 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	48.600,00	0	48.546,56	-53,44	0
+ Sonstige Transfereinzahlungen	28.143,94	1.000,00	0	11.453,43	10.453,43	0
6211000 Ersatz von sozialen Leistungen	3.332,30	0,00	0	0,00	0,00	0
62110001 Ersatz von soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	0,00	1.000,00	0	11.453,43	10.453,43	0
6211400 Kostenersatz Allgemein	210,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6211401 Kostenersatz Allgem. SGB XII	754,14	0,00	0	0,00	0,00	0
6211431 Zinsen/Tilgung von Darlehn	212,08	0,00	0	0,00	0,00	0
6211441 Ersatzl. allgm. Träger SGB XII	8.526,43	0,00	0	0,00	0,00	0
6211485 Erstattung Grundsicherung	2.930,33	0,00	0	0,00	0,00	0
6211486 Erstattung Sozialleist. AVE	12.178,66	0,00	0	0,00	0,00	0
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	965.770,04	863.650,00	0	948.168,41	84.518,41	0
6311000 Verwaltungsgebühren	83.834,10	0,00	0	0,00	0,00	0
63110001 Verwaltungsgebühren	0,00	79.750,00	0	67.739,06	-12.010,94	0
63110011 Schiedsmannggebühren	0,00	100,00	0	37,50	-62,50	0
6311215 Einzahlung Gebühren	968,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6311216 Einzahlung Gebühren	2.861,20	0,00	0	0,00	0,00	0
6311217 Einzahlung Gebühren	571,80	0,00	0	0,00	0,00	0
6311219 Einzahlung Gebühren	450,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6321000 Benutzungsgebühren und ähnlich	856.236,74	0,00	0	0,00	0,00	0
63210001 Benutzungsgebühren	0,00	776.300,00	0	847.263,22	70.963,22	0
6321001 Benutzungsgebühren und ähnlich	20.848,20	0,00	0	0,00	0,00	0
63210011 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	7.500,00	0	33.128,63	25.628,63	0
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	254.753,56	212.510,00	0	231.683,42	19.173,42	0
6411000 Mieten und Pachten	157.046,64	0,00	0	0,00	0,00	0
64110001 Mieten und Pachten	0,00	126.810,00	0	140.008,92	13.198,92	0
6411001 Mieten und Pachten	94.830,44	0,00	0	0,00	0,00	0
64110011 Mieten und Pachten	0,00	85.400,00	0	87.674,40	2.274,40	0
6421000 Einzahlungen aus Verkauf	187,50	0,00	0	0,00	0,00	0
64210001 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	0,00	0	1.084,50	1.084,50	0
6461000 Sonstige privatrechtliche Leis	2.688,98	0,00	0	0,00	0,00	0
64610001 Sonstige privatrechtliche Leistungs- entgelte	0,00	300,00	0	2.915,60	2.615,60	0
+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	438.934,11	422.960,00	0	451.402,32	28.442,32	0
64800001 Kostenerstattungen	0,00	2.700,00	0	0,00	-2.700,00	0
6481000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	339.420,22	0,00	0	0,00	0,00	0
64810001 Kostenerstattungen	0,00	252.960,00	0	294.587,13	41.627,13	0
6482000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	16.113,68	0,00	0	0,00	0,00	0
64820001 Kostenerstattungen	0,00	7.700,00	0	21.433,46	13.733,46	0
6482213 Einzahlung Gebühren	540,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6486000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	60.438,84	0,00	0	0,00	0,00	0
64860001 Kostenerstattungen	0,00	38.000,00	0	62.745,01	24.745,01	0
6487000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	13.025,55	0,00	0	0,00	0,00	0
64870001 Kostenerstattungen	0,00	97.800,00	0	51.004,14	-46.795,86	0
6488000 Einzahlungen aus Kostenerstatt	2.780,00	0,00	0	0,00	0,00	0
64880001 Kostenerstattungen	0,00	2.800,00	0	3.000,00	200,00	0
6488001 Eizahlungen aus Kostenerstattu	5.526,32	0,00	0	0,00	0,00	0
64880011 Zahlungen für Schadensfälle	0,00	20.000,00	0	3.660,52	-16.339,48	0
6488005 Einzahlungen aus Kostenerstatt	152,00	0,00	0	0,00	0,00	0
64880051 Kostenerstattungen	0,00	0,00	0	12.277,04	12.277,04	0
6488006 Einzahlungen aus Kostenerstatt	937,50	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
64880061 Vermischte Einnahmen	0,00	1.000,00	0	2.695,02	1.695,02	0
+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	326.614,01	313.200,00	0	349.622,91	36.422,91	0
6511200 Konzessionsabgaben Stadtwerke	214.707,33	0,00	0	0,00	0,00	0
65112001 Konzessionsabgaben Stadtwerke	0,00	250.000,00	0	269.433,07	19.433,07	0
6521000 Einzahlungen aus Steuern	19,46	0,00	0	0,00	0,00	0
6561000 Bußgelder	7.665,38	0,00	0	0,00	0,00	0
65610001 Bußgelder	0,00	5.000,00	0	8.222,85	3.222,85	0
6562000 Säumniszuschläge	41.010,23	0,00	0	0,00	0,00	0
65620001 Säumniszuschläge	0,00	19.100,00	0	27.589,24	8.489,24	0
65620021 Säumniszuschläge Stundungen KIRP	0,00	0,00	0	4.351,12	4.351,12	0
6566000 Zinseinzahlungen aus Gewerbest	12.856,00	0,00	0	0,00	0,00	0
65660001 Einzahlungen Gewerbesteuvollver- zinsung	0,00	5.000,00	0	15.474,50	10.474,50	0
6591000 Sonstige Einzahlungen aus lauf	43.448,69	0,00	0	0,00	0,00	0
65910001 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Ver- waltungst.	0,00	26.100,00	0	16.786,77	-9.313,23	0
6591001 Sonstige Einzahlungen aus lauf	7.277,47	0,00	0	0,00	0,00	0
65910011 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.300,00	0	7.215,80	-84,20	0
65910050 Einzahlung Rücklastschriftgebühren	0,00	700,00	0	549,56	-150,44	0
6591214 Einz. Einziehungersuchen 2014	-25,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6591216 Einz. Einziehungersuchen 2016	-10,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6591218 Einz. Einziehungersuchen 2018	-335,55	0,00	0	0,00	0,00	0
+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61.476,86	175.015,00	0	213.713,57	38.698,57	0
6616000 Zinseinzahlungen von sonst. öf	1.463,92	0,00	0	0,00	0,00	0
66160001 Zinseinzahlungen sonst. öffentl. Son- derrechnungen	0,00	0,00	0	10.704,67	10.704,67	0
6651000 Gewinnanteile aus verbundenen	12,94	0,00	0	0,00	0,00	0
66510001 Gewinnanteile aus verb. Unterneh- men u. Beteiligung	0,00	15,00	0	8,90	-6,10	0
6651100 Gewinnanteile von verbundenen	55.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
66511001 Gewinnanteile aus verb. Unterneh- men u. Beteiligung	0,00	170.000,00	0	198.000,00	28.000,00	0
6651300 Gewinnanteile von verbundenen	5.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
66513001 Gewinnanteile aus verb. Unterneh- men u. Beteiligung	0,00	5.000,00	0	5.000,00	0,00	0
= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	18.505.278,39	18.020.275,00	0	17.105.585,77	-914.689,23	0
- Personalauszahlungen	3.172.219,10	3.534.700,00	0	3.419.877,87	-114.822,13	0
70100001 Dienstbezüge	0,00	0,00	0	-19,62	-19,62	0
7011000 Dienstbezüge Beamte	99.463,69	0,00	0	0,00	0,00	0
70110001 Dienstbezüge für Beamte	0,00	105.100,00	0	124.431,98	19.331,98	0
7011003 Dienstbezüge Beamte (Steuerant	2.992,63	0,00	0	0,00	0,00	0
7012000 Dienstbezüge tariflich Beschäft	2.421.927,54	0,00	0	0,00	0,00	0
70120001 Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	2.709.900,00	0	2.534.967,17	-174.932,83	0
7012001 Dienstbez tarifl Beschäft ÜZ	19,61	0,00	0	0,00	0,00	0
7012002 Dienstbez tarifl Beschäft ATZ	565,64	0,00	0	0,00	0,00	0
7012003 Dienstbezüge tariflich Beschäft	43.132,97	0,00	0	0,00	0,00	0
7022000 Beiträge zu Versorgungskassen	158.190,47	0,00	0	0,00	0,00	0
70220001 Versorgungskassenbeiträge für tarifl. B.	0,00	175.500,00	0	178.231,35	2.731,35	0
7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozi	445.926,55	0,00	0	0,00	0,00	0
70320001 Sozialversicherungsbeiträge für tarifl. B.	0,00	543.200,00	0	581.063,43	37.863,43	0
70410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	0,00	1.000,00	0	1.203,56	203,56	0
- Versorgungsauszahlungen	175.439,00	270.000,00	0	168.292,35	-101.707,65	0
7121000 Beiträge Versorgungskasse Beam	130.439,00	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
71210001 Beiträge zur Versorgungskasse für Beamte	0,00	210.000,00	0	134.797,75	-75.202,25	0
7141000 Beihilfen, Unterstützungsleist	45.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
71410001 Beihilfen, Unterstützungsleistungen Versorg.	0,00	60.000,00	0	33.494,60	-26.505,40	0
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.651.504,55	3.429.610,00	0	2.440.939,70	-988.670,30	0
7215000 Instandhaltung der Grundstücke	337.454,57	0,00	0	0,00	0,00	0
72150001 Instandhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	0,00	130.000,00	0	64.695,89	-65.304,11	0
72160001 Instandhaltung des Infrastrukturver- mögens	0,00	15.000,00	0	0,00	-15.000,00	0
7241100 Unterhaltung der Grundstücke u	329.773,07	0,00	0	0,00	0,00	0
72411001 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	778.500,00	0	270.641,89	-507.858,11	0
72411101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	0	1.907,33	1.907,33	0
7241200 Bewirtschaftung der Grundstück	618.847,64	0,00	0	0,00	0,00	0
72412001 Bewirtschaftung der Grund- stücke/baulichen Anlagen	0,00	689.800,00	0	616.826,05	-72.973,95	0
7241400 Bewirtschaftung sämtlicher Unt	97.604,74	0,00	0	0,00	0,00	0
72414001 Bewirtschaftung sämtlicher Unter- künfte	0,00	130.000,00	0	125.487,71	-4.512,29	0
7242100 Unterhaltung des Infrastruktur	86.985,50	0,00	0	0,00	0,00	0
72421001 Unterhaltung des Infrastrukturvermög- ens	0,00	237.000,00	0	137.990,26	-99.009,74	0
7242200 Bewirtschaftung des Infrastruk	172.305,86	0,00	0	0,00	0,00	0
72422001 Bewirtschaftung des Infrastrukturver- mögens	0,00	168.000,00	0	147.985,03	-20.014,97	0
7251000 Haltung von Fahrzeugen	67.189,69	0,00	0	0,00	0,00	0
72510001 Unterhaltung von Fahrzeugen	0,00	153.000,00	0	113.197,84	-39.802,16	0
7255000 Unterhaltung des sonstigen bew	61.795,50	0,00	0	0,00	0,00	0
72550002 Unterhaltung des beweglichen Ver- mögens Verwaltung	0,00	92.500,00	0	58.460,39	-34.039,61	0
7271000 Lernmittel	21.640,10	0,00	0	0,00	0,00	0
72710001 Lernmittel nach dem Lernmittelfrei- heitsgesetz	0,00	34.700,00	0	32.810,78	-1.889,22	0
7272000 Schülerbeförderungskosten	73.620,69	0,00	0	0,00	0,00	0
72720001 Schülerbeförderungskosten	0,00	101.000,00	0	59.093,70	-41.906,30	0
7279000 Schulveranstaltungen (u. a. Hal	10.879,31	0,00	0	0,00	0,00	0
72790001 Schulveranstaltungen	0,00	14.360,00	0	3.389,05	-10.970,95	0
7279001 Projektförderung	3.899,55	0,00	0	0,00	0,00	0
72790011 Projektförderung	0,00	4.000,00	0	2.545,11	-1.454,89	0
7279002 Lehrerfortbildung	3.581,84	0,00	0	0,00	0,00	0
72790021 Lehrerfortbildung	0,00	7.100,00	0	760,10	-6.339,90	0
72790031 Schule von Acht bis Eins	0,00	15.000,00	0	0,00	-15.000,00	0
7281000 Auszahlungen für sonstige Sach	3.798,32	0,00	0	0,00	0,00	0
72810001 Auszahlungen für sonstige Sachleis- tungen	0,00	10.100,00	0	7.815,31	-2.284,69	0
7281001 Auszahlungen für sonstige Sach	1.112,93	0,00	0	0,00	0,00	0
72810011 Alters- und Ehejubiläen	0,00	1.500,00	0	1.054,48	-445,52	0
7281002 Auszahlungen für sonstige Sach	3.173,77	0,00	0	0,00	0,00	0
72810021 Veranstaltungen des Rates	0,00	3.000,00	0	4.910,77	1.910,77	0
72810031 Partnerschaften	0,00	1.000,00	0	0,00	-1.000,00	0
7281004 Auszahlungen für sonstige Sach	10.257,25	0,00	0	0,00	0,00	0
72810041 Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	12.540,00	0	12.514,89	-25,11	0
7291000 Auszahlungen für sonstige Dien	7.898,90	0,00	0	0,00	0,00	0
72910001 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	0,00	67.960,00	0	15.855,96	-52.104,04	0

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
7291001 Auszahlungen für sonstige Dien	11.535,22	0,00	0	0,00	0,00	0
72910011 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	0,00	12.500,00	0	5.363,48	-7.136,52	0
7291003 Auszahlungen für sonstige Dien	229.727,61	0,00	0	0,00	0,00	0
72910031 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	0,00	227.300,00	0	229.982,06	2.682,06	0
7291004 Auszahlungen für sonstige Dien	22.197,36	0,00	0	0,00	0,00	0
72910041 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	0,00	33.400,00	0	21.826,14	-11.573,86	0
7291005 Auszahlungen für sonstige Dien	476.225,13	0,00	0	0,00	0,00	0
72910051 Auszahlungen für sonstige Dienstleis- tungen	0,00	490.350,00	0	505.825,48	15.475,48	0
- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	281.049,92	225.100,00	0	260.735,59	35.635,59	0
75120001 Zinsauszahlungen Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0	116.334,50	116.334,50	0
7512002 Zinsauszahlungen	4.416,00	0,00	0	0,00	0,00	0
75120021 Auszahlungen aus Gewerbesteuer- vollverzinsung	0,00	5.000,00	0	0,00	-5.000,00	0
7517001 Zinsauszahlungen	786,35	0,00	0	0,00	0,00	0
75170011 Zinsauszahlungen Kassenkredite sonst. öffentl. SR	0,00	0,00	0	242,37	242,37	0
7518000 Zinsauszahlungen	228.984,47	0,00	0	0,00	0,00	0
75180001 Zinsauszahlungen sonst. incl. Bereich	0,00	160.100,00	0	137.260,55	-22.839,45	0
75180011 Zinsauszahlungen Kassenkredite private Unternehmen	0,00	50.000,00	0	0,00	-50.000,00	0
7591000 Kreditbeschaffungskosten	1.978,65	0,00	0	0,00	0,00	0
75910001 Kreditbeschaffungskosten	0,00	10.000,00	0	6.898,17	-3.101,83	0
7591910 Amtshilfeersuchen Auszahlungen	44.884,45	0,00	0	0,00	0,00	0
- Transferauszahlungen	9.999.542,10	10.202.782,00	0	9.908.027,35	-294.754,65	0
73120001 Zuweisg. u. Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	0,00	5.500,00	0	4.889,93	-610,07	0
7317000 Transferauszahlungen, Zuweisung	1.348,00	0,00	0	0,00	0,00	0
73170001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, private	0,00	1.500,00	0	66.275,00	64.775,00	0
73172001 Zuwendung an private Dritte zum Breitbandausbau	0,00	264.800,00	0	132.380,80	-132.419,20	0
7318000 Transferauszahlungen, Zuweisung	1.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
73180001 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	1.000,00	0	1.000,00	0,00	0
7318001 Zuweisungen und Zuschüsse für	100,00	0,00	0	0,00	0,00	0
73180011 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	100,00	0	100,00	0,00	0
7318002 Zuweisungen und Zuschüsse für	200,00	0,00	0	0,00	0,00	0
73180021 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	200,00	0	0,00	-200,00	0
7318003 Zuweisungen und Zuschüsse für	963.770,05	0,00	0	0,00	0,00	0
73180031 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	0,00	993.637,00	0	886.510,16	-107.126,84	0
7331000 Soziale Leistungen an natürlic	197.923,72	0,00	0	0,00	0,00	0
73310001 Soziale Leistungen an nat. Personen a. v. Einr.	0,00	210.000,00	0	163.279,22	-46.720,78	0
7331001 Soziale Leistungen an natürlic	78.302,56	0,00	0	0,00	0,00	0
73310011 Soziale Leistungen (Krankenhilfe)	0,00	106.645,00	0	58.441,73	-48.203,27	0
7339000 Sonstige soziale Leistungen	1.257,34	0,00	0	0,00	0,00	0
73390001 Sonstige soziale Leistungen	0,00	2.000,00	0	0,00	-2.000,00	0
7339002 Sonstige soziale Leistungen	1.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
73390021 Sonstige soziale Leistunge	0,00	1.000,00	0	0,00	-1.000,00	0
7341000 Gewerbesteuerumlage	421.079,96	0,00	0	0,00	0,00	0
73410001 Gewerbesteuerumlage	0,00	382.600,00	0	359.338,39	-23.261,61	0

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
7342000 Finanzierungsbeteiligung Fonds	356.417,02	0,00	0	0,00	0,00	0
73420001 Finanzierungsbeteiligung Einheitslas- ten	0,00	0,00	0	30.459,31	30.459,31	0
7374000 Kreisumlage allgemein nach § 5	5.084.081,56	0,00	0	0,00	0,00	0
73740001 Kreisumlage	0,00	5.123.900,00	0	5.124.297,99	397,99	0
7375000 Kreisumlage, Mehrbelastung Jug	2.727.468,95	0,00	0	0,00	0,00	0
73750001 Jugendamtsumlage	0,00	2.931.800,00	0	2.932.039,82	239,82	0
7391000 Sonstige Transferauszahlungen	140.744,80	0,00	0	0,00	0,00	0
7391400 Ausz. Kostenersatz Allgemein	215,00	0,00	0	0,00	0,00	0
7391401 Ausz. Kostenersatz	774,14	0,00	0	0,00	0,00	0
7391431 Ausz. Zinsen/Tilgung	223,58	0,00	0	0,00	0,00	0
7391441 Ausz. Ersatzleistungen	8.526,43	0,00	0	0,00	0,00	0
7391485 Ausz. Erstattung Grundsich.	2.930,33	0,00	0	0,00	0,00	0
7391486 Ausz. Leist. Sozialhilfeträger	12.178,66	0,00	0	0,00	0,00	0
73990001 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	178.100,00	0	149.015,00	-29.085,00	0
- Sonstige Auszahlungen	884.635,23	1.686.365,00	0	937.585,65	-748.779,35	0
7411000 Sonstige Personal- und Versorg	4.881,68	0,00	0	0,00	0,00	0
74110001 Sonstige Personal- und Versorgungs- auszahlungen	0,00	13.000,00	0	3.109,81	-9.890,19	0
7412000 Besondere Aufwendungen für Bes	80.524,81	0,00	0	0,00	0,00	0
74120001 Besondere Auszahlungen für Be- schäftigte	0,00	153.000,00	0	49.752,34	-103.247,66	0
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche	142.820,33	0,00	0	0,00	0,00	0
74210001 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	166.450,00	0	127.572,43	-38.877,57	0
7421001 Auszahlungen für ehrenamtliche	23.345,84	0,00	0	0,00	0,00	0
74210011 Verdienstaussfall und Einsatzentschä- digungen	0,00	30.000,00	0	18.002,21	-11.997,79	0
7422000 Mieten und Pachten	169.032,64	0,00	0	0,00	0,00	0
74220001 Mieten und Pachten	0,00	173.550,00	0	167.814,64	-5.735,36	0
7422100 Mieten und Pachten	21.619,63	0,00	0	0,00	0,00	0
74221001 Mieten und Pachten	0,00	37.000,00	0	34.750,23	-2.249,77	0
7423000 Leasing	1.612,08	0,00	0	0,00	0,00	0
74230001 Leasing	0,00	1.800,00	0	1.591,76	-208,24	0
7429000 Sonstige Auszahlungen für die	18.596,36	0,00	0	0,00	0,00	0
74290001 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	45.000,00	0	15.692,39	-29.307,61	0
74290003 AZ Rückstellungen Prüfung WP	0,00	0,00	0	9.900,00	9.900,00	0
7429001 Sonstige Auszahlungen für die	12.778,80	0,00	0	0,00	0,00	0
74290011 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	78.000,00	0	22.909,90	-55.090,10	0
7429002 Sonstige Auszahlungen für die	7.729,00	0,00	0	0,00	0,00	0
74290021 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000,00	0	8.099,00	-1.901,00	0
7429003 Inanspruchnahme von Rechten un	14.069,34	0,00	0	0,00	0,00	0
74290031 Interkommunale Kooperation "Verga- bewesen"	0,00	22.700,00	0	11.386,78	-11.313,22	0
7431000 Geschäftsauszahlungen	21.654,03	0,00	0	0,00	0,00	0
74310001 Geschäftsauszahlungen	0,00	263.800,00	0	49.794,28	-214.005,72	0
7431001 Geschäftsauszahlungen	810,59	0,00	0	0,00	0,00	0
74310011 Geschäftsauszahlungen	0,00	1.200,00	0	453,13	-746,87	0
7431002 Geschäftsauszahlungen	1.311,98	0,00	0	0,00	0,00	0
74310021 Geschäftsauszahlungen	0,00	4.850,00	0	1.295,25	-3.554,75	0
7431003 Geschäftsauszahlungen	238,09	0,00	0	0,00	0,00	0
74310031 Geschäftsauszahlungen	0,00	5.400,00	0	193,39	-5.206,61	0
7431004 Geschäftsauszahlungen	52.323,80	0,00	0	0,00	0,00	0
74310041 Geschäftsauszahlungen	0,00	56.795,00	0	38.646,12	-18.148,88	0
7431005 Geschäftsauszahlungen	8.539,80	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgebjahr
74310050 Bankrückläufer	0,00	700,00	0	494,75	-205,25	0
74310051 Geschäftsauszahlungen	0,00	3.900,00	0	2.241,30	-1.658,70	0
7431006 Geschäftsauszahlungen	3.916,34	0,00	0	0,00	0,00	0
74310061 Geschäftsauszahlungen	0,00	6.700,00	0	4.396,56	-2.303,44	0
7431008 Geschäftsauszahlungen	25.315,25	0,00	0	0,00	0,00	0
74310081 Geschäftsauszahlungen	0,00	31.000,00	0	20.235,21	-10.764,79	0
7431009 Geschäftsauszahlungen	15.658,15	0,00	0	0,00	0,00	0
74310091 Geschäftsauszahlungen	0,00	23.760,00	0	10.962,56	-12.797,44	0
7431010 Geschäftsauszahlungen	59.623,43	0,00	0	0,00	0,00	0
74310101 Geschäftsauszahlungen	0,00	66.000,00	0	55.593,15	-10.406,85	0
7431011 Geschäftsauszahlungen	665,28	0,00	0	0,00	0,00	0
74310111 Geschäftsauszahlungen	0,00	20.800,00	0	1.809,28	-18.990,72	0
74319991 Anschaffung GWG	0,00	213.900,00	0	71.261,62	-142.638,38	0
74319993 Anschaffung GWG Sofortausstat- tungsprogramm	0,00	0,00	0	29.592,00	29.592,00	0
7441000 Steuern, Versicherungen, Schad	124.852,58	0,00	0	0,00	0,00	0
74410011 Steuern, Versicherungen, Schadens- fälle	0,00	20.000,00	0	754,37	-19.245,63	0
74460001 Versicherungen	0,00	159.000,00	0	123.278,04	-35.721,96	0
7491000 Verfügungsmittel	1.412,35	0,00	0	0,00	0,00	0
74910001 Verfügungsmittel	0,00	1.500,00	0	1.328,35	-171,65	0
7492000 Fraktionszuwendungen	2.960,00	0,00	0	0,00	0,00	0
74920001 Fraktionszuwendungen	0,00	3.000,00	0	2.960,00	-40,00	0
7499000 Übrige weitere sonstige Auszah	6.901,06	0,00	0	0,00	0,00	0
74990001 Weitere sonst. AZ a. lfd. Verwal- tungst.	0,00	9.600,00	0	8.443,80	-1.156,20	0
7499001 Übrige weitere sonstige Auszah	35.138,85	0,00	0	0,00	0,00	0
74990011 Übrige weitere sonstige Auszahlun- gen	0,00	30.000,00	0	7.829,55	-22.170,45	0
7499004 Übrige weitere sonstige Auszah	10.453,18	0,00	0	0,00	0,00	0
74990041 Mitgliedsbeiträge	0,00	11.860,00	0	10.670,73	-1.189,27	0
7499005 Übrige weitere sonstige Auszah	9.396,22	0,00	0	0,00	0,00	0
74990051 Sonstige Auszahlungen	0,00	22.100,00	0	24.770,72	2.670,72	0
7499215 Ausz. Gebühren	968,00	0,00	0	0,00	0,00	0
7499216 Ausz. Gebühren	2.861,20	0,00	0	0,00	0,00	0
7499217 Ausz. Gebühren	571,80	0,00	0	0,00	0,00	0
7499219 Ausz. Gebühren	450,00	0,00	0	0,00	0,00	0
7499900 Jahresabschluß-Buchung	1.105,49	0,00	0	0,00	0,00	0
7499998 Bankrückläufer Finanzrechn. K	497,25	0,00	0	0,00	0,00	0
7499999 Finanzrechnungskonto UZA	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
79600001 Auszahlungen ohne Zuordnung (un- bekannt)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätig- keit	17.164.389,90	19.348.557,00	0	17.135.458,51	-2.213.098,49	0
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.340.888,49	-1.328.282,00	0	-29.872,74	1.298.409,26	0
+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.695.754,57	3.879.923,00	0	3.132.687,11	-747.235,89	0
68100001 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	14.900,00	0	8.560,00	-6.340,00	0
6811000 Investitionszuwendungen	1.077.524,99	0,00	0	0,00	0,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	-61.000,00	0	0,00	61.000,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	61.000,00	0	0,00	-61.000,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	358.600,00	0	0,00	-358.600,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	525.723,00	0	0,00	-525.723,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	630.000,00	0	0,00	-630.000,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	90.000,00	0	0,00	-90.000,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	1.065.800,00	0	0,00	-1.065.800,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	42.000,00	0	0,00	-42.000,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	61.000,00	0	0,00	-61.000,00	0

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgebjahr
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	701.900,00	0	701.898,47	-1,53	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	300.000,00	0	300.000,00	0,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	60.000,00	0	60.000,00	0,00	0
68110001 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	30.000,00	0	32.627,61	2.627,61	0
6811001 Investitionszuwendungen	300.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6811002 Investitionszuwendungen	60.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
68110021 ISEK	0,00	0,00	0	515.300,00	515.300,00	0
68110031 KlinvFöG 1 und 2	0,00	0,00	0	358.578,03	358.578,03	0
68110031 KlinvFöG 1 und 2	0,00	0,00	0	525.723,00	525.723,00	0
68110041 Heidesportplatz	0,00	0,00	0	568.200,00	568.200,00	0
68110051 Bushaltestellen	0,00	0,00	0	61.800,00	61.800,00	0
6811100 Investitionszuwendungen	258.229,58	0,00	0	0,00	0,00	0
+ Einz. aus Beiträgen und Entgelten	156.493,02	0,00	0	11.696,01	11.696,01	0
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0	9.143,00	9.143,00	0
68810001 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0	2.553,01	2.553,01	0
6881003 Beiträge und ähnliche Entgelte	89.319,82	0,00	0	0,00	0,00	0
6881004 Beiträge und ähnliche Entgelte	67.173,20	0,00	0	0,00	0,00	0
= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.852.247,59	3.879.923,00	0	3.144.383,12	-735.539,88	0
- Ausz. für den Erwerb von Grundst. u. Gebäu- den	0,00	490.000,00	0	0,00	-490.000,00	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Ge- bäuden	0,00	10.000,00	0	0,00	-10.000,00	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Ge- bäuden	0,00	130.000,00	0	0,00	-130.000,00	0
78210001 Erwerb von Grundstücken und Ge- bäuden	0,00	350.000,00	0	0,00	-350.000,00	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.765.952,71	4.461.300,00	0	3.474.615,33	-986.684,67	0
7851000 Hochbaumaßnahmen	1.609.529,56	0,00	0	0,00	0,00	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	1.828.300,00	0	1.823.140,78	-5.159,22	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	100.000,00	0	0,00	-100.000,00	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	18.000,00	0	14.604,86	-3.395,14	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0	22.497,24	2.497,24	0
78510001 Hochbaumaßnahmen	0,00	60.000,00	0	13.537,87	-46.462,13	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	770.000,00	0	793.960,96	23.960,96	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	125.000,00	0	3.136,64	-121.863,36	0
78520001 Tiefbaumaßnahmen	0,00	17.500,00	0	15.735,79	-1.764,21	0
7852001 Tiefbaumaßnahmen	32.762,68	0,00	0	0,00	0,00	0
7852005 Tiefbaumaßnahmen	1.227,22	0,00	0	0,00	0,00	0
7852044 Barrierefreier Ausbau von Bush	52.408,90	0,00	0	0,00	0,00	0
7853000 Auszahlungen für sonstige Baum	70.024,35	0,00	0	0,00	0,00	0
78530001 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	1.522.500,00	0	788.001,19	-734.498,81	0
- Ausz. für den Erwerb von bewegl. Anlageverm.	264.249,81	489.000,00	0	109.370,35	-379.629,65	0
7831000 Auszahlungen für den Erwerb vo	1.638,00	0,00	0	0,00	0,00	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	-6.000,00	0	0,00	6.000,00	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	19.000,00	0	0,00	-19.000,00	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	1.500,00	0	1.129,87	-370,13	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	36.000,00	0	35.847,97	-152,03	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	105.000,00	0	8.023,80	-96.976,20	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	45.500,00	0	199,60	-45.300,40	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	220.000,00	0	27.674,04	-192.325,96	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	10.000,00	0	0,00	-10.000,00	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	14.000,00	0	0,00	-14.000,00	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	6.000,00	0	0,00	-6.000,00	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	33.000,00	0	36.495,07	3.495,07	0
78310001 Erwerb von Sachanlagen	0,00	5.000,00	0	0,00	-5.000,00	0
7831002 Auszahlungen für den Erwerb vo	215.356,74	0,00	0	0,00	0,00	0
7831003 Auszahlungen für den Erwerb vo	21.892,00	0,00	0	0,00	0,00	0

Fortsetzung folgt ...

Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2019	Fortge- schriebener Ansatz 2020	davon Erm.-üb. aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Fortg. Ansatz/Ist	Erm.-üb. in das Folgejahr
7832999 Auszahlungen für den Erwerb vo	25.363,07	0,00	0	0,00	0,00	0
= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.030.202,52	5.440.300,00	0	3.583.985,68	-1.856.314,32	0
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-177.954,93	-1.560.377,00	0	-439.602,56	1.120.774,44	0
= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	1.162.933,56	-2.888.659,00	0	-469.475,30	2.419.183,70	0
+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	6.590.038,79	2.368.477,00	0	4.677.329,00	2.308.852,00	0
69260001 Kreditaufnahmen f. Invest. Umschul- dung	0,00	808.100,00	0	0,00	-808.100,00	0
69270001 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinst.	0,00	1.333.077,00	0	0,00	-1.333.077,00	0
69270011 Aufnahmen Gute Schule	0,00	227.300,00	0	227.329,00	29,00	0
6927300 Einzahlung aus Krediten für In	33.027,28	0,00	0	0,00	0,00	0
69350001 EZ Kreditaufn. zur Liquiditätssiche- rung bei verb. U	0,00	0,00	0	700.000,00	700.000,00	0
6936100 Einzahlung aus der Aufnahme vo	2.280.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
69370001 EZ Kreditaufn. zur Liquiditäts. bei Kreditinstitu	0,00	0,00	0	3.750.000,00	3.750.000,00	0
6937100 Einzahlung aus der Aufnahme vo	3.900.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
6937301 Einzahlung aus der Aufnahme vo	377.011,51	0,00	0	0,00	0,00	0
- Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.972.688,71	1.129.300,00	0	4.193.961,53	3.064.661,53	0
79260001 Kred. f. Inv. Umschuldung	0,00	808.100,00	0	0,00	-808.100,00	0
79270001 Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinst.	0,00	321.200,00	0	343.961,53	22.761,53	0
7927050 Tilgung von Krediten für Inves	292.688,71	0,00	0	0,00	0,00	0
79350001 Tilg. v. Kred. z. Liq. s. vUn, B, SV Bericht. €-W. (f. Zins)	0,00	0,00	0	650.000,00	650.000,00	0
7936950 Tilgung von Krediten zur Liqui	780.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
79370001 Tilg. v. Kred. z. Liq. Kreditin. Bericht. €-W. (f. Zins)	0,00	0,00	0	3.200.000,00	3.200.000,00	0
7937950 Tilgung von Krediten zur Liqui	6.900.000,00	0,00	0	0,00	0,00	0
79600001 Auszahlungen ohne Zuordnung (un- bekannt)	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-1.382.649,92	1.239.177,00	0	483.367,47	-755.809,53	0
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanz- mitteln	-219.716,36	-1.649.482,00	0	13.892,17	1.663.374,17	0
+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.654.548,54	0,00	0	1.434.832,18	1.434.832,18	0
9999000 Anfangsbestand an Finanzmittel	1.654.548,54	0,00	0	1.434.832,18	1.434.832,18	0
+ Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0	150,76	150,76	0
69600001 Einzahlungen mit unbekanntem Ver- wendungszweck	0,00	0,00	0	396,40	396,40	0
85100006 Einzahlung DLG FB IV/ Liegen- schaftskataster	0,00	0,00	0	420,00	420,00	0
85100007 Auszahlung DLG FB IV/ Liegen- schaftskataster	0,00	0,00	0	-960,00	-960,00	0
85110006 Einzahlung DLG FB I Einwohnermel- deamt	0,00	0,00	0	5.296,84	5.296,84	0
85110007 Auszahlung DLG FB I Einwohnermel- deamt	0,00	0,00	0	-5.296,84	-5.296,84	0
85120006 Einzahlung DLG FB III Soziales	0,00	0,00	0	21.554,33	21.554,33	0
85120007 Auszahlung DLG FB III Soziales	0,00	0,00	0	-21.544,33	-21.544,33	0
85130006 Einzahlung DLG Sonstige	0,00	0,00	0	1.685,25	1.685,25	0
85130007 Auszahlung DLG Sonstige	0,00	0,00	0	-1.685,25	-1.685,25	0
85140006 Einzahlung DLG FB II Altfälle AHE	0,00	0,00	0	236,63	236,63	0
85140007 Auszahlung DLG FB II Altfälle AHE	0,00	0,00	0	-236,63	-236,63	0
85700006 Einzahlung DLG AHE Schnittstelle	0,00	0,00	0	52.254,27	52.254,27	0
85700007 Auszahlung DLG AHE Schnittstelle	0,00	0,00	0	-51.969,91	-51.969,91	0
= Liquide Mittel	1.434.832,18	-1.649.482,00	0	1.448.875,11	3.098.357,11	0

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2023	2024	2025	Folgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	6
02.126.01-78510001 Hochbaumaßnahmen 600.000 Euro	600.000	0	0	0
02.126.01-78520001 Tiefbaumaßnahme 110.000 Euro	110.000	0	0	0
02.126.01-78310001 Erwerb von Sachanlagen 750.000 Euro	250.000	0	500.000	0
08.424.01-78520001 Tiefbaumaßnahme 500.000 Euro	500.000	0	0	0
Summe	1.460.000	0	500.000	0
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0

**Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen,
Gruppen und einzelne Ratsmitglieder**

2022

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil A: Geldleistungen**

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2020 EUR	Erläuterungen
		2022 EUR	2021		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	530	1.130	1.030	Die Gemeinde Augustdorf gewährt den Fraktionen aus Haushaltsmitteln Zuwendungen zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung in Höhe von 60 Euro pro Ratsmitglied und Jahr. Zusätzlich einen jährlichen Sockelbetrag von 350 €.
2	SPD	830	830	830	
3	FWG	530	530	630	
4	FDP	0	0	0	
5	FDP / Aufbruch C	470	470	470	
	DBA	950	0	0	

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion, Gruppe, Ratsmitglied: CDU, SPD, FWG, FDP/Aufbruch C und DBA.				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2021 EUR	Vorjahr 2020 EUR	mehr (+) weniger (-) EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-	-	keine meßbare Leistung
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-	-	keine meßbare Leistung
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-	-	keine meßbare Leistung
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	-	-	-	keine meßbare Leistung
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	-	-	-	keine meßbare Leistung
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	-	-	-	keine meßbare Leistung
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	-	-	-	keine meßbare Leistung
4.2 sonstiges Büromaterial	-	-	-	keine meßbare Leistung
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-	-	keine meßbare Leistung
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-	-	keine meßbare Leistung
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	-	-	-	keine meßbare Leistung
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-	-	keine meßbare Leistung
6. Sonstiges	-	-	-	keine meßbare Leistung

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorjahres 2020 TEUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2022 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstituten	4.789	4.403	5.721
davon Programm "Gute Schule 2020"	314	303	292
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.963	3.482	4.582
davon Programm "Gute Schule 2020"	564	532	500
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	167	161	161
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20	118	118
7. Sonstige Verbindlichkeiten	92	79	79
8. Erhaltene Anzahlungen	8.080	4.490	4.490
9. Summe aller Verbindlichkeiten	19.111	12.733	15.151
<u>Nachrichtlich:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten Zugunsten des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser besteht eine Haftung für dessen Verbindlichkeiten in Höhe von max. 12,256 Mio. €, die sogenannte Anstaltslast*.			

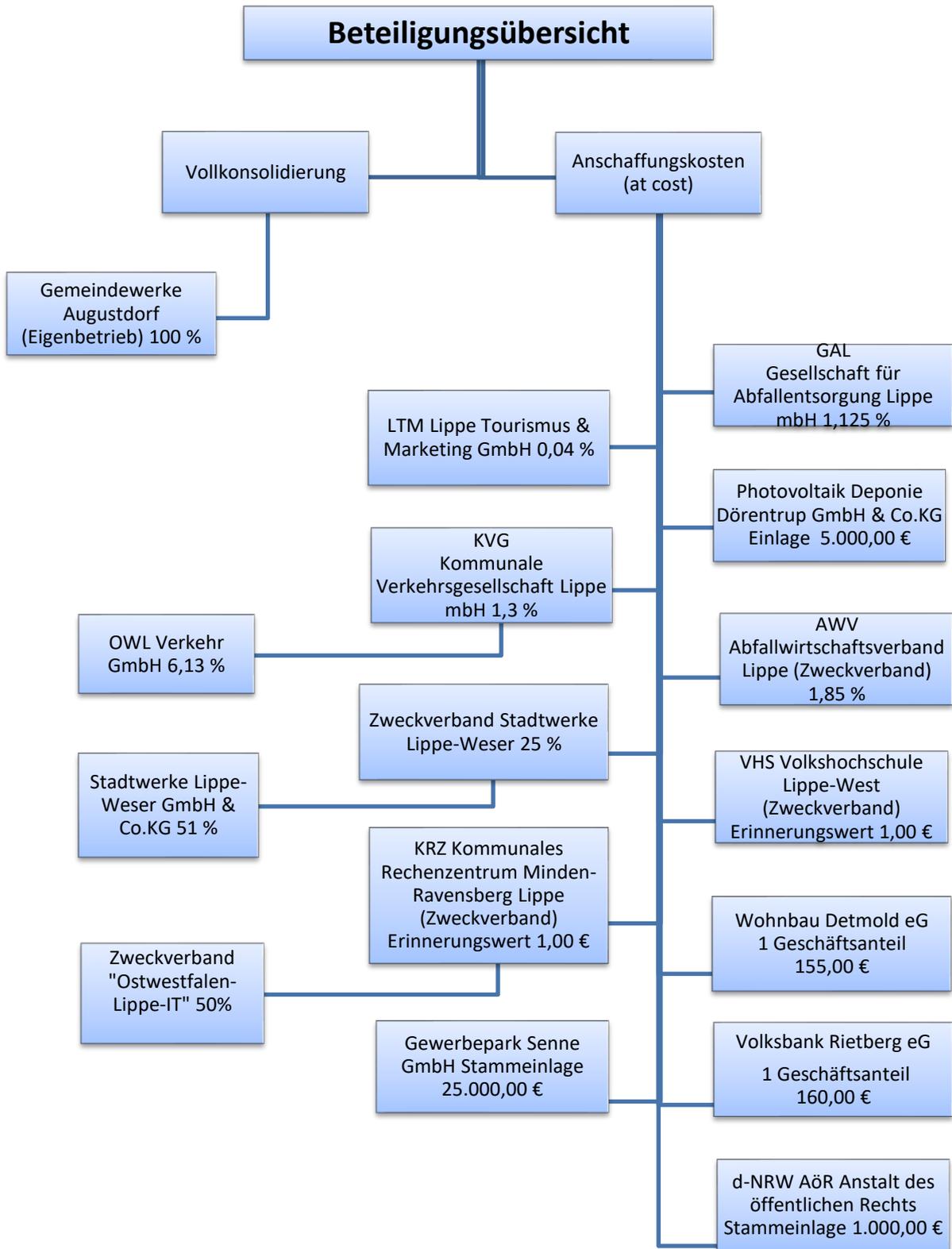
* Gesamtschuldnerisch haftbar mit den Kommunen Leopoldshöhe, Dörentrup und Kalletal

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals (§ 1 Abs. 2 Nr. 5 KomHVO)

Eigenkapital 01.01.2008		
	Allgemeine Rücklage	11.341.494,42 €
+	Ausgleichsrücklage	3.271.097,09 €
+	Sonderrücklage	0,00 €
=	Eigenkapital nach (erster) Eröffnungsbilanz	14.612.591,51 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2008	716.317,36 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2008	15.328.908,87 €
	davon Allgemeine Rücklage	12.057.811,78 €
	davon Ausgleichsrücklage	3.271.097,09 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2009	-1.699.909,94 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2009	13.628.998,93 €
	davon Allgemeine Rücklage	12.057.811,78 €
	davon Ausgleichsrücklage	1.571.187,15 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2010	-1.461.140,47 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2010	13.790.330,46 €
	davon Allgemeine Rücklage	13.680.283,78 €
	davon Ausgleichsrücklage	110.046,68 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2011	-3.015.788,79 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2011	10.774.541,67 €
	davon Allgemeine Rücklage	10.774.541,67 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2012	327.565,30 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2012	11.102.106,97 €
	davon Allgemeine Rücklage	10.774.541,67 €
	davon Ausgleichsrücklage	327.565,30 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2013	-1.171.587,96 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-74.521,00 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2013	9.855.998,01 €
	davon Allgemeine Rücklage	9.855.998,01 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2014	-1.754.174,24 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2014	8.101.823,77 €
	davon Allgemeine Rücklage	8.101.823,77 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €

+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2015	-1.215.668,70 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	66.990,00 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2015	6.953.145,07 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.953.145,07 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2016	111.957,17 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-117.420,86 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2016	6.947.681,38 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.835.724,21 €
	davon Ausgleichsrücklage	111.957,17 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2017	-541.685,79 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	49.813,60 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2017	6.455.809,19 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.455.809,19 €
	davon Ausgleichsrücklage	0,00 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2018	576.011,90 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	31.887,07 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2018	7.063.708,16 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.487.696,26 €
	davon Ausgleichsrücklage	576.011,90 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2019	758.172,79 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-1.005,82 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2019	7.820.875,13 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.419,06 €
	davon Ausgleichsrücklage	904.456,07 €
+/-	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2020	-101.325,01 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	-0,26 €
=	Eigenkapital des Haushaltsjahres 2020	7.719.549,86 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.418,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	803.131,06 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2021	-489.848,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2021	7.229.701,86 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.418,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	313.283,06 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2022	2.400,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2022	7.232.101,86 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.418,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	315.683,06 €

+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2023	57.640,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	0,00 €
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2023	7.289.741,86 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.418,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	373.323,06 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2024	89.790,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2024	7.379.531,86 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.418,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	463.113,06 €
+/-	geplanter Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2025	340.170,00 €
+/-	verrechnete Erträge/Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage	
=	Plan Eigenkapital des Haushaltsjahres 2025	7.719.701,86 €
	davon Allgemeine Rücklage	6.916.418,80 €
	davon Ausgleichsrücklage	803.283,06 €



Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Beteiligungen

Betrieb	Beteiligungswert	Anteil der Gemeinde		Gewinnabführung (+) / Verlustabdeckung (-)		
	EURO	EURO	%	2020 Ergebnis EURO	2021 Ansatz EURO	2022 Ansatz EURO
A. Sondervermögen Gemeindewerke Augustdorf	7.854.833,66	7.854.833,66	100	198.000,00	213.000,00	213.000,00
B. Kommunalunternehmen						
C. Gesellschaften						
D. Zweckverbände Stadtwerke Lippe-Weser	Erinnerungswert	1,00	25	6.375,00	15.900,00	15.500,00
E. Andere Einrichtungen						
- Wohnbau Detmold eG	1 Anteil	155,00		6,20	7,50	7,00
- Volksbank Rietberg eG	1 Anteil	157,73		2,70	7,50	3,00
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (Konzessionsentgelte)			25 von 51	269.433,07	270.000,00	230.000,00
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (Kommunalrabatt)			25 von 51	7.215,80	7.300,00	7.300,00
- Photovoltaik Deponie Dörentrup GmbH & Co. KG		5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00

Gemeindewerke Augustdorf

Wirtschaftsplan 2022

- Erfolgsplan	2022
- Vermögensplan	2022
- Finanzplanung	2021 - 2025
- Stellenübersicht	2022
- Erläuterungen	2022

Erfolgsplan 2022

Bezeichnung	Ansatz 2022 €	Abwasser 2022 €	Wasser 2022 €	Ansatz 2021 €	Ergebnis 2020 €
1. Umsatzerlöse	2.852.000	1.909.300	942.700	2.663.900	2.823.606
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	7.000		7.000	7.000	14.558
3. Sonstige betriebliche Erträge	3.200	3.000	200	3.200	21.462
Betriebliche Erträge insgesamt:	2.862.200	1.912.300	949.900	2.674.100	2.859.626
4. Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	553.700	174.900	378.800	542.700	532.018
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	508.700	411.000	97.700	485.200	417.437
	1.062.400	585.900	476.500	1.027.900	949.455
5. Personalaufwand					
a) Entgelte TVöD	452.100	296.000	156.100	425.200	428.653
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	124.900	81.800	43.100	119.700	114.877
	577.000	377.800	199.200	544.900	543.530
6. Abschreibungen	879.100	693.800	185.300	830.000	783.686
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	250.000	151.400	98.600	246.900	214.416
Betriebliche Aufwendungen insgesamt:	2.768.500	1.808.900	959.600	2.649.700	2.491.087
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	0	500	556
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	25.300	10.300	15.000	31.100	43.740
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0		0	0	1.461
11. Ergebnis nach Steuern	68.900	93.600	-24.700	-6.200	323.894
12. Sonstige Steuern	700	300	400	700	507
13. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	68.200	93.300	-25.100	-6.900	323.387

Vermögensplan 2022

Bezeichnung	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 €
I. <u>Benötigte Mittel</u>		
1. Jahresfehlbetrag		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	25.100	60.100
	25.100	60.100
2. Auflösung der Sonderposten		
a) Abwasserbeseitigung	69.000	64.000
b) Wasserversorgung	20.000	19.600
	89.000	83.600
3. Tilgung von Darlehn		
a) Abwasserbeseitigung	89.700	105.300
Umschuldung	0	0
b) Wasserversorgung	60.500	56.200
Umschuldung	0	0
	150.200	161.500
4. Anlagevermögen		
1. Immaterielle Wirtschaftsgüter		
a) Abwasserbeseitigung	7.300	3.000
b) Wasserversorgung	1.000	1.000
	8.300	4.000
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	0	0
	0	0
3. Baubetriebshof	5.000	5.000
4. Abwasserreinigungsanlagen	1.495.000	469.000
5. Abwassersammlungsanlagen		
1. Erneuerungsmaßnahmen SÜWVAbw. NRW	50.000	30.000
2. Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000	7.000
3. Erneuerungsmaßnahmen pauschal	100.000	100.000
4. Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	60.000	60.000
5. Abwasserdruckleitung BW-Parkplatz	0	30.000
6. Fernüberwachung - Hauspumpwerke	3.000	
	220.000	227.000
6. Wasserverteilungsanlagen		
1. Hochbehälter	10.000	31.000
2. Erneuerung Schieber und Hydranten	0	15.000
3. Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	100.000	110.000
4. Neuanlage von Hausanschlüssen	15.000	15.000
5. Ringschluss Ahornstraße / Erlenweg	0	55.000
6. Planung Wassernetzbetrachtung	100.000	120.000
7. Wasserleitungsneubau Siedlung Am Dören u.a.	1.500.000	0
	1.725.000	346.000

Vermögensplan 2022

Bezeichnung	Ansatz 2022 €	Ansatz 2021 €
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		
a) Abwasserbeseitigung	61.000	55.000
b) Wasserversorgung	9.500	30.000
	70.500	85.000
Summe Anlagevermögen	3.523.800	1.136.000
Summe der benötigten Mittel	3.788.100	1.441.200
II. Verfügbare Mittel		
1. Jahresüberschuss		
a) Abwasserbeseitigung	93.300	53.200
b) Wasserversorgung	0	0
	93.300	53.200
2. Anlagenabgang		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	0	0
	0	0
3. Abschreibungen		
a) Abwasserbeseitigung	693.800	649.600
b) Wasserversorgung	185.300	180.400
	879.100	830.000
4. Sonderposten für Investitionszuschüsse		
a) Abwasserbeseitigung	0	0
b) Wasserversorgung	15.000	15.000
	15.000	15.000
5. Gemeindeanteil Straßenentwässerung	0	0
6. Aufnahme von Darlehen / Innerbetriebliche Finanzierung		
a) Abwasserbeseitigung	1.100.000	300.000
Umschuldung	0	0
b) Wasserversorgung	1.700.000	300.000
Umschuldung	0	0
	2.800.000	600.000
Zwischensumme:	3.787.400	1.498.200
7. Entnahme aus Rücklagen / Eigenmittel		
a) Abwasserbeseitigung	54.900	0
b) Wasserversorgung	0	22.500
	54.900	22.500
8. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel		
a) Abwasserbeseitigung	0	79.500
b) Wasserversorgung	54.200	0
	54.200	79.500
Summe der verfügbaren Mittel	3.788.100	1.441.200

Finanzplanung 2021 - 2025

Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
I. Benötigte Mittel					
1. Jahresfehlbetrag					
a) Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	60.100	25.100	78.300	86.400	65.200
	60.100	25.100	78.300	86.400	65.200
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse					
a) Abwasserbeseitigung	64.000	69.000	68.000	68.000	68.000
b) Wasserversorgung	19.600	20.000	19.800	19.800	19.800
	83.600	89.000	87.800	87.800	87.800
3. Tilgung von Darlehn					
a) Abwasserbeseitigung	105.300	89.700	118.400	119.200	119.000
Umschuldung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	56.200	60.500	78.100	92.200	53.800
Umschuldung	0	0	0	0	0
	161.500	150.200	196.500	211.400	172.800
4. Anlagevermögen					
1. Immaterielle Wirtschaftsgüter					
a) Abwasserbeseitigung	3.000	7.300	3.000	3.000	3.000
b) Wasserversorgung	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	4.000	8.300	4.000	4.000	4.000
2. Grundstücke					
a) Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
3. Baubetriebshof	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4. Abwasserreinigungsanlagen	469.000	1.495.000	100.000	100.000	100.000
5. Abwassersammlungsanlagen					
1. Erneuerungsmaßnahmen SÜwVAbw. NRW	30.000	50.000	50.000	50.000	50.000
2. Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
3. Erneuerungsmaßnahmen pauschal	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
4. Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	60.000	60.000			
5. Abwasserdruckleitung BW-Parkplatz	30.000				
6. Fernüberwachung - Hauspumpwerk		3.000			
	227.000	220.000	157.000	157.000	157.000
6. Wasserverteilungsanlagen					
1. Hochbehälter	31.000	10.000	5.000	5.000	5.000
2. Erneuerung Schieber und Hydranten	15.000	0	0	0	0
3. Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	110.000	100.000	150.000	150.000	150.000
4. Neuanlage von Hausanschlüssen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5. Ringschluss Ahornstraße / Erlenweg	55.000	0			
6. Planung Wassernetzbetrachtung	120.000	100.000			
7. Wasserleitungsneubau Siedlung Am Dören u.a.		1.500.000			
	346.000	1.725.000	170.000	170.000	170.000
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung					
a) Abwasserbeseitigung	55.000	61.000	10.000	10.000	10.000
b) Wasserversorgung	30.000	9.500	5.000	5.000	5.000
	85.000	70.500	15.000	15.000	15.000
Summe Anlagevermögen	1.136.000	3.523.800	451.000	451.000	451.000
Summe der benötigten Mittel	1.441.200	3.788.100	813.600	836.600	776.800

Finanzplanung 2021 - 2025

Bezeichnung	2021 €	2022 €	2023 €	2024 €	2025 €
II. Verfügbare Mittel					
1. Jahresüberschuss					
a) Abwasserbeseitigung	53.200	93.300	60.000	70.200	88.100
b) Wasserversorgung	0	0	0	0	0
	53.200	93.300	60.000	70.200	88.100
2. Anlagenabgang	0	0	0	0	0
3. Abschreibungen					
a) Abwasserbeseitigung	649.600	693.800	773.200	758.000	732.000
b) Wasserversorgung	180.400	185.300	243.200	246.900	220.600
	830.000	879.100	1.016.400	1.004.900	952.600
4. Sonderposten für Investitionszuschüsse					
a) Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5. Gemeindeanteil Straßenentwässerung	0	0	0	0	0
6. Aufnahme von Darlehen					
a) Abwasserbeseitigung	300.000	1.100.000	0	0	0
Umschuldung	0	0	0	0	0
b) Wasserversorgung	300.000	1.700.000	100.000	100.000	100.000
Umschuldung	0	0	0	0	0
	600.000	2.800.000	100.000	100.000	100.000
Zwischensumme:	1.498.200	3.787.400	1.191.400	1.190.100	1.155.700
7. Entnahme aus Rücklagen / Eigenmittel					
a) Abwasserbeseitigung	0	54.900	0	0	0
b) Wasserversorgung	22.500	0	0	17.500	0
	22.500	54.900	0	17.500	0
8. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel					
a) Abwasserbeseitigung	79.500	0	376.800	371.000	363.100
b) Wasserversorgung	0	54.200	1.000	0	15.800
	79.500	54.200	377.800	371.000	378.900
Summe der verfügbaren Mittel	1.441.200	3.788.100	813.600	836.600	776.800

Stellenübersicht 2022

Teil A: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	Zahl der Stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
	2022	2021		
5	0,00	0,00	0,00	Teilzeit 30 Std.
6	1,00	0,00	0,00	
7	3,00	3,00	3,00	
8	0,00	0,77	0,00	
9 a	1,00	1,00	1,00	
9 b	0,00	0,00	0,00	
9 c	1,00	1,00	1,00	
10	0,77	0,77	0,77	
11	0,00	0,00	0,00	
12	1,00	1,00	1,00	
Insgesamt:	7,8	7,5	6,8	

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2022	beschäftigt am 01.01.2021	Erläuterungen
Fachkraft für Abwassertechnik	Ausbildungsvergütung	0	0	

Aufgestellt:

Augustdorf, den 04.11.2021

gez. Zimmermann

Armin Zimmermann
Betriebsleiter

Durch den Betriebsausschuss am 16.11.2021 beschlossen.

Gemäß § 4 Eigenbetriebsverordnung durch den Rat der Gemeinde Augustdorf am 18.11.2021 festgestellt.

**Erläuterungen
zum Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Augustdorf
für das Wirtschaftsjahr 2022**

I. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan des Eigenbetriebes muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten und ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern.

Die veranschlagten Erträge, Aufwendungen und Zuweisungen zu den Rücklagen sind ausreichend zu begründen, insbesondere soweit sie von den Vorjahreszahlen erheblich abweichen.

1. Umsatzerlöse:

	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2020 €
Erträge Photovoltaikanlage	11.000	0,00	11.000	-18,37	13.475
SW-Gebühren	1.345.000	10,65	1.215.500	-5,18	1.281.901
SW-Gebühren Bundeswehr	241.500	0,63	240.000	6,05	226.307
RW-Gebühren	148.800	-10,47	166.200	-4,40	173.858
Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung				-100,00	46.441
Abwasserprovisorien	100	0,00	100	-46,81	188
Straßenentwässerung	93.900	-11,42	106.000	-0,06	106.059
Auflösung Sonderposten	69.000	7,81	64.000	80,61	35.436
Abwasserbeseitigung	1.909.300	5,91	1.802.800	-4,29	1.883.665
Verbrauchsgebühren	741.000	12,31	659.800	-7,17	710.762
Grundgebühren	91.500	0,00	91.500	2,97	88.864
Verbrauchsgebühren Vorjahre					0
Auflösung Sonderposten	20.000	2,04	19.600	-11,09	22.044
Reparaturkostenerstattung	11.000	0,00	11.000	-2,23	11.251
Miete/NK BBH	79.200		79.200	-2,17	80.954
Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung					26.066
Wasserversorgung	942.700	9,48	861.100	-8,39	939.941
Gesamtbetrieb	2.852.000	7,06	2.663.900	-5,66	2.823.606

Die Umsatzerlöse steigen gegenüber dem Ansatz 2021.

Im Bereich der Abwasserbeseitigung begründet sich die Steigung durch höher erwartete Mengen angeglichen an die Vorjahreswerte und Erhöhung der Schmutzwassergebühren. Dagegen stehen niedrigere Regenwassererlöse, aufgrund der Gebührenanpassung.

Die Auflösung der Sonderposten erhöht sich durch die Auflösung der Landeszuweisung für die 4. Reinigungsstufe.

Im Bereich der Wasserversorgung begründet sich die Steigung durch höher erwartete Mengen angeglichen an die Vorjahreswerte und die Erhöhung der Wassergebühren.

2. Aktivierte Eigenleistungen: Für 2022 wurde wie im Vorjahr ein Betrag von 7.000 € eingeplant.

3. Sonstige betriebliche Erträge: Der Planansatz bleibt auf dem Niveau des Vorjahres.

4. Materialaufwand:

4.a Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2020 €
Betriebsstoffe	66.300	-8,30	72.300	27,51	56.700
Bestandsänderungen	1.000	0,00	1.000	0,00	-544
Heizung	2.000	0,00	2.000	49,25	1.340
Stromkosten	105.200	10,74	95.000	-0,62	95.593
Wasser-/ Abwassergebühren	400	0,00	400	38,41	289
Abwasserbeseitigung	174.900	2,46	170.700	11,29	153.378
Betriebsstoffe	29.500	0,00	29.500	-6,30	31.483
Bestandsänderungen RHB	0	0,00	0	-100,00	-9.127
Wasserbezug	338.400	1,93	332.000	-4,05	346.015
Heizung	4.000	0,00	4.000	15,84	3.453
Stromkosten	4.400	10,00	4.000	-8,97	4.394
Wasser-/ Abwassergebühren	2.500	0,00	2.500	3,22	2.422
Wasserversorgung	378.800	1,83	372.000	-1,75	378.640
Gesamtbetrieb	553.700	2,03	542.700	2,01	532.018

Die höheren Ansätze liegen zum größten Teil an den höheren Aufwendungen für Betriebsstoffe, steigenden Stromkosten und höheren Wasserbezugskosten.

4.b Aufwendungen für bezogene Leistungen:	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2020 €
Klärschlambeseitigung	65.000	-10,96	73.000	34,83	54.143
Abwasserprovisorien	100	0,00	100	0,00	0
Abwasserabgabe	15.200		16.000	0,00	16.000
Abwasseruntersuchungen	16.000	20,30	13.300	-14,35	15.529
Unterhaltungsaufwendungen	314.700	0,10	314.400	36,01	231.159
Abwasserbeseitigung	411.000	-1,39	416.800	31,55	316.831
Wasseruntersuchungen	1.700	13,33	1.500	-22,08	1.925
Unterhaltungsaufwendungen	96.000	43,50	66.900	-32,21	98.682
Wasserversorgung	97.700	42,84	68.400	-32,01	100.607
Gesamtbetrieb	508.700	4,84	485.200	16,23	417.438

Bei der Planung der Unterhaltungsaufwendungen wurde das Ergebnis des Jahres 2020 den bekannten Veränderungen gegenübergestellt.

5. Personalaufwand:	Ansatz 2022 €	Änderung z. Vj. %	Ansatz 2021 €	Änderung z. Vj. %	Ergebnis 2020 €
Entgelte TVöD	452.100	6,33	425.200	-0,81	428.653
Soziale Abgaben	124.900	4,34	119.700	4,20	114.877
Gesamtbetrieb	577.000	5,89	544.900	0,25	543.530

In der Personalaufwandsberechnung sind enthalten:
- Tarifanpassungen, Stufenaufstiege

- 6. Abschreibungen:** Planmäßige Abschreibungen unter Berücksichtigung eines erhöhten Investitionsvolumens. Die Investitionsplanung beinhaltet im wesentlichen eine unabdingbare Beseitigung des Investitionsstaus.

7. Sonstige betriebliche Aufwendungen:

	Abwasser		Wasser	
	2022 €	2021 €	2022 €	2021 €
Arbeits- und Unfallschutz	1.500	2.500	500	500
Aufwand für Arbeitskleidung	500	0	500	0
Aus- und Fortbildung	1.500	3.000	1.000	1.000
Miete und Pacht	16.000	15.100	19.000	19.000
Reinigung	2.400	2.400	100	100
Versicherungen	5.900	5.900	7.400	6.800
Beiträge	3.800	3.800	800	800
Aufwand Einleitererlaubnisse	8.500	9.000	0	0
Fahrzeug- und Gerätekosten	3.100	3.100	3.000	3.000
EDV-Kosten	35.000	34.700	23.100	25.600
Telefonkosten	1.600	1.800	1.300	1.300
Abschluss- und Prüfungskosten	7.000	7.000	6.900	6.900
Betriebsberatungskosten	24.000	9.000	5.000	5.000
Verwaltungskostenbeitrag	21.900	21.900	14.600	14.600
Sonstiges	18.700	26.200	15.400	16.900
	151.400	145.400	98.600	101.500

Zum Jahreswechsel 2021/2022 wird das Programm für die Verbrauchsabrechnung umgestellt.
Im Jahr 2022 wird ein neues Abwasserbeseitigungskonzept erstellt.

8. Zinsen und ähnliche Erträge:

Erwartete Zinsen einschließlich Säumniszuschläge.

9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Die Zinsaufwendungen reduzieren sich aufgrund der planmäßigen Tilgungen. Zinsen für neu aufzunehmende Darlehen wurden berücksichtigt.

10. Steuern vom Einkommen und Ertrag:

Der Steuerpflicht unterliegt nur der Betriebszweig der Wasserversorgung und die Photovoltaikanlage.

11. Ergebnis nach Steuern:

Hierbei handelt es sich um das Ergebnis nach Steuern.

12. Sonstige Steuern:

Kfz-Steuern 700,00 €

13. Jahresüberschuss/-fehlbetrag:

Aufgrund der im Erfolgsplan ausgewiesenen Ertrags- und Aufwandsentwicklung wird im Wirtschaftsjahr 2022 insgesamt ein positives Ergebnis in Höhe von 68.200 € erwartet.
Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung beträgt der Jahresüberschuss 93.300 €.
Bei der Wasserversorgung wird ein Jahresfehlbetrag von -25.100 € erwartet.

Die nach heutigem Kenntnisstand für die Jahre 2023 - 2025 zu erwartenden Jahresüberschüsse bzw. Jahresfehlbeträge sind in der Finanzplanung 2021 - 2025 dargestellt.

II. Vermögensplan:

Der Vermögensplan muss mindestens alle voraussehbaren Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen (Erneuerung, Erweiterung, Neubau, Veräußerung) und aus der Kreditwirtschaft des Eigenbetriebes ergeben, enthalten. Die Auszahlungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern.

Benötigte Mittel

1. Jahresfehlbetrag:	Wasser:		25.100 €
2. Sonderposten für Investitionszuschüsse	Abwasser	69.000 €	89.000 €
	Wasser	20.000 €	

Die Bauzuschüsse (Kanal- und Wasseranschlussbeiträge, Aufwandersatz) werden jährlich aufgelöst und stehen als Erträge bei den Umsatzlösen im Erfolgsplan zur Verfügung.

3. Tilgung von Darlehen:	Abwasser	89.700 €	150.200 €
	Umschuldung	0 €	
	Wasser	60.500 €	
	Umschuldung	0 €	

4. Anlagevermögen

4.1. Immaterielle Wirtschaftsgüter	Software		8.300 €
---	----------	--	----------------

4.3. Baubetriebshof	Diverses		5.000 €
----------------------------	----------	--	----------------

4.4. Abwasserreinigungsanlagen: im einzelnen:			1.495.000 €
---	--	--	--------------------

5. Erweiterung Kläranlage	1.300.000 €
Fördertechnik	65.000 €
Kosten Programmier- und Steuerungstechnik	30.000 €
Diverses Pauschal	100.000 €

4.5. Abwassersammlungsanlagen: im einzelnen:			220.000 €
--	--	--	------------------

Erneuerungsmaßnahmen SüwVAbw. NRW	50.000 €
Nachträgliche Hausanschlüsse	7.000 €
Erneuerungsmaßnahmen pauschal	100.000 €
Planungskosten B-Plangebiete und Straßenbauprogramm	60.000 €
Fernüberwachung - Hauspumpwerke - zusätzlich zum Fernmeldesystem	3.000 €

4.6. Wasserverteilungsanlagen:			1.725.000 €
im einzelnen:			
Hochbehälter		10.000 €	
Erneuerung Schieber und Hydranten		0 €	
Erneuerung Rohrnetz (pauschal)		100.000 €	
Neuanlage von Hausanschlüssen		15.000 €	
Ringschluss Ahornstraße / Erlenweg		0 €	
Planung Wassernetzbetrachtung		100.000 €	
Wasserleitungsneubau Siedlung Am Dören u.a.		1.500.000 €	

4.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung:			70.500 €
Allgemeine Ersatzbeschaffung	Abwasser	61.000 €	
Allgemeine Ersatzbeschaffung	Wasser	9.500 €	

Es ist geplant eine Photovoltaikanlage auf dem Bauhof zu installieren.
Diese soll durch Fördermittel bezuschusst werden.

Verfügbare Mittel

1. Jahresüberschuss:	Abwasser	93.300 €	93.300 €
	Wasser	0 €	
2. Abschreibungen			879.100 €
Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen dienen der Finanzierung der im Vermögensplan ausgewiesenen Investitionen.	Abwasser	693.800 €	
	Wasser	185.300 €	
3. Sonderposten			15.000 €
Aufgrund der geplanten Bauvorhaben werden Anschlussbeiträge und Aufwandsersatz in der veranschlagten Höhe erwartet.	Abwasser	0 €	
	Wasser	15.000 €	
4. Gemeindeanteil für die Straßenentwässerung			0 €
5. Aufnahme von Darlehen	Abwasser	1.100.000 €	2.800.000 €
Geplante Darlehnsaufnahmen	Umschuldung	0 €	
	Wasser	1.700.000 €	
	Umschuldung	0 €	

6. Zuführung zur Rücklage / Eigenmittel

Hierbei handelt es sich um den notwendigen Ausgleich zwischen den benötigten und verfügbaren Mitteln.

III. Finanzplanung 2021 - 2025

Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplanes (Jahresüberschüsse und Jahresfehlbeträge) sowie der Auszahlungen und Deckungsmittel des Vermögensplans nach Jahren gegliedert. Sie ist in den Wirtschaftsplan einzubeziehen.

Die Ansätze für 2022 wurden beim Vermögensplan erläutert.

Ab 2023 ergeben sich folgende wesentlichen Änderungen:

Benötigte Mittel

1. Jahresfehlbetrag	Nach heutiger Einschätzung werden im Betriebszweig Wasser in den Jahren 2023 bis 2025 Fehlbeträge erwartet, ohne Berücksichtigung von weiteren Gebührenanpassungen.		
2. Auflösung Sonderposten	Die Auflösung der Sonderposten für Investitionszuschüsse geht kontinuierlich zurück.		
3. Tilgung von Darlehen	Die Tilgungsleistungen ergeben sich aus den bestehenden Darlehen.		
4. Anlagevermögen			
4.3. Baubetriebshof	2023 - 2025	Diverses	15.000 €
4.4. Abwasserreinigungsanlagen	2023	Diverses Pauschal	100.000 €
	2024	Diverses Pauschal	100.000 €
	2025	Diverses Pauschal	100.000 €
4.5. Abwassersammelungsanlagen	2023 - 2025	Maßnahmen aufgrund SÜwVoAbw	150.000 €
	2023 - 2025	Nachträgliche Hausanschlüsse	21.000 €
	2023 - 2025	Erneuerungsmaßnahmen pauschal	300.000 €
5. Wasserverteilungsanlagen	2023 - 2025	Hochbehälter	15.000 €
	2023 - 2025	Erneuerung Rohrnetz (pauschal)	450.000 €
	2023 - 2025	Neuanlage von Hausanschlüssen	45.000 €
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2023 - 2025	Betriebsausstattung Abwasser	30.000 €
	2023 - 2025	Betriebsausstattung Wasser	15.000 €

Verfügbare Mittel

- | | |
|--|--|
| 1. Jahresüberschuss | Nach heutiger Kenntnis werden in Jahren 2023 bis 2025 im Bereich Abwasserbeseitigung Jahresüberschüsse erwartet. |
| 2. Abschreibungen | Die im Erfolgsplan erwirtschafteten Abschreibungen stehen der Finanzierung der im Vermögensplan ausgewiesenen Investitionen zur Verfügung. |
| 3. Sonderposten | 2023 - 2025 Aufwandsatz für Wasseranschlüsse 30.000 € |
| 4. Gemeindeanteil Straßenentwässerung | Für in der Vergangenheit durch die Gemeindewerke vorfinanzierte RW-Kanalbaumaßnahmen. |
| 5. Aufnahme von Darlehen | In den Jahren 2023 -2025 sind nach dem heutigen Stand Darlehensaufnahmen geplant. |

IV. Stellenübersicht

Die Stellenübersicht ist Bestandteil des Wirtschaftsplanes. Sie enthält alle im Wirtschaftsjahr erforderlichen Stellen. Die Veränderungen betreffen Tarifänderungen und Stufenaufstiege. Eine Stelle wurde auf Vollzeit erhöht.

Es ist beabsichtigt, keinen Auszubildenden im Abwasserbereich einzustellen.

Gemeindewerke Augustdorf
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

Anlage I 2.

	2020	2019
€	€	€
1. Umsatzerlöse	2.820.894,74	2.648.150,21
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	14.557,61	13.605,80
3. Sonstige betriebliche Erträge	21.461,74	17.323,22
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-529.306,85	-516.181,62
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	<u>-417.437,26</u>	-460.201,90
	-946.744,11	-976.383,52
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-428.652,60	-467.372,48
b) Soziale Abgabe und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-114.876,99</u>	-121.321,48
<i>davon für Altersversorgung: 2020: 27.399,06 €</i>		
<i>2019: 27.557,08 €</i>	-543.529,59	-588.693,96
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-783.686,07	-758.281,53
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-214.415,78	-310.117,82
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	555,63	628,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-43.740,32	-51.020,30
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-1.461,00	263,10
11. Ergebnis nach Steuern	323.892,85	-4.526,80
12. Sonstige Steuern	-507,02	-481,00
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>323.385,83</u>	<u>-5.007,80</u>



TESTATSEXEMPLAR

**Gemeindewerke
Augustdorf**

Augustdorf

Jahresabschluss zum
31. Dezember 2020
und Lagebericht



INHALT

Blatt

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

Anhang

1 - 8

Lagebericht

1 - 5

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

Verwendungsvorbehalt

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und
Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017

Gemeindewerke Augustdorf
Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA

	31.12.2020	31.12.2019
€	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	6.128,00	9.647,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	534.938,39	588.731,39
2. Abwasserreinigungsanlagen	4.477.034,00	3.183.669,00
3. Abwassersammelanlagen	4.972.214,00	5.239.855,00
4. Wasserverteilungsanlagen	1.991.473,00	1.999.963,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	150.374,00	145.737,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	188.423,67	501.264,27
	12.314.457,06	11.668.866,66
	12.320.585,06	11.668.866,66
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	116.014,49	95.194,81
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	269.021,74	249.461,88
2. Forderungen an die Gemeinde	1.581.020,30	1.524.650,60
3. Sonstige Vermögensgegenstände	4.142,29	4.721,59
	1.854.184,33	
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr:		
Zu 1.	0,00	0,00
Zu 2.	0,00	0,00
Zu 3.	0,00	0,00
davon aus Lieferungen und Leistungen:		
Zu 2.	293,64	8.228,23
III. Guthaben bei Kreditinstituten	172.520,70	106.961,03
	2.142.719,52	1.980.989,91
C. Rechnungsabgrenzungsposten	523,76	477,78
	14.463.828,34	13.650.334,35

PASSIVA

	31.12.2020	31.12.2019
€	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	610.000,00	610.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	6.845.495,20	6.845.495,20
2. Zweckgebundene Rücklagen	341.385,33	520.621,45
	7.186.880,53	
III. Gewinnvortrag		
Stand 01.01.	256.787,57	259.264,26
Jahresergebnis Vorjahr	-5.007,80	86.369,87
Einstellung zweckgebundene Rücklagen	0,00	-33.846,56
Entnahme zweckgebundene Rücklagen	179.236,12	0,00
Ausschüttung an die Gemeinde	-198.000,00	-55.000,00
	233.015,89	0,00
IV. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	323.385,83	-5.007,80
	8.353.282,25	8.227.896,42
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	2.168.069,46	1.391.738,06
C. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	0,00
2. Sonstige Rückstellungen	74.600,00	76.800,00
	74.600,00	
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.836.736,25	3.002.659,29
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	345.685,15	194.993,38
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinde	16.324,47	3.738,97
4. Sonstige Verbindlichkeiten	669.130,76	752.508,23
	3.867.876,63	
davon aus Steuern:	10.297,91	7.941,44
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit:	0,00	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr:		
Zu 1.	237.953,30	183.928,30
Zu 2.	345.685,15	194.993,38
Zu 3.	16.324,47	3.738,97
Zu 4.	669.130,76	752.508,23
	14.463.828,34	13.650.334,35

Gemeindewerke Augustdorf
Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

	2020 €	2019 €
1. Umsatzerlöse	2.820.894,74	2.648.150,21
2. Andere aktivierte Eigenleistungen	14.557,61	13.605,80
3. Sonstige betriebliche Erträge	21.461,74	17.323,22
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-529.306,85	-516.181,62
b) Aufwendungen für bezogenen Leistungen	<u>-417.437,26</u>	-460.201,90
	-946.744,11	-976.383,52
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	-428.652,60	-467.372,48
b) Soziale Abgabe und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-114.876,99</u>	-121.321,48
<i>davon für Altersversorgung: 2020: 27.399,06 €</i>		
<i>2019: 27.557,08 €</i>		
	-543.529,59	-588.693,96
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-783.686,07	-758.281,53
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-214.415,78	-310.117,82
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	555,63	628,00
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-43.740,32	-51.020,30
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>-1.461,00</u>	263,10
11. Ergebnis nach Steuern	323.892,85	-4.526,80
12. Sonstige Steuern	<u>-507,02</u>	-481,00
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	<u>323.385,83</u>	<u>-5.007,80</u>

Gemeindewerke Augustdorf
Anhang und Anlagenspiegel
 gemäß §§ 284 ff. HGB i. V. m. § 24 EigVO NRW zum Jahresabschluss
 auf den 31. Dezember 2020

I. Allgemeine Angaben

Die Gemeindewerke Augustdorf werden als Eigenbetrieb i. S. d. § 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) geführt. Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 01.01.2020 bis 31.12.2020 wurde gemäß § 21 EigVO NRW nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Der Betrieb folgt hinsichtlich der Bilanzierung den Vorschriften des HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) und den korrespondierenden kommunalrechtlichen Vorschriften.

Die Gemeindewerke Augustdorf sind im Handelsregister beim Amtsgericht Lemgo unter HRA 3555 eingetragen. Als Betriebsleiter ist Herr Armin Zimmermann eingetragen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Vermögensgegenstände des Anlage- und Umlaufvermögens erfolgte zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten. Diese enthalten auch Anschaffungsnebenkosten. Bei den Herstellungskosten wird der Mindestansatz nach § 255 Abs. 2 HGB berücksichtigt. Bei der Bewertung des Vorratsvermögens wurde § 253 Abs. 4 HGB beachtet. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert bilanziert.

Gegenstände im Werte bis 250 € werden im Zugangsjahr in voller Höhe als Aufwand gebucht. Gegenstände im Wert von 250 € bis 1.000 € (Sammelposten) werden über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren gleichmäßig abgeschrieben.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nennwert bilanziert. Sofern es im Einzelfall geboten erscheint, werden zweifelhafte Forderungen abzüglich angemessener Wertberichtigungen angesetzt.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse enthält Anschlussbeiträge und Aufwandsersatz für Anschlusskosten, die nach einer öffentlich-rechtlichen Satzung erhoben werden. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt erfolgswirksam zu Gunsten der Umsatzerlöse.

Rückstellungen wurden in Höhe des notwendigen Erfüllungsbetrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig war. Verbindlichkeiten wurden zu ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeiten werden grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

III. Angaben zur Bilanz

Der Anlagenspiegel ist als Anlage A zum Anhang beigefügt. Es erfolgte die Anwendung der linearen Abschreibungsmethode. Dabei werden im Wesentlichen folgende Nutzungsdauern zugrunde gelegt:

Schmutzwasserleitungen, SW- Hausanschlüsse	50 Jahre
Regenwasserleitungen, RW-Hausanschlüsse	40 Jahre
Elektrische Anlagen	8-15 Jahre
Wasserleitungen, Hausanschlüsse	30 Jahre.

Gemäß § 265 Abs. 5 HGB wurde das Gliederungsschema des Anlagevermögens um die Posten Abwasserreinigungsanlagen, Abwassersammlungsanlagen und Wasserverteilungsanlagen erweitert.

Außerdem wurde das Gliederungsschema um die Posten Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde erweitert.

Eine Verbrauchsabgrenzung der Gebührenerträge vom Ablesezeitpunkt bis zum Bilanzstichtag wird durch das eingesetzte Abrechnungsprogramm vorgenommen und ist in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthalten.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert bilanziert. Zur Abdeckung des Ausfallrisikos wurde zu den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen eine Pauschalwertberichtigung von 1 % (2 T€; Vorjahr 2 T€) gebildet. Die gestundeten Forderungen in Höhe von 35 T€ (Vorjahr 35 T€) wurden vollständig einzelwertberichtigt.

Die Forderungen gegenüber der Gemeinde werden mit den Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde saldiert ausgewiesen. Es handelt sich um Ansprüche aus laufenden Abrechnungen. Langfristige Darlehensvereinbarungen bestehen nicht. Es besteht eine Vereinbarung mit der Gemeinde, dass Erschließungsbeiträge nach KAG für die Straßenentwässerung erst an die Gemeindewerke gezahlt werden, wenn auch die Gemeinde die Erschließungsmaßnahmen gegenüber den Grundstückseigentümern beitragsmäßig abwickeln kann. Zum 31.12.2020 resultieren hieraus nicht zu bilanzierende Ansprüche an die Gemeinde in Höhe 133.717 €.

Der Ausweis der Forderungen aus den Verbrauchsabrechnungen für 2020 für die Betriebszweige "Wasser" in Höhe von 101,04 € (Vorjahr: 3.928,48 €) und "Abwasser" in Höhe von 192,60 € (Vorjahr: 4.299,75 €) erfolgt unter Beachtung von § 265 Abs. 3 HGB und ist der Position zuzurechnen "Forderungen aus Lieferungen und Leistungen" zuzurechnen.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wird jährlich mit 2,00 bis 3,33 % bzw. 5 % der ursprünglich zugeführten Beträge erfolgswirksam aufgelöst. Die Auflösung dieser Beträge erfolgt als Umsatzerlöse. Die nach § 22 Abs. 3 EigVO NRW a. F. passivierten Ertragszuschüsse werden mit 5 % vom Ursprungsbetrag aufgelöst. Die übrigen (ab 2003 entstandene Beträge) werden mit jährlich 2,00 bis 3,33 % (entsprechend der Abschreibungszeiträume der bezuschussten Vermögensgegenstände) aufgelöst.

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren liegen in Höhe von 1.962.628,80 € (Vorjahr: 1.982.915,28 €) vor und betreffen ausschließlich Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

Der Ausweis der Verbindlichkeiten aus den Verbrauchsabrechnungen für 2020 für den Betriebszweig Abwasser in Höhe von 5.012,35 € (Vorjahr: 1.885,52 €) und für den Betriebszweig Wasser in Höhe von 1.235,08 € (Vorjahr: 1.853,45 €) erfolgt unter Beachtung von § 265 Abs. 3 HGB und ist der Position "Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen" zuzurechnen.

Es bestehen keine Verbindlichkeiten, die durch Pfandrechte oder ähnliche Rechte gesichert sind.

Nähere Informationen zur Zusammensetzung und Entwicklung des Eigenkapitals, des Sonderpostens für Investitionszuschüsse und der Rückstellungen sind den ergänzenden Angaben gemäß § 24 Abs. 2 EigVO NRW (Abschnitt V.) zu entnehmen.

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Eine Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 23 Abs. 2 EigVO NRW nach Betriebszweigen ist als Anlage B zum Anhang beigelegt.

Die Aufgliederung der Umsatzerlöse nach Tätigkeitsbereichen sowie nach geografisch bestimmten Märkten wird durch die Angabe einer Mengen- und Tarifstatistik unter den Ergänzenden Angaben gemäß § 24 Abs. 2 EigVO NRW (Abschnitt V.) ersetzt.

Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse sind in Höhe von 57.479,91 € (Vorjahr: 62.238,73 €) unter den Umsatzerlösen ausgewiesen.

Angaben zum Personalaufwand sind den ergänzenden Angaben gemäß 24 Abs. 2 EigVO NRW (Abschnitt V.) zu entnehmen.

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag sind im Jahr 2020 in Höhe von 1.461,00 € angefallen.

V. Ergänzende Angaben gemäß § 24 Abs. 2 EigVO NRW

1. Änderungen im Bestand der zum Eigenbetrieb gehörenden Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte

Im Berichtsjahr erfolgten keine Änderungen.

2. Änderung im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen

a) *Betriebszweig Wasserversorgung*

35 Wasserhausanschlüsse wurden erstmalig hergestellt. Ein Wasserhausanschluss wurde beseitigt. Der Heizungskessel beim Baubetriebshof wurde erneuert. Eine neue Verbrauchsüberwachung über Fernabfrage wurde installiert. Es sind Ingenieurskosten für die Ermittlung des Erneuerungsbedarfs im Wasserleitungsnetz angefallen. Weiter wurde ein neues Fahrzeug angeschafft. Nicht mehr benötigte Vermögensgegenstände wurden mit den historischen Anschaffungskosten von insgesamt 68.217,31 € in Abgang gebracht. Im Jahr 2020 gab es keine Änderungen hinsichtlich der Leistungsfähigkeit und des Ausnutzungsgrades der Anlagen.

b) *Betriebszweig Abwasserbeseitigung*

Es fielen Herstellungskosten für nachträgliche Grundstücksanschlüsse im Gemeindegebiet an. Es wurden neue Pumpen bei den Pumpstationen verbaut. Im Bereich der Kläranlage wurde die Baumaßnahme 4. Reinigungsstufe abgeschlossen und die Elektrooptimierung vorangetrieben. Weiter wurde der Befüllplatz aktiviert. Es erfolgten Optimierungen bei der Abluftbehandlungsanlage der solaren Klärschlamm-trocknung. Weitere Immissionsgutachten wurden durchgeführt. Die beiden zuletzt aufgezählten Maßnahmen dienen der Eliminierung von Geruchsmissionen.

Nicht mehr benötigte Vermögensgegenstände wurden mit den historischen Anschaffungskosten von insgesamt 6.567,42 € in Abgang gebracht. Die Kläranlage ist ihrem Ausnutzungsgrad nicht ausgelastet. Für die weitere Entwicklung der Gemeinde ist das zweckdienlich. Im Jahr 2020 gab es keine Änderungen hinsichtlich der Leistungsfähigkeit und des Ausnutzungsgrades der Anlagen.

3. Stand der Anlagen im Bau und die geplanten Bauvorhaben

Im Bereich der Kläranlage sind Kosten für die Abluftbehandlungsanlage der solaren Klärschlamm-trocknung angefallen. Die Maßnahme wird 2021 fortgesetzt. In den Jahren 2018 - 2020 erfolgten Immissionsgutachten auf der Kläranlage und wurden als Anlage im Bau aktiviert. Hier ist die weitere Entwicklung abzuwarten.

Im Bereich Wasserversorgung sind Ingenieursleistungen zur Ermittlung des Erneuerungsbedarfs im Wasserleitungsnetz angefallen. Es ist eine komplexe Betrachtung, die gerade bezüglich des noch final zu bearbeitenden Regionalplans und der daraus resultierenden B-Plan Neugestaltung noch einige Zeit in Anspruch nimmt.

Der Vermögensplan des Betriebszweiges Wasserversorgung sieht für das Jahr 2021 Investitionen im Bereich der Sachanlagen in Höhe von 382.000 € vor.

Im Vermögensplan des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung sind für das Jahr 2021 Investitionsmittel für Sachanlagen in Höhe von 754.000 € bereitgestellt worden.

4. Entwicklung und Zusammensetzung des Eigenkapitals, des Sonderpostens für Investitionszuschüsse und der Rückstellungen

A. Eigenkapital

	Stand 01.01.20	Zunahme 2020	Abnahme 2020	Stand 31.12.20
I. Stammkapital	610.000,00 €	- €	- €	610.000,00 €
II. Rücklagen				
1. Allgemeine Rücklage	6.845.495,20 €	- €	- €	6.845.495,20 €
2. Zweckgeb. Rücklagen	520.621,45 €	- €	179.236,12 €	341.385,33 €
	7.366.116,65 €	- €	179.236,12 €	7.186.880,53 €
III. Gewinnvortrag	256.787,57 €	174.228,32 €	198.000,00 €	233.015,89 €
IV. Jahresüberschuss / -fehlbetrag	- 5.007,80 €	323.385,83 €	- 5.007,80 €	323.385,83 €
	8.227.896,42 €	497.614,15 €	372.228,32 €	8.353.282,25 €

Gemäß dem Ratsbeschluss vom 21.02.2019 war für das Wirtschaftsjahr 2019 eine Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn (Gewinnvortrag/Jahresüberschuss) in Höhe von 198.000 € an die Gemeinde vorzunehmen. Die Ausschüttung und die erforderliche Entnahme aus der Rücklage in Höhe von 179.236,12 € wurden am 25.06.2020 vom Rat der Gemeinde beschlossen. Der Jahresüberschuss 2019 im Betriebszweig Photovoltaik in Höhe von 5.719,61 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Der Jahresfehlbetrag 2019 des Betriebszweiges Wasserversorgung in Höhe von 29.491,29 € wurde laut Ratsbeschluss vom 25.06.2020 auf neue Rechnung vorgetragen.

Gewinnverwendungsvorschlag für das Wirtschaftsjahr 2020

Betriebszweig Wasserversorgung

Der Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 8.109,06 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Betriebszweig Abwasserbeseitigung/Photovoltaik

Gemäß Ratsbeschluss vom 21.02.2019 wird eine Ausschüttung aus dem Bilanzgewinn des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung in Höhe von 221.000 € an die Gemeinde vorgenommen. Aus dem Jahresüberschuss 2020 in Höhe von 309.041,20 € wird der verbleibende Betrag von 88.041,20 € der zweckgebundenen Rücklage zugeführt. Der Jahresüberschuss 2020 im Betriebszweig Photovoltaik in Höhe von 6.235,57 € wird auf neue Rechnung vorgetragen.

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse

- I. Abwasserbeseitigung
II. Wasserversorgung

Stand 01.01.20	Zuführung 2020	Auflösung 2020	Stand 31.12.20
988.118,00 €	792.747,40 €	35.436,00 €	1.745.429,40 €
403.620,06 €	41.063,91 €	22.043,91 €	422.640,06 €
1.391.738,06 €	833.811,31 €	57.479,91 €	2.168.069,46 €

C. Rückstellungen1. Steuerrückstellungen

Körperschaftsteuer
Solidaritätszuschlag
Gewerbesteuer

2. Sonstige Rückstellungen

Urlaubs- und Überstundenansprüche
Berufsgenossenschaft
Abschluss- und Prüfungskosten
Steuererklärungen
Unterlassene Instandhaltungen
Abwasserabgabe

Stand 01.01.20	Verbrauch/ Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.20
- €	- €		- €
- €	- €		- €
- €	- €		- €
37.000,00 €	37.000,00 €	34.800,00 €	34.800,00 €
1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
12.500,00 €	12.500,00 €	11.700,00 €	11.700,00 €
7.700,00 €	7.700,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
- €	- €	- €	- €
18.600,00 €	13.000,00 €	16.000,00 €	21.600,00 €
76.800,00 €	71.200,00 €	69.000,00 €	74.600,00 €
76.800,00 €	71.200,00 €	69.000,00 €	74.600,00 €

Für das Jahr 2020 ergab sich aus der Auflösung der Rückstellungen ein Gesamtertrag von 4.165,60 €. Die zu erwartenden Abrechnungen für Abschlussprüfungsleistungen und Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Jahresabschlusserstellung sowie die Steuerberatungsleistungen werden durch die gebildeten Rückstellungen berücksichtigt. Eine Rückstellung für den Resturlaub und Überstunden der gesamten Mitarbeiter für das Jahr 2020 wurde gebildet.

5. Mengen- und Tarifstatistika) *Betriebszweig Wasserversorgung*

Erlöse aus <u>Wasserverkauf</u>	Menge	Menge	Erlöse	Erlöse
	2019	2020	2019	2020
Verbrauchsgebühren				
> regulär	415.184 m ³	436.718 m ³	664.294,40 €	698.748,80 €
> ermäßigt	12.560 m ³	6.578 m ³	18.086,40 €	9.472,32 €
	<u>427.744 m³</u>	<u>443.296 m³</u>	<u>682.380,80 €</u>	<u>708.221,12 €</u>
Grundgebühren			<u>90.233,80 €</u>	<u>91.404,62 €</u>
			<u>772.614,60 €</u>	<u>799.625,74 €</u>

Die Verbrauchsgebühr für Wasser beträgt im Jahr 2020 1,60 €/m³ (Vorjahr: 1,60 €/m³). Für Gemeindeeinrichtungen ermäßigt sich die Verbrauchsgebühr um 10 %. Die Verbrauchsgebühr wurde letztmalig zum 01.01.2019 auf 1,60 €/m³ erhöht.

b) Betriebszweig Abwasserbeseitigung

Erlöse für <u>Kanalbenutzung</u>	Menge <u>2019</u>	Menge <u>2020</u>	Erlöse <u>2019</u>	Erlöse <u>2020</u>
Schmutzwasser				
> Endverbraucher	388.068 m ³	400.594 m ³	1.253.459,64 €	1.281.900,80 €
> BW-Dienstleistungszentrum	60.749 m ³	70.721 m ³	196.219,27 €	226.307,20 €
	<u>448.817 m³</u>	<u>471.315 m³</u>	<u>1.449.678,91 €</u>	<u>1.508.208,00 €</u>
	<u>Fläche <u>2019</u></u>	<u>Fläche <u>2020</u></u>	<u>Erlöse <u>2019</u></u>	<u>Erlöse <u>2020</u></u>
Niederschlagswasser				
> Endverbraucher	486.230 m ²	496.738 m ²	199.354,29 €	173.858,28 €
> Straßenentwässerung	303.026 m ²	303.026 m ²	124.240,66 €	106.059,10 €
	<u>789.256 m²</u>	<u>799.764 m²</u>	<u>323.594,95 €</u>	<u>279.917,38 €</u>
			<u>1.773.273,86 €</u>	<u>1.788.125,38 €</u>

Die Schmutzwassergebühr beträgt im Jahr 2020 3,20 €/m³ (Vorjahr: 3,23 €/m³). Die Schmutzwassergebühr wurde letztmalig zum 01.01.2020 auf 3,20 €/m³ erhöht. Die Niederschlagswassergebühr beträgt im Jahr 2020 0,35 €/m²/a (Vorjahr: 0,41 €/m²/a.). Die Niederschlagswassergebühr wurde letztmalig zum 01.01.2020 auf 0,35 €/m²/a geändert.

6. Erläuterung des Personalaufwandes

a) Personalentwicklung:

Zum 31.12.2020 waren 8 Arbeitnehmer beschäftigt. Davon 4 im gewerblichen Bereich und 4 im verwaltenden und technischen Bereich. Die durchschnittliche Zahl der Vollkräfte betrug im Geschäftsjahr 8.

<u>b) Zusammensetzung</u>	<u>Wasser- versorgung</u>	<u>Abwasser- beseitigung</u>	<u>Gemeinde- werke</u>
Löhne und Gehälter			
> Entgelte TVöD	147.406,74 €	281.245,86 €	428.652,60 €
> Aushilfslöhne	- €	- €	- €
	<u>147.406,74 €</u>	<u>281.245,86 €</u>	<u>428.652,60 €</u>
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
> Gesetzliche Sozialabgaben	29.540,59 €	56.937,34 €	86.477,93 €
> Versorgungsaufwand	9.629,44 €	17.769,62 €	27.399,06 €
> Berufsgenossenschaft	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
	<u>40.170,03 €</u>	<u>74.706,96 €</u>	<u>114.876,99 €</u>
	<u>187.576,77 €</u>	<u>355.952,82 €</u>	<u>543.529,59 €</u>

VI. Sonstige Angaben

Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Bezüge von Seiten der Gemeindewerke Augustdorf. Eventuelle Sitzungsgelder sind mit dem an die Gemeinde Augustdorf zu entrichtenden Verwaltungskostenbeitrag (2020: 31.390,10 €) abgegolten.

Das Honorar des Abschlussprüfers für die Abschlussprüfungsleistung beträgt insgesamt 11.700 € (9.201,68 € für die Jahresabschlussprüfung 2019). Die Steuerberatungskosten betragen 4.500 € (3.888,69 € für die Steuererklärungen 2019).

Die Betriebsleitung setzt sich wie folgt zusammen: Betriebsleiter: Armin Zimmermann (Bezüge gemäß § 24 (1) EigVO NRW: 2020 = 94.221,96 €; 2019 = 92.536,95 €).

Der Betriebsausschuss setzt sich in der 17. Legislaturperiode wie folgt zusammen:

Ratsmitglieder	Daniel Klöpfer, Vorsitzender, Schüllassistent/Selbständiger Michael Schildmann, stellv. Vorsitzender, Holzmechaniker Gottfried Dennebier, Rentner Stefan Koop, Finanzdienstleister Lutz Müller, Pensionär Alexander Schling, Student Katrin Freiburger, Hotelfachfrau Mats Uffe Schubert, Bankkaufmann Manfred Oehlenberg, Rentner
Sachkundige Bürger	Maïke Böhm, Soldatin Heinrich-Gerhard Perbix, Elektromonteur Katharina Löwen.

Kostenüberdeckung / Kostenunterdeckung Gebührenkalkulation

Im Bereich Wasserversorgung ist eine Kostenüberdeckung im Jahr 2020 in Höhe von 8.934,31 € festzustellen und wird in den Folgejahren gebührenmindernd berücksichtigt. Die Kostenunterdeckung 2017 in Höhe von 17.596,73 € und die Kostenüberdeckung 2018 ist anteilig mit 35.000 € berücksichtigt worden.

Die Kostenüberdeckung 2020 im Bereich Schmutzwasser in Höhe von 42.108,19 € wird den Folgejahren gebührenmindernd berücksichtigt. Im Bereich Schmutzwasser ist die Kostenunterdeckung 2016 in Höhe von 91.553,38 € und die Kostenüberdeckung 2017 anteilig in Höhe von 165.000 € berücksichtigt worden.

Die Kostenüberdeckung 2020 im Bereich Niederschlagswasser in Höhe von 104.249,78 € wird in den Folgejahren gebührenmindernd berücksichtigt. Im Bereich Niederschlagswasser ist die Kostenüberdeckung 2016 in Höhe von 27.799,41 € berücksichtigt worden.

Auf eine Aufstellung der Kostenunterdeckungen bei den Abwasserprovisorien wird verzichtet. Da zurzeit nur 5 Abwasserprovisorien vorhanden sind, werden die Kostenunterdeckungen nicht weiter berücksichtigt.

Nach der Verrechnung der Kostenüberdeckungen und Kostenunterdeckungen 2020 ergeben sich folgende verbleibende Kostenunterdeckungen aus den Vorjahren, die in den Folgejahren ausgeglichen werden können.

	Wasser	Schmutzwasser	Niederschlagswasser
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2017		23.594,15 €	49.708,51 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2018	39.058,85 €	100.596,81 €	68.106,80 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2019	- 14.256,12 €	- 182.106,70 €	50.607,56 €
verbleibende Kostenüber- bzw. unterdeckung 2020	8.934,31 €	42.108,19 €	104.249,78 €
verbleibende Kostenüber bzw. unterdeckung	33.737,04 €	- 15.807,55 €	272.672,65 €

VII. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3 a HGB bestanden zum Bilanzstichtag für die Zusatzversorgungskasse. Das Satzungsrecht verpflichtet grundsätzlich die Arbeitgeber, Fehlbeträge zu finanzieren. Dieses Risiko einer mittelbaren Versorgungsverpflichtung beträgt laut Mitteilung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe zum 31. Dezember 2020 27.399,06 €.

Folgende sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen im Betriebszweig Wasserversorgung:

- Wasserlieferungsvertrag mit den Stadtwerken Bielefeld (Vertragslaufzeit bis 31.12.2027). Die finanzielle Verpflichtung richtet sich nach der bezogenen Wassermenge. Für die 2020 bezogene Menge von 505.549 m³ entstand ein Gesamtaufwand von 346.015,00 €.
- Erbbaurechtsvertrag Baubetriebshof der Gemeinde (Laufzeit bis 2093). Die (anteilige) finanzielle Verpflichtung für das Jahr 2019 beträgt 12.779,17 €.

VIII. Vorgänge von besondere Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Mitte März 2020 gelang der zum Jahresende 2019 in China ausgebrochene Corona-Virus CoVID19 auch nach Deutschland. Diese als Pandemie klassifizierte Erkrankungswelle wird für die Gemeindewerke aller Voraussicht nach zu keinen Umsatzeinbußen im Jahr 2021 führen. Es besteht allerdings das Risiko, dass die Quartalsabrechnungen in 2021 teilweise gestundet werden müssen. Bislang sind allerdings noch keine Stundungsanträge gestellt worden.

Weitere Ereignisse, die von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung des Eigenbetriebes führen könnten, sind nach Ablauf des Geschäftsjahres nicht eingetreten

IX. Weitere Bestandteile des Anhangs

Anlage A
Anlage B

Anlagenspiegel
Gewinn- und Verlustrechnung nach Betriebszweigen

Augustdorf, den 10. Mai 2021

Armin Zimmermann
(Betriebsleiter)

Anlagenspiegel der Gemeindewerke Augustdorf zum 31. Dezember 2020

Posten des Anlagevermögens

	Anschaffungswerte					Abschreibungen				Restbuchwerte	
	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Zugang	Abgang	Stand 31.12.	31.12.2020	31.12.2019
<u>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</u>											
Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Lizenzen an solchen Rechten	72.035,36	0,00	0,00	0,00	72.035,36	62.388,36	3.519,00	0,00	65.907,36	6.128,00	9.647,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände (I)	72.035,36	0,00	0,00	0,00	72.035,36	62.388,36	3.519,00	0,00	65.907,36	6.128,00	9.647,00
<u>II. Sachanlagen</u>											
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	2.099.560,62	15.224,67	-7.227,11	0,00	2.107.558,18	1.510.829,23	69.017,67	-7.227,11	1.572.619,79	534.938,39	588.731,39
2. Abwasserreinigungsanlagen	7.911.266,49	1.089.796,85	0,00	480.851,58	9.481.914,92	4.727.597,49	277.283,43	0,00	5.004.880,92	4.477.034,00	3.183.669,00
3. Abwassersammlungsanlagen	15.391.218,10	28.310,06	-6.115,22	0,00	15.413.412,94	10.151.363,10	295.951,06	-6.115,22	10.441.198,94	4.972.214,00	5.239.855,00
4. Wasserverteilungsanlagen	4.762.939,78	92.220,92	-22.271,45	0,00	4.832.889,25	2.762.976,78	100.710,92	-22.271,45	2.841.416,25	1.991.473,00	1.999.963,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	701.731,44	41.840,99	-39.170,95	0,00	704.401,48	555.994,44	37.203,99	-39.170,95	554.027,48	150.374,00	145.737,00
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	501.264,27	168.010,98	0,00	-480.851,58	188.423,67	0,00	0,00	0,00	0,00	188.423,67	501.264,27
Summe Sachanlagen (II.)	31.367.980,70	1.435.404,47	-74.784,73	0,00	32.728.600,44	19.708.761,04	780.167,07	-74.784,73	20.414.143,38	12.314.457,06	11.659.219,66
Summe Anlagevermögen (I - II)	31.440.016,06	1.435.404,47	-74.784,73	0,00	32.800.635,80	19.771.149,40	783.686,07	-74.784,73	20.480.050,74	12.320.585,06	11.668.866,66

Gewinn- und Verlustrechnung gemäß § 23 Abs. 2 EigVO NRW
der Gemeindefwerke Augustdorf für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020

	Wasserversorgung			Abwasserbeseitigung			Photovoltaikanlage			Insgesamt		
	2020		Vorjahr	2020		Vorjahr	2020		Vorjahr	2020		Vorjahr
	€	€	T€	€	€	T€	€	€	T€	€	€	T€
1. Umsatzerlöse (innerbetriebliche Erlöse)	289,20	939.940,92	874	2.421,90	1.870.190,32	1.764	13.474,60	13		2.823.605,84		2.651
										-2.711,10		-3
										2.820.894,74		2.648
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		14.557,61	14		0,00	0	0,00	0		14.557,61		14
3. Sonstige betriebliche Erträge		13.218,16	8		8.238,58	9	5,00	0		21.461,74		17
4. Materialaufwand												
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren (innerbetriebliche Aufwendungen)	-378.639,15		-381	-153.378,80		-138	0,00	0		-532.017,95		-519
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-2.421,90		-75	-289,20		-385	0	0		2.711,10		3
	-100.607,37		-456	-316.829,89		-523	0,00	0		-417.437,26		-460
		-479.246,52	-161		-470.208,69	-384		0,00	0		-946.744,11	-976
5. Personalaufwand												
a) Löhne und Gehälter	-147.406,74		-161	-281.245,86		-306	0,00	0		-428.652,60		-467
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-40.170,03		-43	-74.706,96		-78	0,00	0		-114.876,99		-121
		-187.576,77	-204		-355.952,82	-384		0,00	0		-543.529,59	-588
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-179.596,72	-159		-598.282,35	-594		-5.807,00	-6		-783.686,07	-759
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-91.547,17	-83		-121.431,58	-225		-1.437,03	-2		-214.415,78	-310
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0,00	0		555,63	1		0,00	0		555,63	1
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-19.892,43	-23		-23.847,89	-28		0,00	0		-43.740,32	-51
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		-1.461,00	0		0,00	0		0,00	0		-1.461,00	0
11. Ergebnis nach Steuern		8.396,08	-29,00		309.261,20	19,00		6.235,57	5,00		323.892,85	-5
12. Sonstige Steuern		-287,02	0		-220,00	0		0,00	0		-507,02	0
13. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)		<u>8.109,06</u>	<u>-29</u>		<u>309.041,20</u>	<u>19</u>		<u>6.235,57</u>	<u>5</u>		<u>323.385,83</u>	<u>-5</u>

Gemeindewerke Augustdorf
Lagebericht
gemäß § 25 EigVO NRW
zum Jahresabschluss auf den 31. Dezember 2020

Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Die Gemeindewerke Augustdorf werden aus Wirtschaftlichkeitsgründen mit den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung als Eigenbetrieb bzw. eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Gemeinde Augustdorf auf der Grundlage der gesetzlichen Vorschriften und der Bestimmungen der Satzung geführt. Zu den Geschäftsfeldern gehören die Versorgung der Bevölkerung mit Wasser und die Abwasserbeseitigung in der Gemeinde Augustdorf.

Die Betriebsführung obliegt der Betriebsleitung, die aus einem Betriebsleiter besteht.

Herr Armin Zimmermann wurde mit Beschluss des Rates vom 20.09.2012 zum Betriebsleiter der Gemeindewerke Augustdorf bestellt.

Im Bereich Forschung und Entwicklung sind die Gemeindewerke nicht tätig.

Geschäftsverlauf

Für das Wirtschaftsjahr 2020 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 35.300 € lt. Wirtschaftsplan 2020 erwartet. Das Jahresergebnis in Höhe von 323.385,83 € fiel um 288.085,83 € höher aus als geplant. Die Umsatzerlöse fielen höher aus als geplant. Der Materialaufwand, der Personalaufwand und die sonstigen Aufwendungen fielen insgesamt niedriger aus als geplant.

Die Umsatzentwicklung hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 173 T€ verbessert.

Beim Betriebszweig Wasserversorgung führten folgende Positionen zu insgesamt höheren Umsatzerlösen in Höhe von + 66 T€ als 2019.

Der Anstieg der Umsatzerlöse setzt sich zusammen aus höheren Wasserverkaufsmengen von 15.552 m³ = + 3,46 % (+ 26 T€), Gebührenminderung aus Kostenüberdeckung (+ 26 T€), aufgrund der Inanspruchnahme der Kostenüberdeckung 2018 anteilig in Höhe von 35.000 € und Einstellung der Kostenüberdeckung 2020 in Höhe von 8.934,31 € (Vorjahr: 0 €), höheren Grundgebühren (+ 1 T€), höheren Kostenerstattungen (+ 10 T€), höherem Auflösungsbetrag der Ertragszuschüsse (+ 1 T€), den Wassergebühren Vorjahre (+/- 0 T€) und einer höheren Miete Baubetriebshof (+ 2 T€).

Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung führten folgende Positionen zu insgesamt höheren Umsatzerlösen in Höhe von + 107 T€ als 2019.

Gegenüber dem Vorjahr sind die Schmutzwassermengen um 22.498 m³ (entspricht + 5,01 %) gestiegen und die Anzahl an berechneten m² für Niederschlagswasser um 10.508 m² gestiegen. Dies führte neben der Gebührensenkung um 0,03 € auf 3,20 €/m³ für Schmutzwasser und um 0,06 € auf 0,35 €/m³ für Niederschlagswasser zum 01.01.2020 zu einer Umsatzverbesserung (+ 15 T€).

Die Umsatzerlöse erhöhten sich durch die geringere Zuführung zu der Gebührenverbindlichkeit (+ 97 T€), aufgrund der Inanspruchnahme der Kostenüberdeckung 2016 NW in Höhe von 27.799,41 € und Kostenüberdeckung 2017 SW anteilig in Höhe von 165.000 € und aufgrund der Einstellung der Kostenüberdeckung 2020 in Höhe von 146.357,97 € (Vorjahr: 51 T€). Die sonstigen Umsatzerlöse erhöhten sich um (+/- 0 T€). Der Auflösungsbetrag der Ertragszuschüsse verminderte sich um (- 5 T€).

Die aktivierten Eigenleistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 1 T€ erhöht.

Die sonstigen betrieblichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 4 T€ erhöht.

Die Materialaufwendungen verringerten sich insgesamt um rd. 30 T€ gegenüber dem Vorjahr. Unterteilt in gestiegene Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (+ 13 T€) und gestiegene Aufwendungen für bezogene Leistungen (- 43 T€). Unterschiede ergaben sich bei beiden Betriebszweigen. Beim Betriebszweig Wasserversorgung verringerten sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (- 3 T€). Die Aufwendungen für bezogene Leistungen erhöhten sich um 26 T€; hervorgerufen durch höhere Instandhaltungskosten für Bauten (+ 14 T€) und im Leitungsnetz (+ 12 T€).

Beim Betriebszweig Abwasserbeseitigung veränderten sich die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe um (+ 16 T€); hervorgerufen durch höhere Materialbeschaffung und Stromkosten. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen verringerten sich (- 69 T€); hervorgerufen durch geringere Instandhaltungsmaßnahmen im Leitungsnetz und gesunkene Kosten für die Klärschlambeseitigung.

Der Personalaufwand (- 45 T€) verringerte sich. 2019 war der Personalaufwand aufgrund rückwirkender Höhergruppierungen höher. Die planmäßigen Abschreibungen (+ 25 T€) erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen (- 96 T€) fielen niedriger aus als im Vorjahr. Das Finanzergebnis verbesserte sich gegenüber 2019 aufgrund geringerer Darlehnszinssätze um rd. + 7 T€. Steuern von Einkommen und Ertrag fielen in Höhe von rd. 2 T€ an.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 323.385,83 € fiel um 328.393,63 € höher aus als im Vorjahr.

Die Liquidität stellt sich zum Bilanzstichtag wie folgt dar:

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	€	€	€
Flüssige Mittel	106.961	172.521	65.560
Forderungen, Vorräte und sonstige Vermögensgegenstände	1.874.029	1.970.199	96.170
Rechnungsabgrenzungsposten	478	524	46
	1.981.468	2.143.244	161.776
Kurzfristige Verbindlichkeiten und Rückstellungen	-1.198.040	-1.343.694	-145.653
Überdeckung	783.427	799.550	16.123

Lage des Eigenbetriebes

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 813 T€ (+ 5,95 %) auf 14.464 T€ erhöht.

Das Anlagevermögen erhöhte sich um 652 T€ (+ 5,59 %) auf 12.321 T€. Das Anlagevermögen ist zum 31.12.2020 zu 67,79 % (Vorjahr: 70,51 %) durch Eigenkapital finanziert.

Die Eigenkapitalquote verringerte sich von 60,28 % auf 57,75 % zum Bilanzstichtag.

Die Investitionen beliefen sich 2020 auf 1.435 T€ (Vorjahr: 1.067 T€). Sie betrafen die immateriellen Vermögensgegenstände (0 T€), Betriebs- und andere Bauten (+ 15 T€) die Abwasserreinigungsanlagen (1.090 T€), den Bau von Abwassersammlungsanlagen (28 T€) und Wasserverteilungsanlagen (92 T€) sowie Anschaffungen von Betriebs- und Geschäftsausstattung (42 T€) und Anlagen im Bau (168 T€). Es ist geplant die Anlagen im Bau im Jahr 2021 + 2022 fertigzustellen. Für den Bau der 4. Reinigungsstufe wurden die Zuschüsse des Landes NRW im Jahr 2020 anteilig abgerufen. Der restliche Zuschuss wird 2021 abgerufen.

Die wirtschaftliche Lage der Gemeindewerke Augustdorf war während des Berichtsjahres und bis zur Aufstellung des Lageberichtes zufriedenstellend.

Betriebszweig Abwasserbeseitigung:

- Kanalnetz: Das Kanalnetz ist in einem guten Zustand. Das wird durch die jährlich durchzuführenden Zustandsuntersuchungen nach Selbstüberwachungsverordnung Abwasser NRW (SüVAbw.NRW) dokumentiert. Ein gewisses Endrisiko verbleibt immer.
- Solare Klärschlamm-trocknung: Im Herbst 2020 ist eine Mischanlage für die Herstellung eines geruchsneutralisierenden Mittels (Maisstärke, respektive Mehrfachzucker wird mit Wasser vermischt) installiert worden. Diese angemischte Lösung wird mittels Druckluft über Düsenlanzen oberhalb der Ventilatoren in den Abluftstrom der Kamine eingebracht. So wird der Geruch aus der Trocknungsanlage neutralisiert. Das Verfahren ist nach Abstimmung mit der Bezirksregierung im Probebetrieb. Der Probebetrieb wird noch bis Mitte 2021 andauern.
- Klageverfahren bezüglich der Abluftanlage der Solaren Klärschlamm-trocknung: Die Bezirksregierung Detmold wird von einem Anwohner der Hechtstraße beklagt. Die Gemeinde Augustdorf ist als Beigeladene in das Verfahren involviert. Derzeit ist das Verfahren in der Schwebe.

Betriebszweig Wasserversorgung:

- Das Wasserversorgungskonzept ist final durch den technischen Bereich der GWA erstellt worden. Anhand dessen lassen sich die Aufgaben der nächsten Jahre aufzählen. Sukzessive Erneuerung der Hauptversorgungsleitung GG DN 250 in PE (ein Teilabschnitt ist bereits 2012/2013 und 2017 erneuert worden). Die noch im Bestand befindlichen Gussleitungen müssen in den nächsten Jahren ausgetauscht werden.
- Netzmengenbedarfsberechnungen, Berechnungen der Netzhydraulik und Netzkatastererweiterung sind in Kooperation mit einem Ingenieurbüro in der weiteren Planungsphase; die Betrachtungen sind bezogen auf eine sichere, zukunftsorientierte Wasserversorgung der zu erwartenden Bevölkerung, abgestimmt auf eine Obergrenze. Eine schrittweise Optimierung des Versorgungsnetzes ist seit 2012 bzw. 2014 die logische Folge. Aussicht: Die jährlich benötigten Finanzmittel belaufen sich hierfür auf ca. 100.000,- € zuzüglich zu planender Großmaßnahmen
- Die Wasserverluste belaufen sich auf 12,31 % (Vorjahr: 12,46 %)
- Defekte Schieber und Armaturen sind durch eine Fachfirma ermittelt worden; hier erfolgt eine kontinuierliche Erneuerung der bemängelten Bauteile.

Um die Liquiditätslage der Gemeindewerke Augustdorf zu verbessern, wäre die Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwert (wie von der GPA gefordert) umzustellen. Die Verbrauchsgebühren müssen dann angehoben werden. Die so eingenommenen „Mehrbeträge“ müssen aber bei den Gemeindewerken verbleiben um einen positiven Effekt für die Gemeindewerke zu erreichen. Riskant für den Betrieb wäre es die „Mehrbeträge“ an die Gemeinde abzuführen. Gerade in den nächsten Jahren ist mittelfristig ein nicht unerheblicher Finanzbedarf zu erkennen. Die Abführung der Eigenkapitalverzinsung stellt ebenfalls ein Risiko für die Gemeindewerke dar, da die eingenommenen Erträge nicht dem Bereich Abwasser zugeführt werden. Der Verbleib der Erträge aus der Eigenkapitalverzinsung würde die Liquiditätslage im Bereich Abwasser erheblich verbessern.

Risikomanagement

Der Absatzmarkt, der mit dem Gemeindegebiet identisch ist, ist aufgrund des satzungsmäßigen Anschluss- und Benutzungszwangs hinsichtlich der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung grundsätzlich gesichert.

Nach den Prüfungsvorschriften des § 316 HGB und § 53 HGrG ist die Einrichtung eines Risikofrüherkennungssystems erforderlich gewesen.

Für das Risikomanagement ist ein vierstufiger Prozess definiert worden:

Risiko-Identifikation, Risiko-Bewertung, Risiko-Steuerung und Risiko-Überwachung.

In diesem Rahmen sind sieben Risikobereiche (Technik, Qualität der Produkte, Finanzen und Markgeschehen, Recht, Umwelt und Arbeitssicherheit und sonstige interne Risiken) mit 30 Einzelrisiken identifiziert worden, die im Einzelnen bewertet wurden und für die entsprechende Steuerungsmaßnahmen festgelegt wurden.

Eine kontinuierliche Kontrolle der Risikosituation und der Wirksamkeit der Risikosteuerungsmaßnahmen ist im festgelegten jährlichen Intervall erfolgt.

Diese Maßnahmen wirken in zwei Richtungen. Zum einen sollen sie die Eintrittswahrscheinlichkeit verringern; hierzu zählen im betriebstechnischen Bereich z. B. baulich vorbeugender Brandschutz, Blitzschutz usw., und im kaufmännischen Bereich z. B. Nichtabschluss von Werkverträgen, Lieferverträge in ausländischer Valuta usw. Zum anderen dienen die Maßnahmen der Verhinderung negativer wirtschaftlicher Auswirkungen, zumindest deren Begrenzung. Hierzu zählen der Abschluss von Versicherungen, Vereinbarungen von Garantien und Gewährleistungen mit entsprechenden Fristen, die Regelung fester, nachprüfbarer, und in ihrer Wirkung abschätzbarer Preisanpassungsklauseln bei diversen Lieferverträgen und langfristige Zinsbindungen. Wichtige Instrumente der Risikominimierung sind: Installation und Überwachung entsprechender Messvorrichtungen mit automatisierter Steuerung von Betriebsprozessen, die Absicherung durch Reserveanlagen bzw. -installationen, Notfall- und Alarmpläne.

Feststellung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung

Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung für 2019 wurde auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung untersucht (§106 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 53 Abs. 1 HGrG). Der Fachausschuss für kommunales Prüfungswesen des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) hat dazu einen Fragenkatalog erarbeitet, aufgrund dessen die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen ist. Die Durchführung der Prüfung ergab keine besonderen Anmerkungen. Auch für 2020 wird diese Prüfung pflichtgemäß wieder durchgeführt.

Voraussichtliche Entwicklung des Eigenbetriebes

Die Versorgung der Augustdorfer Bevölkerung mit Wasser ist durch langfristige Bezugsverträge (bis 31.12.2027) und den entsprechenden Ausbau der Versorgungsleitungen gesichert.

In den 2 Folgejahren wird ein Jahresfehlbetrag erwartet. (WJ 2021: 6.900 €; WJ 2022: 37.000 €)

Der Betrag der Kredite im Bereich Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2021 zur Finanzierung der Investitionen erforderlich ist, wurde auf 600.000 € festgesetzt. Der Wirtschaftsplan 2021 der Gemeindewerke Augustdorf sieht im Vermögensplan insgesamt Investitionen von rd. T€ 1.136 vor. Sie entfallen auf die Betriebszweige Wasser mit T€ 382 und auf den Betriebszweig Abwasser mit T€ 754. Die Finanzierung ist im Wesentlichen durch eine Darlehensaufnahme und Abschreibungen vorgesehen. Der durch die Darlehensaufnahme entstehende Zinsaufwand sowie die Tilgungsleistungen werden die Gemeindewerke langfristig belasten.

In den ersten Monaten des Jahres 2021 liegt der Wassereinkauf gleichbleibend im Vergleich zu dem Vorjahreswert. Es ist jedoch zu früh, um verlässliche Schlüsse auf die Entwicklung des gesamten Jahres zu ziehen. Auch in Zukunft werden die Bevölkerungsentwicklung und das Wassersparverhalten der Verbraucher dazu beitragen, dass ein wesentlicher Zuwachs nicht zu erwarten ist.

Bei den Abwassermengen werden sich voraussichtlich auch keine Steigerungen ergeben. Um den Missbrauch der illegalen Benutzung der öffentlichen Abwasseranlage (nicht erfasste Wassermengen aus privaten Eigenwasserversorgungsanlagen, wie Brunnen oder Regenwassernutzungsanlagen) einzudämmen, ist über die Einführung einer Mindestabrechnungsmenge bzw. einer Grundgebühr nachzudenken.

Die Verbrauchsgebühr für Wasser beträgt seit dem 01.01.2019 1,60 €/m³ (netto).

Die Schmutzwassergebühr beträgt ab dem 01.01.2020 3,20 €/m³.

Die Niederschlagswassergebühr beträgt ab dem 01.01.2020 0,35 €/m².

Die Corona-Pandemie wird für die Gemeindewerke aller Voraussicht nach zu keinen Umsatzeinbußen im Jahr 2021 führen. Es besteht allerdings das Risiko, dass die Quartalsabrechnungen in 2021 teilweise gestundet werden müssen. Bislang sind allerdings noch keine Stundungsanträge gestellt worden.

Augustdorf, den 10. Mai 2021

Armin Zimmermann
(Betriebsleiter)

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeindewerke Augustdorf, Augustdorf

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeindewerke Augustdorf, Augustdorf, - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden - geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeindewerke Augustdorf, Augustdorf, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung auf Grund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach §§ 21 ff. EigVO NRW i. V. m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage des Eigenbetriebs zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 25 EigVO NRW 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 a. F. 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 Betriebsausschusses für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach §§ 21 ff. EigVO NRW in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Eigenbetriebs vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit des Eigenbetriebs zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften zutreffendes Bild von der Lage des Eigenbetriebs vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen nach § 25 EigVO NRW 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 nach § 25 EigVO NRW zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Betriebsausschuss der Gemeinde/Stadt 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 nach §§ 21 ff. EigVO NRW entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW a. F. 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 zu Grunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage 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 zu Grunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zu Grunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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.

Münster, am 10. Mai 2021

CURACON GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Averbeck
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Menken
Wirtschaftsprüfer
(digital signiert)

Verwendungsvorbehalt

Wir, die Curacon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, haben unsere Prüfung der vorliegenden Rechnungslegung im Auftrag der Gemeinde vorgenommen. Neben der gesetzlichen Funktion der Offenlegung (§ 325 HGB) in den Fällen gesetzlicher Abschlussprüfungen richtet sich der Bestätigungsvermerk ausschließlich an die Gemeinde und wurde zu deren interner Verwendung erteilt, ohne dass er weiteren Zwecken Dritter oder diesen als Entscheidungsgrundlage dienen soll. Das in dem Bestätigungsvermerk zusammengefasste Ergebnis von freiwilligen Abschlussprüfungen ist somit nicht dazu bestimmt, Grundlage von Entscheidungen Dritter zu sein, und nicht für andere als bestimmungsgemäße Zwecke zu verwenden.

Unserer Tätigkeit liegen unser Auftragsbestätigungsschreiben zur Jahresabschlussprüfung und die "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der vom Institut der Wirtschaftsprüfer herausgegebenen Fassung vom 1. Januar 2017 zu Grunde.

Klarstellend weisen wir darauf hin, dass wir Dritten gegenüber keine Verantwortung, Haftung oder anderweitige Pflichten übernehmen, es sei denn, dass wir mit dem Dritten eine anderslautende schriftliche Vereinbarung geschlossen hätten oder ein solcher Haftungsausschluss unwirksam wäre.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass wir keine Aktualisierung des Bestätigungsvermerks hinsichtlich nach seiner Erteilung eingetretener Ereignisse oder Umstände vornehmen, sofern hierzu keine rechtliche Verpflichtung besteht.

Wer auch immer das in vorstehendem Bestätigungsvermerk zusammengefasste Ergebnis unserer Tätigkeit zur Kenntnis nimmt, hat eigenverantwortlich zu entscheiden, ob und in welcher Form er dieses Ergebnis für seine Zwecke nützlich und tauglich erachtet und durch eigene Untersuchungshandlungen erweitert, verifiziert oder aktualisiert.

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, Kapitalverkehrssteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Wirtschaftsplan

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser

Wirtschaftsjahr 2022

Beschluss
der Verbandsversammlung des
Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser
zum Wirtschaftsplan
für das Wirtschaftsjahr 2022
vom 24.11.2021

1. Es werden

a) im **Erfolgsplan**

die Erträge auf	564.000 EUR
die Aufwendungen auf	262.800 EUR

b) im **Vermögensplan**

die verfügbaren Mittel auf	719.000 EUR
die benötigten Mittel auf	566.300 EUR

2. der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2022 zur Finanzierung der Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

0,00 EUR

festgesetzt.

3. Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** wird auf

0 EUR

festgesetzt.

4. Der **Höchstbetrag der Kredite**, die im Wirtschaftsjahr 2022 zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden darf, wird auf

170.000 EUR

festgesetzt.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2022

1. Allgemeines

Gemäß § 14 Abs. 1 der Satzung des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser (Verbandssatzung) vom 08.11.2013 (Kreisblatt Lippe vom 13.11.2013, Ausgabe Nr. 57) i.V.m. § 14 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 (GV. NRW S. 644, ber. 2005 S. 15) in der zurzeit geltenden Fassung, hat der Zweckverband spätestens einen Monat vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht.

2. Erfolgsplan

Der Erfolgsplan muss gemäß § 15 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung alle voraussichtbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Er ist mindestens wie die Gewinn- und Verlustrechnung zu gliedern.

Zum Vergleich sind die Zahlen des Erfolgsplanes des laufenden Jahres und die abgerundeten Zahlen der Gewinn- und Verlustrechnung des Vorjahres daneben zu stellen.

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan muss gemäß § 16 Abs. 1 der Eigenbetriebsverordnung alle voraussichtlichen Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres, die sich aus Investitionen und aus der Kreditwirtschaft des Zweckverbandes ergeben, sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthalten.

Im Wirtschaftsjahr 2022 werden voraussichtlich keine Investitionen erfolgen.

4. Schuldenübersicht

Die Schuldenübersicht zeigt die Entwicklung der Schulden des Zweckverbandes auf.

Leopoldshöhe, den 11.10.2021

Prof. Dr. Ing. Martin Hoffmann
Verbandsvorsteher

Investitionsprogramm des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser

Investitionen in den Jahren								
Bezeichnung	IST 2014	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	in EUR							
1	2	5	6	7	8	9	10	11
Beteiligung an Unternehmen								
- Stadtwerke Lippe Weser Verwaltungs GmbH	12.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG	8.670.000,00	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	8.682.750,00	5.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stellenübersicht des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser

Tätigkeit	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021
	0	0	0	0

Hinweis:

Der Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser verfügt über kein eigenes Personal.

Übersicht über die Schulden des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe- Weser

Stand am 01.01.2022	12.107.912 EUR
Neuaufnahme (Kreditermächtigung)	0 EUR
Tilgung 2022	303.426 EUR
Voraussichtlicher Stand am 31.12.2022	11.804.486 EUR

- Schuldenübersicht –

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten:

Schuldenentwicklung Darl. 1 (DKB aus 2014, Laufzeitende 30.12.2024)

Jahr	Restschuld	Stand am	Tilgung	Zins	Kapitaldienst	zzgl. Zahlung Haftungsvergütung
2021	7.395.000,00 €		108.750,00 €	50.655,75 €	159.405,75 €	36.975,00 €
	7.286.250,00 €	30.06.	108.750,00 €	49.910,81 €	158.660,81 €	
	7.177.500,00 €	30.12.	217.500,00 €	100.566,56 €	318.066,56 €	
2022	7.177.500,00 €		108.750,00 €	49.165,88 €	157.915,88 €	35.887,50 €
	7.068.750,00 €	30.06.	108.750,00 €	48.420,94 €	157.170,94 €	
	6.960.000,00 €	30.12.	217.500,00 €	97.586,81 €	315.086,81 €	
2023	6.960.000,00 €		108.750,00 €	47.676,00 €	156.426,00 €	34.800,00 €
	6.851.250,00 €	30.06.	108.750,00 €	46.931,06 €	155.681,06 €	
	6.742.500,00 €	30.12.	217.500,00 €	94.607,06 €	312.107,06 €	
2024	6.742.500,00 €		108.750,00 €	46.186,13 €	154.936,13 €	33.712,50 €
	6.633.750,00 €	30.06.	108.750,00 €	45.441,19 €	154.191,19 €	
	6.525.000,00 €	30.12.	217.500,00 €	91.627,31 €	309.127,31 €	

Schuldenentwicklung Darl. 2 (Commerzbank AG aus 2019, Laufzeitende 28.02.2029)

Jahr	Restschuld	Stand am	Tilgung	Zins	Kapitaldienst	zzgl. Zahlung Haftungsvergütung
2021	5.015.621,31 €	30.06.	42.572,18 €	21.046,10 €	63.618,28 €	25.078,11 €
	4.973.049,13 €	30.12.	42.636,16 €	20.982,12 €	63.618,28 €	
	4.930.412,97 €		85.208,34 €	42.028,22 €	127.236,56 €	
2022	4.930.412,97 €	30.06.	42.929,72 €	20.688,54 €	63.618,26 €	24.652,06 €
	4.887.483,25 €	30.12.	42.997,17 €	20.621,11 €	63.618,28 €	
	4.844.486,08 €		85.926,89 €	41.309,65 €	127.236,54 €	
2023	4.844.486,08 €	30.06.	43.290,28 €	20.328,00 €	63.618,28 €	24.222,43 €
	4.801.195,80 €	30.12.	43.361,23 €	20.257,05 €	63.618,28 €	
	4.757.834,57 €		86.651,51 €	40.585,05 €	127.236,56 €	
2024	4.757.834,57 €	30.06.	43.544,18 €	20.074,10 €	63.618,28 €	23.789,17 €
	4.714.290,39 €	30.12.	43.727,90 €	19.890,38 €	63.618,28 €	
	4.670.562,49 €		87.272,08 €	39.964,48 €	127.236,56 €	
2025	4.670.562,49 €	30.06.	44.020,08 €	19.598,20 €	63.618,28 €	23.352,81 €
	4.626.542,41 €	30.12.	44.098,13 €	19.520,15 €	63.618,28 €	
	4.582.444,28 €		88.118,21 €	39.118,35 €	127.236,56 €	

Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern
(hier Haftungsvergütung)

Entsprechend dem gemeinsamen Betrauungsakt der Gemeinden gegenüber dem Zweckverband für die Übernahme der Bürgschaft für die Darlehen des Zweckverbandes, wurde die Auszahlung einer Haftungsvergütung vereinbart. Diese beträgt 0,5% der Restdarlehensschuld und ist anschließend an jede beteiligte Gemeinde zu 25% auszuzahlen.

Die Haftungsvergütung wird im Zweckverband als Verbindlichkeit dargestellt, bei den Gemeinden sollte im Gegenzug eine Forderung in gleicher Höhe (zu je ¼) eingestellt werden.

Dank ausreichender Liquidität im Zweckverband konnte die Zahlung der Haftungsvergütung mittlerweile auf dem aktuellen Stand gebracht werden. Sie soll generell laufend im Folgejahr für das vorangegangene Jahr ausbezahlt werden, also im Jahr 2022 für die Haftung im Jahr 2021, sofern die liquiden Mittel es zulassen.

Die Ausschüttung der Haftungsvergütung stellt sich derzeit wie folgt dar:

Jahr	Restschuld Darl. 1	Zu zahlende Haftungsvergütung (Bürgschaftsprovision) 0,5% (vom Restdarlehen)
2021	7.177.500,00 €	36.975,00 €
2022	6.960.000,00 €	35.887,50 €
2023	6.742.500,00 €	34.800,00 €
2024	6.525.000,00 €	33.712,50 €

2025 Neuausschreibung
Darlehen ca. 32.000 €

Jahr	Restschuld Darl. 2	Zu zahlende Haftungsvergütung (Bürgschaftsprovision) 0,5% (vom Restdarlehen)
2021	4.930.412,97 €	25.078,11 €
2022	4.844.486,08 €	24.652,06 €
2023	4.757.834,57 €	24.222,43 €
2024	4.670.562,49 €	23.789,17 €
2025	4.582.444,28 €	23.352,81 €

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser - Erfolgsplan

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	GuV 2020	Erläuterungen
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	5	6
Gewinnvortrag				
1. Sonstige betriebliche Erträge	564.000	575.000	598.740	
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	1.772	
Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)	564.000	575.000	596.968	1.1
Erträge aus der Auflösung von Verbindlichkeiten <i>Erstattungen Finanzamt</i>			0	
2. Geschäftsaufwand	6.000	6.000	7.188	
Rechts- und Beratungskosten	3.400	3.400	1.500	2.1
Jahresabschluss- Prüfungskosten	2.400	2.400	5.500	2.2
Buchführungskosten	0	0	0	2.3
Sonstiger Geschäftsaufwand	200	200	188	2.4
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	201.000	206.200	209.732	
Darlehenszinsen am Kreditmarkt	138.900	142.600	146.169	4.1
Aufwand für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen	60.600	62.100	63.563	4.2
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.500	1.500	0	4.3
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	357.000	362.800	381.821	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	357.000	362.800	381.821	
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	55.800	56.700	47.786	
Körperschaftsteuer	52.800	53.700	44.374	6.1
Solidaritätszuschlag	3.000	3.000	3.413	6.2
Gewerbsteuer	0	0	0	
7. Jahresergebnis				
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	301.200	306.100	334.034	

Erläuterungen zum Erfolgsplan

Plan 2022
EUR

1. sonstige betriebliche Erträge	564.000,00	
1.1 Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)		51% von geplantem Gewinn der GmbH & Co. KG
	564.000,00	
2. Geschäftsaufwand	6.000,00	
2.1 Rechts- und Beratungskosten	3.400,00	Steuererklärung und E-Bilanz
2.2 Jahresabschluss- und Prüfungskosten für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	2.400,00	
2.3 Buchführungskosten	0,00	
2.4 Sonstiger Geschäftsaufwand; Sitzungsgelder und Fahrtkostenerstattung für die Mitglieder der Verbandsversammlung, Kontoführungsgebühren Modalitäten müssen von der Verbandsversammlung festgelegt werden, Erhöhung Zinsen Entnahme SWLW	200,00	Kontoführungsgebühren Sparkasse und ggf. Fahrtkostenerstattungen
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	200.936,03	
Zinsen für die Aufnahme eines Darlehens i.H.v. 8.700.000		
4.1 EUR Zinssatz 1,37 % p.a.	97.586,81	siehe Schuldenübersicht
Zinsen für die Aufnahme eines Darlehens i.H.v. 5.100.000		
EUR Zinssatz 0,83 % p.a.	41.309,65	siehe Schuldenübersicht
Aufwand für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen		0,5% vom Restdarlehensbetrag beider Darlehen
4.2 für das Jahr 2022	60.539,56	
Zinsaufwendungen an verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.500,00	Zinsen für Vorabentnahme zur Aufbringung des Kapitaldienstes
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	55.800,00	
die Zahlung von Körperschaftsteuer und Solidaritätszuschlag		KöSt 15% vom Ergebnis abzgl. 5.000 EUR Freigrenze
6.1 ist in der Liquiditätsplanung bislang nicht berücksichtigt	52.800,00	
+ worden. Sie führt zur Unterdeckung im Jahresergebnis		Soli 5,5% von der KöSt
6.2	3.000,00	

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser – Vermögensplan

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2021	GuV 2020	Erläuterungen
	EUR	EUR	EUR	
1	2	2	4	6
I. Verfügbare Mittel				
1. Aufnahme von Darlehen	-152.700	-3.300	0	
Finanzmittelüberschuss (-) / Finanzmittelfehlbetrag (+)	-152.700	-3.300		
2. Gewinnausschüttung				
Gewinnausschüttung Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG	564.000	575.000	596.968	
3. Liquide Mittel	155.000	0	257.873	
Liquide Mittel	155.000		257.873	
Mittelzufluss	566.300	571.700	854.841	
II. Benötigte Mittel				
1. Beteiligung an Unternehmen	0	0	0	
Beteiligung an Unternehmen	0	0	0	
2. Tilgung von Darlehen				
Tilgung von Darlehen	303.500	302.800	259.601	
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	201.000	206.200	146.169	
Zinszahlung Darlehen DKB und Commerzbank AG	138.900	142.600	146.169	
Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0	
Entgelt für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen	62.100	63.600	63.563	II.1
4. Sonstiges	6.000	6.000	7.188	
Geschäftsaufwendungen	6.000	6.000	7.188	
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	55.800	56.700	47.786	
Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag	52.800	53.700	44.374	
	3.000	3.000	3.413	
Mittelabfluss	566.300	571.700	524.306	
Erläuterungen zum Vermögensplan				
II.1	Die Auszahlung der Haftungsvergütung für das Jahr 2021 in Höhe von rund 62.100 EUR soll im Jahr 2022 erfolgen.			

Zweckverband Stadtwerke Lippe- Weser

mittelfristige Erfolgsplanung 2022-2025

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	6	6	6	6
1. Umsatzerlöse	564.000	565.000	565.000	565.000
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	0	0
Erträge aus Beteiligungen (aus verbundenen Unternehmen)	564.000	565.000	565.000	565.000
2. Geschäftsaufwand	6.000	6.000	6.000	6.000
Rechts- und Beratungskosten	3.400	3.400	3.400	3.400
Jahresabschluss- Prüfungskosten	2.400	2.400	2.400	2.400
Buchführungskosten	0	0	0	0
Sonstiger Geschäftsaufwand	200	200	200	200
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	201.000	195.800	190.700	181.100
Darlehenszinsen am Kreditmarkt	138.900	135.200	131.600	124.200
Entgelt für die Haftungsübernahme der Verbandskommunen	60.600	59.100	57.600	55.400
Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.500	1.500	1.500	1.500
5. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	357.000	363.200	368.300	377.900
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	357.000	363.200	368.300	377.900
6. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	55.800	56.800	57.500	59.100
Körperschaftsteuer	52.800	53.800	54.500	56.000
Solidaritätszuschlag	3.000	3.000	3.000	3.100
Gewerbesteuer	0	0	0	0
7. Jahresergebnis	301.200	306.400	310.800	318.800
Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	301.200	306.400	310.800	318.800

mittelfristige Finanzplanung 2022-2025

Bezeichnung	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	5	5	5	5
I. Verfügbare Mittel				
1. Finanzmittelüberschuss (-) / Finanzmittelfehlbetrag (+)	-152.700	-154.900	-162.400	-172.000
2. Gewinnausschüttung	564.000	565.000	565.000	565.000
3. Liquide Mittel	155.000	152.700	154.900	162.400
Mittelzufluss	566.300	562.800	557.500	555.400
II. Benötigte Mittel				
1. Beteiligung an Unternehmen	0	0	0	0
2. Tilgung von Darlehen	303.500	304.200	304.800	305.700
3. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	138.900	135.200	131.600	129.200
4. Haftungsvergütung	62.100	60.600	57.600	55.400
5. Sonstiges	6.000	6.000	6.000	6.000
6. Steuern vom Einkommen und Ertrag	55.800	56.800	57.500	59.100
Mittelabfluss	566.300	562.800	557.500	555.400



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses zum
31. Dezember 2020 und des Lageberichts
für das Wirtschaftsjahr 2020

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser

Ausfertigung Nr.: «Zahl»

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft
Campus Fichtenhain 57a, 47807 Krefeld
Tel. 0 21 51 – 63 90 - 0
Fax 0 21 51 – 63 90 - 90
E-Mail hp@heilmaier-partner.de
Internet www.heilmaier-partner.de
Amtsgericht Krefeld HRB 3704

Geschäftsführer:
Dirk Abts RA WP StB
Markus Esch RA WP StB
Karl Nauen Dipl.-Kfm. WP StB
Thorsten Pietsch RA StB
Tim Sons Dipl.-Kfm. WP StB



Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	3
1. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Vorstandsvorsteher	3
2. Wesentliche Veränderungen bei den rechtlichen und steuerlichen Grundlagen	4
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	5
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	8
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	8
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	8
2. Jahresabschluss	8
3. Lagebericht	8
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	9
-. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	9
III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	9
1. Vermögens- und Finanzlage	9
2. Ertragslage	13
E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages	14
F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers	15
G. Schlussbemerkung	18

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen
Rundungsdifferenzen in Höhe von \pm einer Einheit (T€, %, usw. auftreten).



Anlagen

Anlage 1a	Bilanz zum 31. Dezember 2020
Anlage 1b	Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2020
Anlage 1c	Anhang für das Wirtschaftsjahr 2020
Anlage 2	Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020
Anlage 3	Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers
Anlage 4	Rechtliche und steuerliche Grundlagen
Anlage 5	Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720
Anlage 6	Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017



Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
ff.	fortfolgende
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW PS 450	Prüfungsstandard 450 des IDW: „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“
IDW PS 720	Prüfungsstandard 720 des IDW: „Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG“
IKS	Internes Kontrollsystem
KFA 1/1976	Fachausschuss für kommunales Prüfungswesen (KFA des IDW)
Nr.	Nummer
PS	Prüfungsstandard des IDW
T€	Tausend Euro
vgl.	vergleiche
Vj.	Vorjahr
z. B.	zum Beispiel

A. Prüfungsauftrag

- 1 Entsprechend dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 23. Juni 2020 des

Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser, Leopoldshöhe
(im Folgenden auch "Zweckverband" genannt)

hat uns der Verbandsvorsteher beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 unter Einbeziehung der Buchführung sowie den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020 gemäß § 106 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen¹ in Verbindung mit der EigVO NRW zu prüfen.

Ferner umfasst der Auftrag die Prüfung und Berichterstattung nach § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG.

- 2 Der Auftrag wurde von uns mit Auftragsbestätigungsschreiben unter Beifügung der „Allgemeinen Auftragsbedingungen“ angenommen. Die Zweitschrift des Auftragsbestätigungsschreibens mit Einverständniserklärung des Verbandsvorstehers haben wir erhalten.
- 3 Die Prüfungsarbeiten haben wir im September 2021 in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichts.
- 4 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.
- 5 Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450) erstellt wurde.
- 6 Der Bericht enthält in Abschnitt B. vorweg unsere Stellungnahme zur Beurteilung der Lage des Zweckverbandes durch den Verbandsvorsteher sowie die Darstellung wesentlicher Veränderungen bei den rechtlichen und steuerlichen Grundlagen des Verbandes. Die Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse sind in den Abschnitten C. bis E. im Einzelnen dargestellt. Der aufgrund der Prüfung erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk wird in Abschnitt F. wiedergegeben. Die Schlussbemerkung enthält Abschnitt G.
- 7 Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss, bestehend aus der Bilanz (Anlage 1a), der Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 1b) und dem Anhang (Anlage 1c), den geprüften Lagebericht (Anlage 2) und den Bestätigungsvermerk (Anlage 3) beigelegt.

¹ Für die Jahresabschlüsse, die für bis zum Ablauf des 31. Dezember 2020 endende Wirtschaftsjahre aufzustellen sind, gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung über die Jahresabschlussprüfung in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), die zuletzt durch Artikel 15 des Gesetzes vom 23. Januar 2018 (GV. NRW. S. 90) geändert worden ist, fort. Diese Übergangsregelung gilt auch für Einrichtungen, die gemäß § 107 Absatz 2 entsprechend den Vorschriften über das Rechnungswesen der Eigenbetriebe geführt werden.



- 8 Die rechtlichen und steuerlichen Grundlagen haben wir in der Anlage 4 tabellarisch dargestellt. Der Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG ist als Anlage 5 beigefügt.
- 9 Der Prüfungsbericht richtet sich ausschließlich an den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser.
- 10 Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten, auch im Verhältnis zu Dritten, die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage 6 beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2017.

B. Grundsätzliche Feststellungen

1. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Verbandsvorsteher

- 11 Der Verbandsvorsteher hat im Jahresabschluss und Lagebericht die wirtschaftliche Lage des Verbandes beurteilt.
- 12 Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir als Abschlussprüfer vorweg zur Lagebeurteilung durch den Verbandsvorsteher im Jahresabschluss und im Lagebericht Stellung. Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund unserer eigenen Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Verbandes ab, die wir im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes gewonnen haben.
- 13 Folgende Aspekte aus der Lagebeurteilung des Verbandsvorstehers sind hervorzuheben:
 - Das Wirtschaftsjahr 2020 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 334.034 €.
 - Gegenüber dem Planergebnis (275.700 €) ergab sich eine Verbesserung von 58.334 € aufgrund von Mehrerträgen.
- 14 Folgende Ausführungen des Verbandsvorstehers über die künftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind hervorzuheben:
 - Ausreichende Liquidität für Kapitaldienst, Haftungsvergütung und Ertragsteuern kann nur durch künftige Ausschüttungen der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG aufgebracht werden.
 - Für das Wirtschaftsjahr 2021 ist ein Jahresüberschuss von 306.100 € prognostiziert.
 - Bei Bedarf ist der Verband berechtigt eine Verbandsumlage von den Trägerkommunen zu erheben. Ein finanzielles Risiko liegt daher nicht vor.
- 15 Die oben angeführten Hervorhebungen werden unten in Abschnitt D. III. durch analysierende Darstellungen wesentlicher Aspekte der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ergänzt.
- 16 Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen vermittelt die Beurteilung des Verbandsvorstehers insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage und der zukünftigen Entwicklung des Verbandes. Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine Tatsachen bekannt geworden, die diese Aussage in Frage stellen.



2. Wesentliche Veränderungen bei den rechtlichen und steuerlichen Grundlagen

- 17 Wesentliche Veränderungen der rechtlichen und steuerlichen Grundlagen haben sich im Berichtsjahr nicht ergeben.
- 18 Im Übrigen sind die rechtlichen und steuerlichen Grundlagen in der Anlage 4 dargestellt.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

- 19 Gegenstand der Abschlussprüfung waren die Buchführung, der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 und der Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020.
- 20 Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, die uns vorgelegten Unterlagen und gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung der handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung der Vorschriften der EigVO NRW sowie der "Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen" und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe Weser zu beurteilen.
- 21 Den Lagebericht haben wir daraufhin überprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnisse in Einklang steht und insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Zweckverbandes vermittelt. Die Prüfung des Lageberichtes hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts beachtet worden sind (§ 317 Abs.2 HGB).
- 22 Auftragsgemäß haben wir auch die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und die Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG geprüft. Über die vorgenannten Prüfungserweiterungen wird im Abschnitt E. gesondert berichtet.
- 23 Der Verbandsvorsteher ist für die Buchführung und die Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften verantwortlich.
- 24 Soweit nichts anderes bestimmt ist hat sich unsere Prüfung nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.
- 25 Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.
- 26 Grundlage unserer Prüfung waren die Vorschriften des § 106 GO NRW in Verbindung mit der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen, und der §§ 317 ff. HGB in entsprechender Anwendung sowie die vom Institut für Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsgemäßer Abschlussprüfung.

- 27 Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens- Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.
- 28 Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems (IKS) und die Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des gesetzlichen Vertreters sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.
- 29 Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2019; er wurde mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 23. Juni 2020 unverändert festgestellt.
- 30 Als Prüfungsunterlagen dienten uns die Buchhaltungsunterlagen, die Belege, Bestätigungen der Kreditinstitute sowie die Korrespondenz- und Vertragsakten des Zweckverbandes.
- 31 Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung des Verbandes und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen IKS zugrunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld des Verbandes sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.
- 32 Aufgrund des unter Risikogesichtspunkten erstellten Prüfungsplans haben wir im Berichtsjahr die Erträge aus Beteiligungen schwerpunktmäßig geprüft.
- 33 Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen IKS haben wir bei der Festlegung der weiteren Prüfungshandlungen die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit beachtet.
- 34 Sowohl die analytischen Prüfungshandlungen als auch die Einzelfallprüfungen wurden daher nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens in ausgewählten Stichproben durchgeführt. Die Stichproben wurden so ausgewählt, dass sie der wirtschaftlichen Bedeutung der einzelnen Posten des Jahresabschlusses Rechnung tragen. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
- 35 Analytische Prüfungshandlungen haben wir vor allem im Rahmen der Analyse der Vermögens- Finanz- und Ertragslage vorgenommen. Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl vorgenommen.



- 36 Wir erhielten von Banken, mit denen der Verband im Berichtsjahr in Geschäftsverbindung stand, Bestätigungen über die Höhe der Salden und über sonstige für die Abschlussprüfung bedeutsame Sachverhalte.
- 37 Der Verbandsvorsteher und die von ihm benannten Personen haben uns alle erbetenen Auskünfte und Nachweise gemäß § 320 HGB bereitwillig erbracht, die wir als Abschlussprüfer nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsgemäßen Durchführung unserer Prüfung benötigen.
- 38 Der Verbandsvorsteher hat uns gegenüber die berufübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

- 39 Die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen entsprechen nach unseren Feststellungen - unter unten stehender Einschränkung - den gesetzlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Verbandssatzung. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen führen zu einer ordnungsmäßigen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.
- 40 Die Finanzbuchhaltung des Zweckverbandes wird, aufgrund der einfachen Struktur der Geschäftsvorfälle, mit dem Tabellenkalkulationsprogramm Microsoft Excel erledigt. Die Buchhaltung entspricht daher nicht den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung (GoB), da beispielsweise die Unveränderbarkeit der Daten nicht gewährleistet ist. Es wird daher empfohlen, die Buchhaltung mithilfe eines Buchhaltungsprogrammes fortzuführen.

2. Jahresabschluss

- 41 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung stellen wir fest, dass der Jahresabschluss allen für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung - unter oben stehender Einschränkung - entspricht. Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der handelsrechtlichen Rechnungslegungsvorschriften in Ergänzung der rechtsformspezifischen Vorschriften der §§ 21 bis 24 EigVO NRW und der rechnungslegungsbezogenen Bestimmungen der Satzung aufgestellt.
- 42 Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung zum 31. Dezember 2020 sind ausgehend von den Zahlen der Vorjahresbilanz unter Berücksichtigung der Besonderheiten der EigVO NRW ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.
- 43 Der Anhang enthält alle erforderlichen Erläuterungen zur Bilanz und zur Gewinn- und Verlustrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben.

3. Lagebericht

- 44 Der Lagebericht entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

-. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

- 45 Der Jahresabschluss - d.h. als Gesamtaussage des Jahresabschlusses, wie sie sich aus dem Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang ergibt – vermittelt nach unseren Feststellungen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung - mit oben stehender Einschränkung - ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes (§ 264 Abs. 2 HGB).
- 46 Die vom Verband angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze sind im Anhang erläutert. Sie werden unverändert zum Vorjahr angewendet.
- 47 Im Übrigen verweisen wir auf die analysierende Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Abschnitt D. III.

III. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

- 48 Im Rahmen unserer nachfolgenden Ausführungen stellen wir die wesentlichen Entwicklungen der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dar. Dabei gehen wir insbesondere auf wesentliche Veränderungen gegenüber dem Vorjahr und deren Ursachen ein.

1. Vermögens- und Finanzlage

- 49 In der nachstehenden Übersicht haben wir die nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefassten Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2020 den entsprechenden Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Verbindlichkeiten werden in Abhängigkeit von der Restlaufzeit in kurz- sowie mittel- und langfristiges Fremdkapital aufgeteilt.

Strukturbilanz - Aktiva	2020 T€	2019 T€	+/- Vj. T€
Langfristig gebundenes Vermögen			
Finanzanlagen	13.783	13.783	0
	13.783	13.783	0
Kurzfristig gebundenes Vermögen			
Geldmittel	258	185	+73
	258	185	+73
Gesamtvermögen	14.041	13.968	+73

Strukturbilanz - Passiva	2020 T€	2019 T€	+/- Vj. T€
Gewinnvortrag	1.138	876	+262
Jahresüberschuss	334	261	+73
Eigenkapital	1.472	1.137	+335
Mittel- und langfristiges Fremdkapital (> 1 Jahr)			
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.256	12.496	-240
	12.256	12.496	-240
Kurzfristiges Fremdkapital (< 1 Jahr)			
Steuerrückstellungen	9	7	+2
Sonstige Rückstellungen	7	8	-1
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	218	253	-35
Verbindlichkeiten gegenüber verb. Unternehmen	15	2	+13
Sonstige Verbindlichkeiten	64	65	-1
	313	335	-22
Gesamtkapital	14.041	13.968	+73

- 50 Die **Bilanzsumme** des Zweckverbandes hat sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 73 erhöht und beläuft sich zum Bilanzstichtag auf T€ 14.041.
- 51 Die zum Vorjahr unveränderten **Finanzanlagen** belaufen sich auf T€ 13.783. Sie beinhalten die Anteile an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (T€ 13.770) und an der Stadtwerke Lippe-Weser Verwaltungs-GmbH (T€ 13).
- 52 Das **kurzfristig gebundene Vermögen** fällt um T€ 73 höher aus als im Vorjahr. Zum Bilanzstichtag besteht dieses ausschließlich aus Geldmitteln bei der Sparkasse Lemgo (T€ 258; Vj. T€ 185).
- 53 Die Satzung des Zweckverbandes sieht keine festgesetzte Stammeinlage vor. Der **Gewinnvortrag** erhöhte sich um den Jahresüberschuss des vorangegangenen Wirtschaftsjahres (T€ 261) auf T€ 1.138. Der **Jahresüberschuss** des Berichtsjahres beläuft sich auf T€ 334 und fällt damit um T€ 73 höher aus als im Vorjahr. Das **Eigenkapital** des Zweckverbandes beläuft sich insgesamt auf T€ 1.472 (Vj. T€ 1.137).
- 54 Die **Steuerrückstellungen** (T€ 9) betreffen Aufwendungen für die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag für die Jahre 2019 und 2020.
- 55 Die **sonstigen Rückstellungen** (T€ 7) beinhalten Rückstellungen für Steuerberatung (T€ 4) sowie für Abschluss- und Prüfungskosten (T€ 3).
- 56 Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** bestehen zum einen aus einem im Jahr 2014 bei der Deutsche Kreditbank AG aufgenommenen Darlehen mit Laufzeit bis zum 30. Dezember 2024 in Höhe von T€ 8.700 und zum anderen aus einem im Jahr 2019 bei der

Commerzbank AG aufgenommenen Darlehen mit einer Laufzeit bis zum 28. Februar 2029 in Höhe von T€ 5.100.

Das Darlehen der DKB AG wurde im Berichtsjahr planmäßig mit T€ 217 getilgt und beläuft sich zum Stichtag auf T€ 7.395.

Das Darlehen bei der Commerzbank wurde im Berichtsjahr planmäßig mit T€ 84 getilgt und beläuft sich zum Stichtag auf T€ 5.015. Die Verbindlichkeit aus ausstehenden Annuitäten und Zinsabgrenzung für dieses Darlehen beläuft sich zum Bilanzstichtag auf T€ 64.

- 57 Die **sonstigen Verbindlichkeiten** (T€ 64) beinhalten ausschließlich die Haftungsvergütung gegenüber den Verbandsmitgliedern.

Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

- 58 Die Vermögens- und Finanzlage soll im Folgenden anhand von Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur sowie durch Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur dargestellt werden.

	2020	2019
<u>Anlagevermögen</u>	13.783	13.783
Gesamtvermögen	14.041	13.968
Anlagenintensität in %	98,2	98,7
<u>Eigenkapital</u>	1.472	1.137
Gesamtkapital	14.041	13.968
Eigenkapitalquote in %	10,5	8,1
<u>Fremdkapital</u>	12.569	12.831
Gesamtkapital	14.041	13.968
Fremdkapitalquote in %	89,5	91,9
<u>Eigenkapital + mittel- und langfristiges Fremdkapital</u>	13.728	13.633
Anlagevermögen	13.783	13.783
Anlagendeckungsgrad II in %	99,6	98,9
<u>Forderungen + Geldmittel</u>	258	185
Kurzfristiges Fremdkapital	313	335
Liquidität 2. Grades in %	82,4	55,2
Liquidität 2. Grades in T€	-55	-150

59 **Anlagenintensität:**

Die Anlagenintensität des Zweckverbandes ist bei gleichbleibendem Anlagevermögen und gestiegener Bilanzsumme von 98,7 % um 0,5 Prozentpunkte auf 98,2 % gesunken.

60 **Eigenkapitalquote:**

Nach Prüfungshinweis IDW PH 9.720.1 ist die Eigenkapitalausstattung grundsätzlich dann ausreichend, wenn die Aufgabenerfüllung insbesondere unter Berücksichtigung der individuellen wirtschaftlichen Situation, der Möglichkeit notwendiges Kapital zu beschaffen und im Hinblick auf die künftigen Investitionen mit der vorhandenen Eigenkapitalausstattung gesichert ist. Die Eigenkapitalquote hat sich verbessert und beträgt zum Bilanzstichtag 10,5 % (Vj. 8,1 %).

61 **Anlagendeckungsgrad:**

Die Kennzahlen zum Anlagendeckungsgrad ermitteln spezifische Relationen zwischen langfristigen Vermögens- und Kapitalpositionen. Beim Anlagendeckungsgrad II wird neben dem wirtschaftlichen Eigenkapital das lang- und mittelfristige Fremdkapital in die Kapitalposition mit eingerechnet. Grundsätzlich sollte die Kapitalüberlassungsdauer der Kapitalbindungsdauer entsprechen, da ansonsten, wenn Kapital in größerem Umfang länger gebunden ist, als es seitens der Kapitalgeber zur Verfügung gestellt worden ist, Kapitalstrukturrisiken entstehen können. Die Deckung durch lang- und mittelfristige Finanzierungsmittel ist gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 99,6 % (Vj. 98,9 %). Die Kapitalüberlassungsdauer und die Kapitalbindungsdauer weichen nur geringfügig voneinander ab, sodass das Eigenkapital und das lang- und mittelfristige Kapital nahezu ausreichen, um das Anlagevermögen zu decken.

62 **Liquidität:**

Die Liquidität 2. Grades hat sich zum Bilanzstichtag gegenüber dem Vorjahr durch den Anstieg der Geldmittel um T€ 73 und durch die Minderung des kurzfristigen Fremdkapitals um T€ 22 absolut um T€ 95 erhöht. Zum Bilanzstichtag besteht eine Unterdeckung von T€ 55 (Vj. Unterdeckung T€ 150). Die Zahlungsfähigkeit des Zweckverbandes war im Berichtsjahr durch die von der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG für das Wirtschaftsjahr 2020 geleisteten Vorab-Gewinnausschüttungen gewährleistet.

2. Ertragslage

63 Im Folgenden erläutern wir unter Gegenüberstellung der Vorjahreszahlen die Gewinn- und Verlustrechnung.

	2020 T€	2019 T€	+/- Vj. T€
Sonstige betriebliche Erträge	2	3	-1
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-71	-73	-2
Betriebsergebnis	-69	-70	+1
Erträge aus Beteiligungen	597	538	+59
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-146	-144	+2
Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-48	-63	-15
Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	334	261	+73

64 Das **Jahresergebnis** des Zweckverbandes ist gegenüber dem Vorjahr um T€ 73 gestiegen und beläuft sich auf T€ 334.

65 Die **sonstigen betrieblichen Erträge** belaufen sich auf T€ 2 und beinhalteten ausschließlich Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

66 Die um T€ 2 auf T€ 71 gesunkenen **sonstigen betrieblichen Aufwendungen** beinhalten insbesondere die Haftungsvergütungen an die beteiligten Kommunen (T€ 64; Vj. T€ 66). Die Höhe der an die Verbandsmitglieder abzuführenden Haftungsvergütung richtet sich nach der Höhe der Darlehensverbindlichkeit.

67 Die **Beteiligungserträge** resultieren aus der Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG. Sie betreffen Vorab-Gewinnausschüttungen für das Jahr 2020.

68 Die **Zinsaufwendungen** (T€ 146) betreffen insbesondere die planmäßig zu leistenden Zinsen für die Darlehen bei der Deutsche Kreditbank AG und der Commerzbank AG sowie die Zinsabgrenzung.

69 Die **Aufwendungen für Ertragsteuern** (T€ 48) betreffen die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag.

E. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages

- 70 Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 HGrG und die hierzu vom IDW nach Abstimmung mit dem Bundesministerium der Finanzen, dem Bundesrechnungshof und den Landesrechnungshöfen veröffentlichten IDW PS 720 "Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG" beachtet.
- 71 Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Satzung geführt worden sind.
- 72 Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in der Anlage 5 dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers

73 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 und dem Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2020 des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird:

„BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser, Leopoldshöhe:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 GO NRW und der GemHVO NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Verbandes zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Verbandes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der GemHVO NRW und der GO NRW 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 § 95 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer 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 Verband unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Verbandsversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den § 95 GO NRW und den Vorschriften der GemHVO 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 Verbandes 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 Verbandes 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 Verbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Verbandsversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Verbandes 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 Verbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 95 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer 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 Verbandes 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 Verbandes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Verbandes.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

G. Schlussbemerkung

- 74 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und des Lageberichts für das Wirtschaftsjahr 2020 erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450).
- 75 Der von uns mit Datum vom xx. September 2021 erteilte uneingeschränkte Bestätigungsvermerk ist als Anlage 3 beigefügt.
- 76 Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Für den Fall, dass (der Gesellschaft) pdf-Dateien zur Verfügung gestellt werden, weisen wir darauf hin, dass die handschriftlich unterschriebenen Fassungen des Prüfungsberichts und des Bestätigungsvermerks die einzigen verbindlichen Versionen darstellen. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/ oder des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Krefeld, den xx. September 2021

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Abts
Wirtschaftsprüfer



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

ANLAGEN

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Leopoldshöhe

Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVA	31.12.2020		31.12.2019		PAS S I V A	31.12.2020		31.12.2019	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Finanzanlagen					I. Gewinnvortrag	1.137.648,31			876.271,71
- Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>13.782.750,00</u>	<u>13.782.750,00</u>		<u>13.782.750,00</u>	II. Jahresüberschuss	334.033,94			261.376,60
			13.782.750,00	13.782.750,00			1.471.682,25		1.137.648,31
B. Umlaufvermögen					B. Rückstellungen				
I. Guthaben bei Kreditinstituten	<u>257.873,16</u>			<u>185.047,23</u>	1. Steuerrückstellungen	9.038,84			6.731,23
			257.873,16	185.047,23	2. Sonstige Rückstellungen	<u>7.000,00</u>			<u>8.400,00</u>
							16.038,84		15.131,23
					C. Verbindlichkeiten				
					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	12.474.239,59			12.748.480,50
					2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	15.099,98			1.887,19
					3. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>63.562,50</u>			<u>64.650,00</u>
							12.552.902,07		12.815.017,69
			14.040.623,16	13.967.797,23				14.040.623,16	13.967.797,23

**Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Leopoldshöhe****Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar 2020 bis 31. Dezember 2020**

	2020 EUR	2019 EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	1.771,70	2.796,16
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-70.750,30	-72.904,38
3. Erträge aus Beteiligungen davon aus verbundenen Unternehmen: EUR 596.968,33 (Vj: EUR 538.595,57)	596.968,33	538.595,57
4. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-146.169,02	-143.999,89
5. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-47.786,77	-63.110,86
6. Ergebnis nach Steuern / Jahresüberschuss	334.033,94	261.376,60

Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Leopoldshöhe

Entwicklung des Anlagevermögens 2020

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand 1.1.2020 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Stand 1.1.2020 EUR	Abschreibungen Berichtsjahr EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2020 EUR	Stand 31.12.2019 EUR
Finanzanlagen											
- Anteile an verbundenen Unternehmen	13.782.750,00	0,00	0,00	13.782.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.782.750,00	13.782.750,00
	13.782.750,00	0,00	0,00	13.782.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.782.750,00	13.782.750,00



Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An den Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser, Leopoldshöhe:

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Zweckverbandes Stadtwerke Lippe-Weser für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 95 GO NRW und der GemHVO NRW und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Verbandes zum 31. Dezember 2020 sowie seiner Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage des Verbandes. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der GemHVO NRW und der GO NRW 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 § 95 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer 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 Verband unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und der Verbandsversammlung für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den § 95 GO NRW und den Vorschriften der GemHVO 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 Verbandes 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 Verbandes 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 Verbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Die Verbandsversammlung ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses des Verbandes 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 Verbandes vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 95 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer 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 Verbandes 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 Verbandes zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass der Eigenbetrieb seine Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Verbandes vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Verbandes.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Krefeld, den xx. September 2021

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Abts
Wirtschaftsprüfer



Rechtliche und steuerliche Grundlagen

1. Rechtliche Grundlagen

Über die Regelungen in der Satzung bezüglich der Organe des Zweckverbands und anderer rechtlicher Grundlagen geben wir folgenden Überblick:

Verband	Zweckverband Stadtwerke Lippe-Weser
Sitz	Leopoldshöhe
Satzung	in der Fassung vom 18. Oktober 2013
Bekanntmachung	Die Genehmigung und Bekanntmachung der Satzung erfolgte im Amtsblatt des Kreises Lippe und seiner Städte und Gemeinden am 13. November 2013. Aktenzeichen 9.2 – 15 12 17 00.
Zweck	Der Zweckverband hat im Rahmen der Daseinsvorsorge die Belieferung der Bevölkerung in dem räumlichen Wirkungsbereich mit leitungsgebundener Energie zu besorgen. Soweit gesetzlich zulässig, kann sich der Zweckverband zur Erfüllung dieser Aufgabe mittels der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG auch außerhalb seines Wirkungsbereiches wirtschaftlich betätigen. Zur Erfüllung des Verbandzweckes bedient sich der Zweckverband der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG, an der der Zweckverband als Kommanditist mit einer Beteiligung in Höhe von 51 % des Festkapitals beteiligt ist. Auch eine Beteiligung an anderen Unternehmen mit kommunaler Mehrheit ist zulässig.
Wirtschaftsjahr	Kalenderjahr
Stammkapital	Der Zweckverband verfügt satzungsgemäß über keine Stammeinlage.



Organe	Organe des Zweckverbandes sind nach § 5 der Satzung: a) die Verbandsversammlung, b) der Verbandsvorsteher.
Verbandsversammlung	Verbandsmitglieder mit jeweils zwei Vertretern sind die Gemeinden Augustdorf, Dörentrup, Kalletal und Leopoldshöhe.
Verbandsvorsteher	Herr Bürgermeister Prof. Dr.-Ing. Martin Hoffmann, Leopoldshöhe, Stellvertreter: Herr Bürgermeister Friso Veldink, Dörentrup

2. Steuerliche Grundlagen

Der Zweckverband als Körperschaft des öffentlichen Rechts unterhält mit seiner Tätigkeit „Halten der Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG“ einen Betrieb gewerblicher Art im Sinne der §§ 1 Abs. 1 Nr. 6, 4 KStG. Der Betrieb gewerblicher Art wird unter der Steuernummer 313/5804/2177 beim Finanzamt Detmold geführt.

Fragenkatalog nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720

Geschäftsführungsorganisation

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?	Neben der Verbandssatzung existieren keine weiteren Regelungen. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen des Verbandes.
b.	Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?	Im Berichtsjahr fand eine Sitzungen der Verbandsversammlung statt. Die Sitzung wurde ordnungsgemäß protokolliert.
c.	In welchen weiteren Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?	Auskunftgemäß war der Verbandsvorsteher, Herr Axel Meckelmann, im abgelaufenen Wirtschaftsjahr in keinem anderen Kontrollgremium i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG 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?	Dem Verbandsvorstand und dem Verbandsausschuss werden keine Aufwandsentschädigungen gezahlt.

Geschäftsführungsinstrumentarium

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 des Verbandes ergibt sich ausschließlich aus der Satzung des Verbandes.

2.	Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen	
b.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?	Derartige Anhaltspunkte haben wir im Rahmen der Prüfung nicht festgestellt.
c.	Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?	Vorkehrungen zur Korruptionsprävention wurden nicht ergriffen.
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 Entscheidungsbefugnisse ergeben sich aus der Satzung des Verbandes. Anhaltspunkte für eine Nichtbeachtung haben wir nicht festgestellt.
e.	Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?	Es besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen.

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?	Nach unserer Einschätzung entspricht das Planungswesen den Bedürfnissen des Unternehmens.
b.	Werden Planabweichungen systematisch untersucht?	Es erfolgt ein Soll-Ist-Vergleich.
c.	Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?	Das Rechnungswesen ist auf die Verhältnisse des Verbandes abgestellt.
d.	Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement , welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.
e.	Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management ? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?	Ein zentrales Cash-Management ist nicht implementiert.

3.	Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling	
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?	Diese Frage ist nicht einschlägig. Die Geschäftstätigkeit des Zweckverbandes beschränkt sich auf das Halten der Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG.
g.	Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens- /Konzernbereiche?	Aufgrund der Größe des Verbandes ist eine eigene Controlling-Abteilung nicht eingerichtet.
h.	Ermöglicht das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?	Der Verband hält eine wesentliche Beteiligung an der Stadtwerke Lippe-Weser GmbH & Co. KG (51 %).

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?	Ein in sich geschlossenes Risikofrüherkennungssystem ist nicht eingerichtet.
b.	Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a).
c.	Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a).
d.	Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a).

5.	Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate	
a.	<p>Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt?</p> <p>Dazu gehört:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden? • Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden? • Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen? • Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)? 	<p>Auskunftsgemäß besteht kein Einsatz derartiger Finanzinstrumente. Insoweit sind die Fragen nicht einschlägig und bedürfen keiner weiteren Beantwortung.</p>
b.	<p>Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?</p>	<p>Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)</p>
c.	<p>Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf</p> <ul style="list-style-type: none"> • Erfassung der Geschäfte, • Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse, • Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung, • Kontrolle der Geschäfte? 	<p>Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)</p>
d.	<p>Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?</p>	<p>Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)</p>
e.	<p>Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?</p>	<p>Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)</p>
f.	<p>Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?</p>	<p>Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)</p>

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?	Eine interne Revision als eigenständige Stelle besteht aufgrund der Größe des Zweckverbandes nicht.
b.	Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
c.	Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentliche miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
d.	Hat die interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
e.	Hat die interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)
f.	Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?	Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter a.)

Geschäftsführungstätigkeit

7.	Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans	
a.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?	Im Rahmen unserer Prüfung sind uns keine zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäfte bekannt geworden, für die keine Zustimmung vorlag.
b.	Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?	Es wurden keine Kredite an Organmitglieder gewährt.
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?	Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen wurden.
d.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen ?	Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen.
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 ?	Ja, keine diesbezüglichen Feststellungen.
b.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
c.	Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

8.	Durchführung von Investitionen	
d.	Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?	Im Wirtschaftsplan wird die Höhe der Investitionen festgelegt. Im Berichtsjahr ergaben sich keine Überschreitungen.
e.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
9.	Vergaberegungen	
a.	Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
b.	Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.
10.	Berichterstattung an das Überwachungsorgan	
a.	Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?	In den Verbandssitzungen wird über die Lage des Verbandes Bericht erstattet. Eine Berichterstattung nach § 20 EigVO NRW ist erfolgt.
b.	Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?	Ja, keine gegenteiligen Feststellungen. Die wirtschaftliche Lage des Verbandes wird in den Berichten zutreffend dargestellt.
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 Ausschuss wurde in den Sitzungen informiert. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen lagen nach unseren Erkenntnissen nicht vor.
d.	Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?	Es wurde zu keinen besonderen Themen berichtet.

10.	Berichterstattung an das Überwachungsorgan	
e.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?	Während unserer Prüfung haben wir keine Anhaltspunkte gefunden, die auf eine unzureichende Berichterstattung hinweisen würden.
f.	Gibt es eine D&O-Versicherung ? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?	Eine D&O Versicherung besteht nicht.
g.	Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?	Eventuell bestehende Interessenkonflikte sind uns im Rahmen der Abschlussprüfung nicht bekannt geworden.

Vermögens- und Finanzlage

11.	Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven	
a.	Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen ?	Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen besteht nicht.
b.	Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?	Die Bestände entsprechen unserer Ansicht nach den Bedürfnissen des Verbandes.
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?	Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten aufgrund erheblich höherer oder niedrigerer Verkehrswerte wesentlich beeinflusst wird.

12.	Finanzierung	
a.	Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?	Hinsichtlich der Kapitalstruktur verweisen wir auf unsere Ausführungen zur Vermögens- und Finanzlage im Hauptteil des Prüfungsberichtes.
b.	Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?	Die Frage ist nicht zutreffend.

12.	Finanzierung	
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 der Verband keine Finanz-/Fördermittel der öffentlichen Hand erhalten.

13.	Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung	
a.	Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung ?	Nach unseren Feststellungen bestehen zum Abschlussstichtag keine Finanzierungsprobleme aufgrund einer zu niedrigen Eigenkapitalausstattung.
b.	Ist der Ergebnis-/ Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?	Der Verband weist zum Bilanzstichtag einen Jahresüberschuss aus, der auf neue Rechnung vorgetragen werden soll.

Ertragslage

14.	Rentabilität/Wirtschaftlichkeit	
a.	Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten /Konzernunternehmen zusammen?	Diese Frage ist nicht zutreffend.
b.	Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?	Das Jahresergebnis ist nicht entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt.
c.	Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?	Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.
d.	Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?	Die Frage ist nicht einschlägig, da es sich nicht um ein Energieversorgungsunternehmen handelt.



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?	Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine verlustbringenden Geschäfte festgestellt.
b.	Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?	Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine verlustbringenden Geschäfte festgestellt.
16.	Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage	
a.	Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages ?	Der Verband erwirtschaftet einen Jahresüberschuss.
b.	Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?	Der Verband erwirtschaftet einen Jahresüberschuss.

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.