

2024/2025

Haushaltsplan

Stadt Heiligenhaus

Inhalt

Satzung	3
Vorbericht	8
Gesamtpläne	104
Produktbereiche	115
Haushaltsquerschnitt Produktgruppen	179
Produkte	240
Anlagen	787
Stellenplan	788
Verpflichtungsermächtigungen	796
Fraktionszuwendungen	798
Verbindlichkeiten	807
Jahresabschlüsse	809
Stadt Heiligenhaus	810
Jahresabschluss Sondervermögen Abwasser	815
Jahresabschluss Stadtwerke Heiligenhaus GmbH	823
Jahresabschluss Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft mbH	838

Satzung

Haushaltssatzung

2024 / 2025



Haushaltssatzung der Stadt Heiligenhaus für die Haushaltsjahre 2024 / 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV NRW, S. 490), hat der Rat der Stadt Heiligenhaus mit Beschluss vom 13.12.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2024 und 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	2024	2025
im Ergebnisplan mit		
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	86.648.313 EUR	90.865.675 EUR
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	92.232.154 EUR	93.983.063 EUR
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	82.411.763 EUR	86.579.125 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	84.526.562 EUR	86.233.513 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	7.558.175 EUR	15.961.180 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	23.899.440 EUR	37.637.430 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	16.341.265 EUR	21.330.638 EUR
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.620.000 EUR	1.666.000 EUR

festgesetzt.

§ 2

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

	16.341.265 EUR	21.330.638 EUR
--	----------------	----------------

festgesetzt.

§ 3

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

570.000 EUR	13.600.000 EUR
-------------	----------------

festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

4.680.841 EUR	2.204.388 EUR
---------------	---------------

und die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf

0 EUR	0 EUR
-------	-------

festgesetzt.

§ 5

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

69.500.000 EUR	69.500.000 EUR
----------------	----------------

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	210 v.H.	210 v.H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	680 v.H.	680 v.H.

2. Gewerbesteuer auf	475 v.H.	475 v.H.
----------------------	----------	----------

§ 7

Die im Stellenplan als „künftig wegfallend“ bezeichneten Planstellen (KW-Vermerk) entfallen nach dem Ausscheiden des Stelleninhabers.

Bei der Neubesetzung der im Stellenplan als „künftig umzuwandeln“ bezeichneten Planstellen (kU-Vermerk) sind die Bestimmungen des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD) zu beachten.

§ 8

(1) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW unerheblich, wenn sie im Einzelfall 30.000 € nicht überschreiten.

(2) In unbeschränkter Höhe unerheblich sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, wenn sie aus folgenden Gründen zu leisten sind:

1. gesetzliche Verpflichtungen
2. vertragliche Verpflichtungen
3. Ratsbeschlüsse
4. Umschuldungen
5. Jahresabschlussbuchungen

(3) Für über- und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen nach § 85 Abs. 1 GO NRW gelten die o.g. Ausführungen entsprechend.

(4) Die Wertgrenze zum Ausweis von Investitionen gem. § 4 Abs. 4 S. 3 KomHVO NRW wird auf 30.000 € festgesetzt.
Die Wertgrenze für Investitionsmaßnahmen gem. § 13 KomHVO NRW wird auf 100.000 € festgesetzt.

Heiligenhaus, den 14.12.2023

gez. Michael Beck

Michael Beck
Bürgermeister

gez. Björn Kerkmann

Björn Kerkmann
Erster Beigeordneter/Kämmerer

Vorbericht

Haushaltsvorbericht

2024 / 2025



Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeines.....	3
1.1 Gesetzliche Grundlagen.....	3
1.2 Allgemeines.....	3
1.3 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung.....	5
1.4 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz.....	6
1.5 Vergleichsbasis.....	6
2 Übersicht über die Haushaltslage.....	7
3 Erträge.....	9
3.1 Steuern.....	15
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen.....	25
3.3 Sonstige Ertragsarten.....	29
4 Aufwendungen.....	31
4.1 Personalaufwendungen.....	37
4.2 Versorgungsaufwendungen.....	38
4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	38
4.4 Bilanzielle Abschreibungen.....	41
4.5 Transferaufwendungen.....	43
4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	51
4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen.....	51
5 Ergebnis.....	55

6 Finanzplan.....	60
6.1 Investitionstätigkeit	60
6.2 Finanzierungstätigkeit.....	76
6.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit.....	78
7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden	81
8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW	86
9 Sonstige allgemeine Entwicklungen	87
9.1 Bevölkerung.....	87
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	90
10 Bewirtschaftungsregeln.....	94

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Am 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen in Kraft getreten. Darin werden die Kommunen verpflichtet, spätestens ab 2009 ihr Rechnungswesen auf das System der doppelten Buchführung umzustellen.

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

Der in den Tabellen zu Vergleichszwecken herangezogene Median beinhaltet die mittleren kreisangehörigen Städte in Nordrhein-Westfalen.

1.2 Allgemeines

Nachdem bis 2020 überwiegend Doppelhaushalte beschlossen wurden, was sich über die Jahre hinweg bewährt hatte, wurde infolge der Corona-Pandemie für 2021 ein Ein-Jahres-Haushaltsplan beschlossen.

Für die Jahre 2022/2023 wurde wieder ein Doppelhaushalt beschlossen. Hintergrund war, dass mit der Änderung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes in 2021 nur so die Möglichkeit eröffnet wurde, auch in 2023 die coronabedingten Finanzschäden zu isolieren.

Zusätzlich bestand in 2022 und 2023 die Möglichkeit, die Haushaltsbelastungen aus den Folgen des Ukrainekrieges zu isolieren.

Ab 2024 bestehen keine Isolationsmöglichkeiten mehr, was zur Folge hat, dass die Stadt Heiligenhaus den Haushaltsausgleich 2024/2025 nur noch mit Hilfe eines globalen Minderaufwandes nach § 75 Abs. 2 Satz 4 GO NRW (verteilt auf alle Teilpläne) und unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreichen kann.

Im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung kann daran anschließend der Ausgleich ebenfalls nur auf diesem Weg erreicht werden, für 2028 ist darüber hinaus eine Verringerung der allgemeine Rücklage erforderlich.

Der Haushalt der Stadt Heiligenhaus enthält folgende Bestandteile:

- Haushaltssatzung
- Vorbericht inklusive einer Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- Gesamtergebnisplan

- Gesamtfinanzplan
- Teilpläne auf Produktbereichs- und Produktebene
- Haushaltsquerschnitt
- Stellenplan
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen
- Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten
- Jahresabschlüsse der Sondervermögen
- Übersicht über die Wirtschaftslage und Jahresabschlüsse der Unternehmen

Zur besseren Lesbarkeit des Vorberichts beschränken sich die jeweiligen Textteile auf die Ansätze 2024.
Die Erläuterungen im Produktplan enthalten hingegen auch die Angaben für das Haushaltsjahr 2025.

Da die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 9 Abs. 2 KomHVO NRW vor Beginn des Haushaltsjahres 2025 fortzuschreiben ist, werden darüber hinaus im Vorbericht die Werte für das Jahr 2028 nicht dargestellt.

Die Geschäftsvorfälle werden in der Finanzbuchhaltung nach dem System der doppelten Buchführung erfasst, wozu auf die drei folgenden Komponenten zurückgegriffen wird:



1.3 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Infolge der Mittelanmeldungen der Fachbereiche im Zuge der Haushaltsplanentwurfsaufstellung sowie den Beratungen im Haupt- und Finanzausschuss am 28./29.12.2023 beläuft sich das Jahresergebnis 2024 auf -5.583.841 Euro. Gegenüber der Planung des Vorjahres in Höhe von -153.072 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von -5.430.769,00 Euro.

2025 schließt die Planung mit einem Ergebnis von -3.117.388 Euro ab.

Nicht berücksichtigt hierbei ist der im Ergebnisplan ausgewiesene globale Minderaufwand in Höhe von 903.000 Euro bzw. 913.000 Euro.

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

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

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier verändert sich das Eigenkapital 2024 um -5.583.841 Euro und in 2025 um -3.117.388 Euro (ohne Berücksichtigung des globalen Minderaufwandes).

Die im Finanzplan ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes verändert die liquiden Mittel 2024 auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von -3.734.799 Euro und 2025 im Höhe von -1.666.000 Euro.

1.5 Vergleichsbasis

Basis für die im Bericht ausgewiesenen statistischen Werte sind Kennzahlenergebnisse, die aus Kommunen mehrerer Vergleichsringe stammen können. Dabei wurden die folgenden Parameter zugrunde gelegt:

Kommunenarten: kreisangehörige Stadt, Gemeinde

Einwohner von: 23.000 bis 32.000

Bundesländer: Nordrhein-Westfalen

Kommunen insgesamt: 51

Die Vergleichsbasis kann dabei je Kennzahl variieren, da nicht zwingend jede Kommune für jede Kennzahl und jedes Auswahljahr Daten beisteuert. Als Vergleichswert wird der Median verwendet. Bei dem Median handelt es sich um den mittleren Wert innerhalb der Vergleichsgruppe. Die Vergleichsgruppe wird vom kleinsten Wert zum größten Wert sortiert. Anschließend wird der mittlere Teilnehmer genommen. Als Beispiel ist es bei 25 Vergleichsteilnehmern der 13. Wert. Im Gegensatz zum Mittelwert bleiben somit Ausreißer in der Vergleichsgruppe unberücksichtigt.

2 Übersicht über die Haushaltslage

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge	84.932.790	74.468.790	84.884.923	89.104.285
Ordentliche Aufwendungen	80.278.080	79.320.252	90.391.154	91.369.063
Ordentliches Ergebnis	4.654.710	-4.851.462	-5.506.231	-2.264.778
Finanzerträge	1.844.613	1.800.390	1.763.390	1.761.390
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	912.115	1.382.000	1.841.000	2.614.000
Finanzergebnis	932.498	418.390	-77.610	-852.610
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	5.587.208	-4.433.072	-5.583.841	-3.117.388
Außerordentliche Erträge	354.077	4.280.000	0	0
Außerordentliches Ergebnis	354.077	4.280.000	0	0
Jahresergebnis	5.941.285	-153.072	-5.583.841	-3.117.388
globaler Minderaufwand	--	--	-903.000	-913.000
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.941.285	-153.072	-4.680.841	-2.204.388

Den im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr zu veranschlagenden Erträgen und Aufwendungen sind u.a. die Ergebnisse der Rechnung des Vorvorjahres (hier: 2022) voranzustellen.

Da der Jahresabschluss 2022 noch nicht geprüft und daher auch noch nicht vom Rat festgestellt wurde, können in der Spalte „Ergebnis 2022“ nur die Werte aus dem Entwurf dargestellt werden.

Dies gilt im Übrigen für den gesamten Haushaltsplan.

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

Verrechnungen allgemeine Rücklage

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024
--	---------------	-----------	-----------

Die Hebesätze nahmen dabei folgenden Verlauf:

Hebesatztabelle

	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	210	210	210
Hebesatz Grundsteuer B	680	680	680
Hebesatz Gewerbesteuer	475	475	475

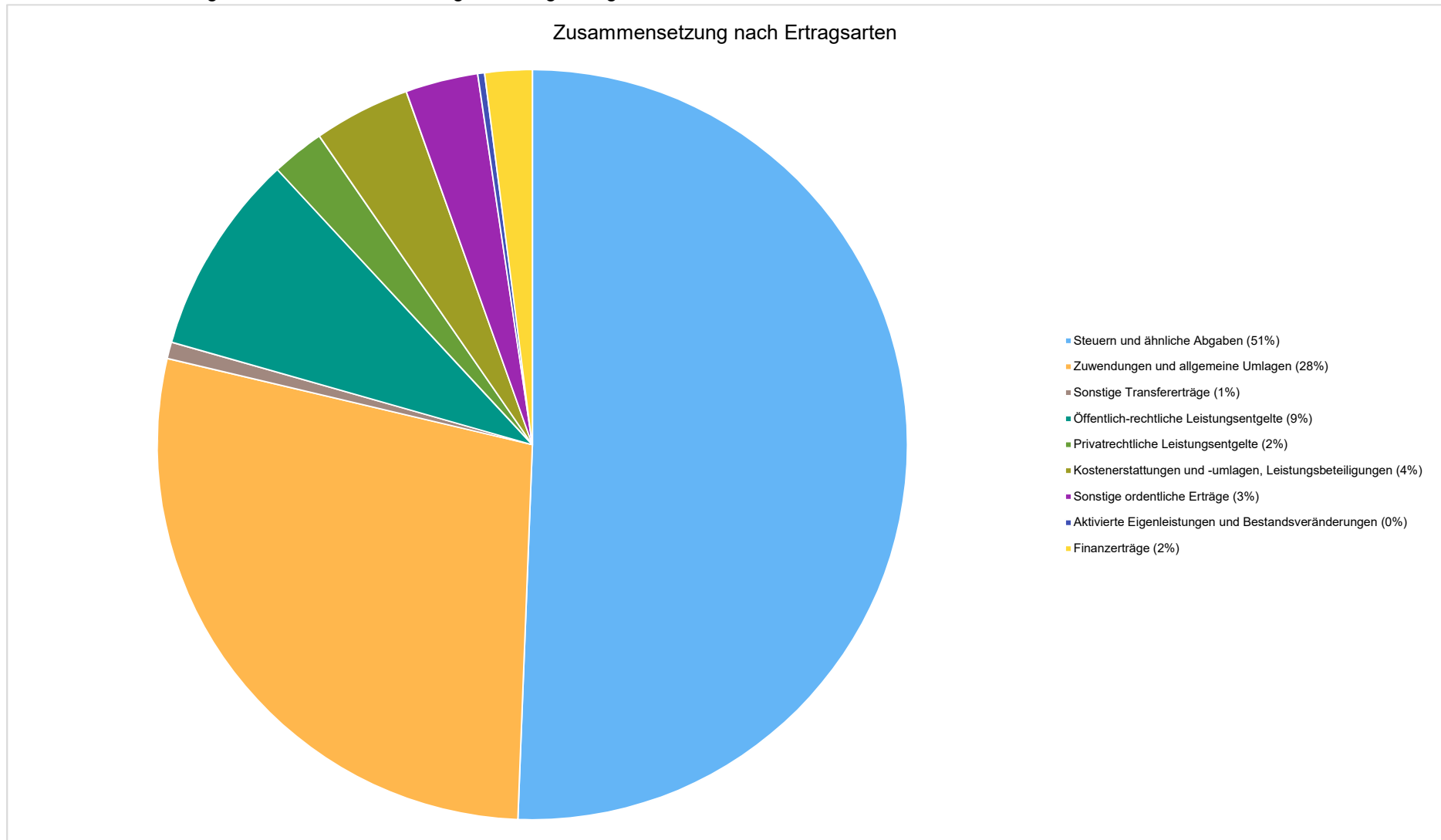
3 Erträge

Die Summe aller Erträge im Planjahr beläuft sich auf 86.648.313 Euro. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten aus:

Ertragsübersicht (in Tausend EUR)

	Plan 2024	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	43.858	50,62
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.332	28,08
Sonstige Transfererträge	617	0,71
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.536	8,70
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.976	2,28
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.602	4,16
Sonstige ordentliche Erträge	2.709	3,13
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	255	0,29
Ordentliche Erträge	84.885	97,96
Finanzerträge	1.763	2,04
Summe	86.648	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



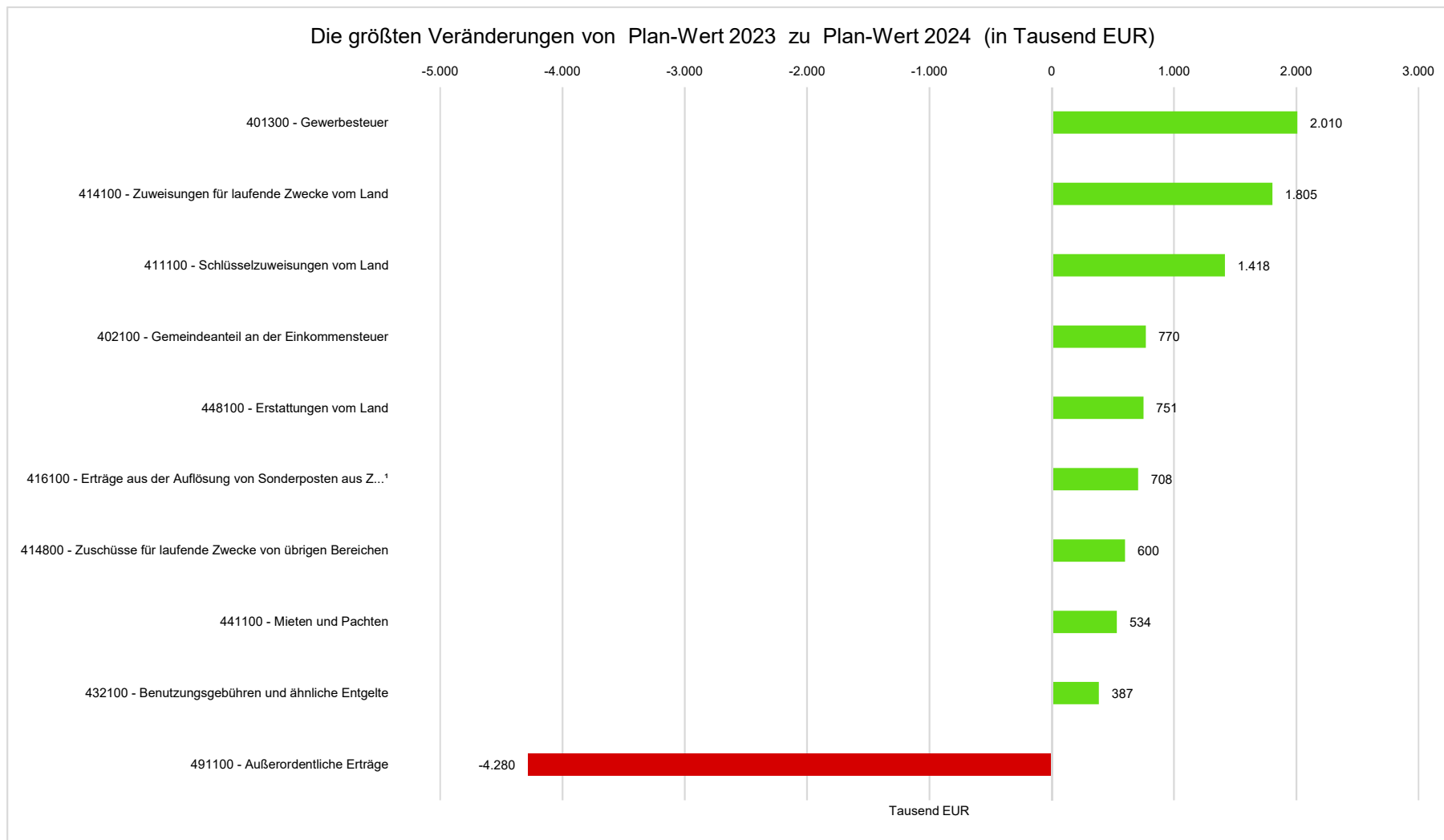
Der Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 80.549.180 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Gesamterträge um 6.099.133 Euro auf 86.648.313 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten (in Tausend EUR)

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Steuern und ähnliche Abgaben	40.758	43.858	3.100 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.490	24.332	4.842 ↗
Sonstige Transfererträge	549	617	68 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.307	7.536	229 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.354	1.976	622 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	2.721	3.602	881 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	2.215	2.709	494 ↗
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	75	255	180 ↗
Ordentliche Erträge	74.469	84.885	10.416 ↗
Finanzerträge	1.800	1.763	-37 ↘
Außerordentliche Erträge	4.280	0	-4.280 ↘
Summe	80.549	86.648	6.099 ↗



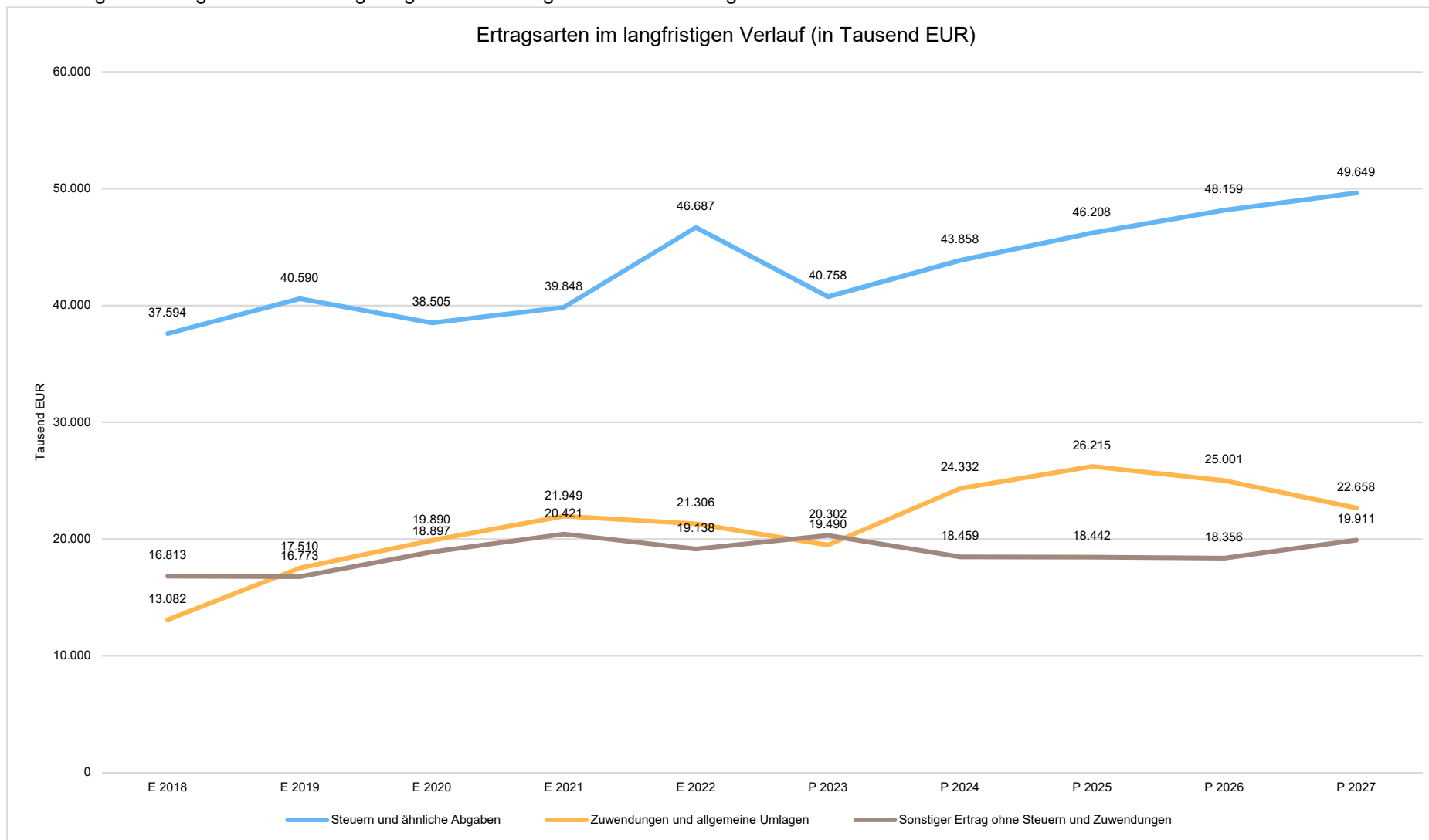
416100 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen¹

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

Ertragsarten im mittelfristigen Planungszeitraum (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuern und ähnliche Abgaben	46.687	40.758	43.858	↗	46.208	48.159	49.649
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.306	19.490	24.332	↗	26.215	25.001	22.658
Sonstige Transfererträge	987	549	617	↗	617	605	588
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.208	7.307	7.536	↗	7.622	7.588	7.615
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.644	1.354	1.976	↗	1.994	1.961	1.967
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.923	2.721	3.602	↗	3.599	3.600	3.633
Sonstige ordentliche Erträge	2.783	2.215	2.709	↗	2.544	2.537	2.544
Aktiviertete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	394	75	255	↗	305	305	305
Ordentliche Erträge	84.933	74.469	84.885	↗	89.104	89.756	88.960
Finanzerträge	1.845	1.800	1.763	↘	1.761	1.759	3.258
Außerordentliche Erträge	354	4.280	0	↘	0	0	0
Summe	87.131	80.549	86.648	↗	90.866	91.516	92.218

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



3.1 Steuern

3.1.1 Zusammensetzung und Entwicklung der Steuerarten, Hebesätze

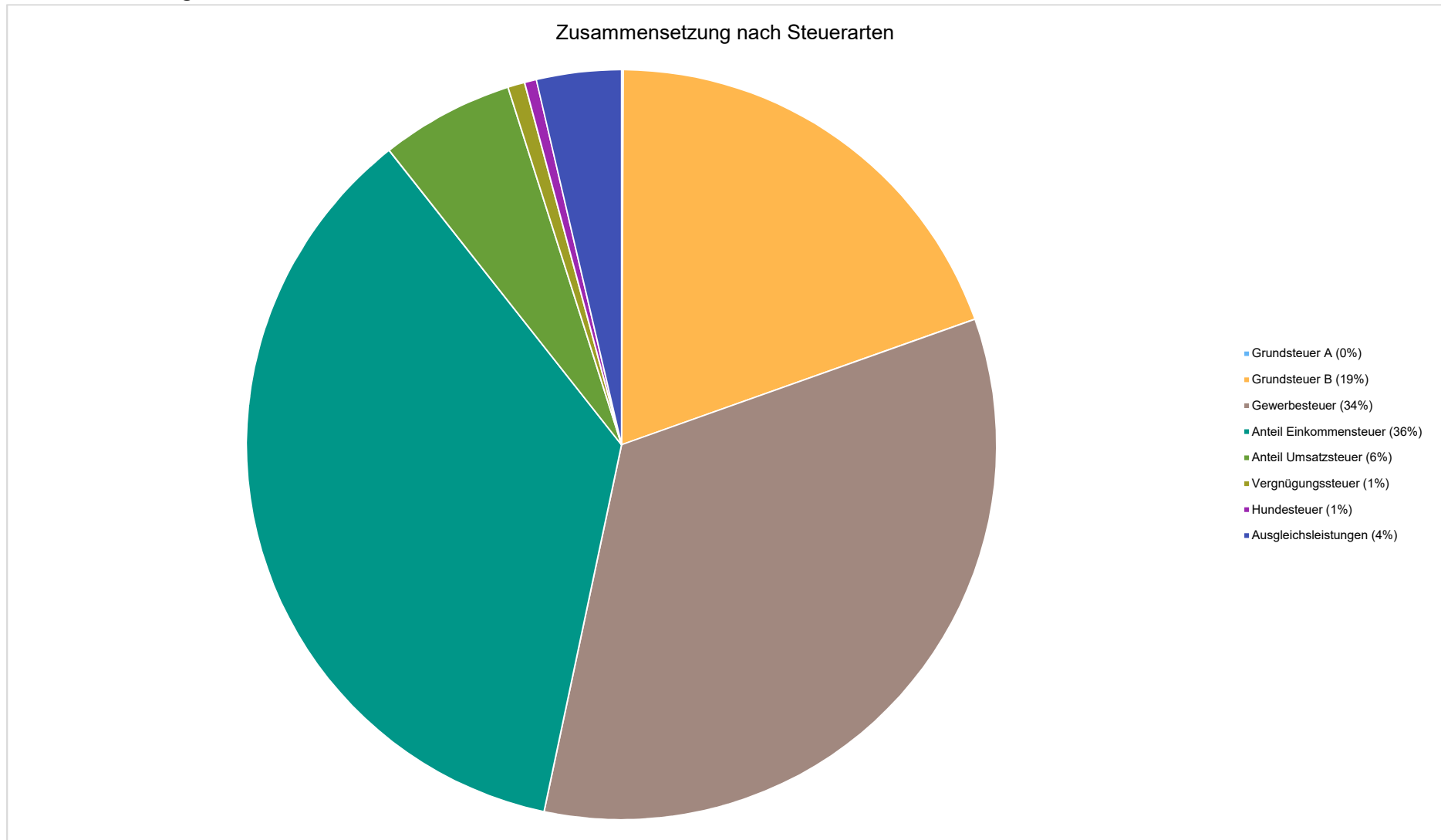
Mit einem Haushaltsansatz i.H.v. 43.857.900 Euro kommt den Erträgen aus Steuern ein bedeutender Anteil zu.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Steuerarten:

Steuerarten (in Tausend EUR)

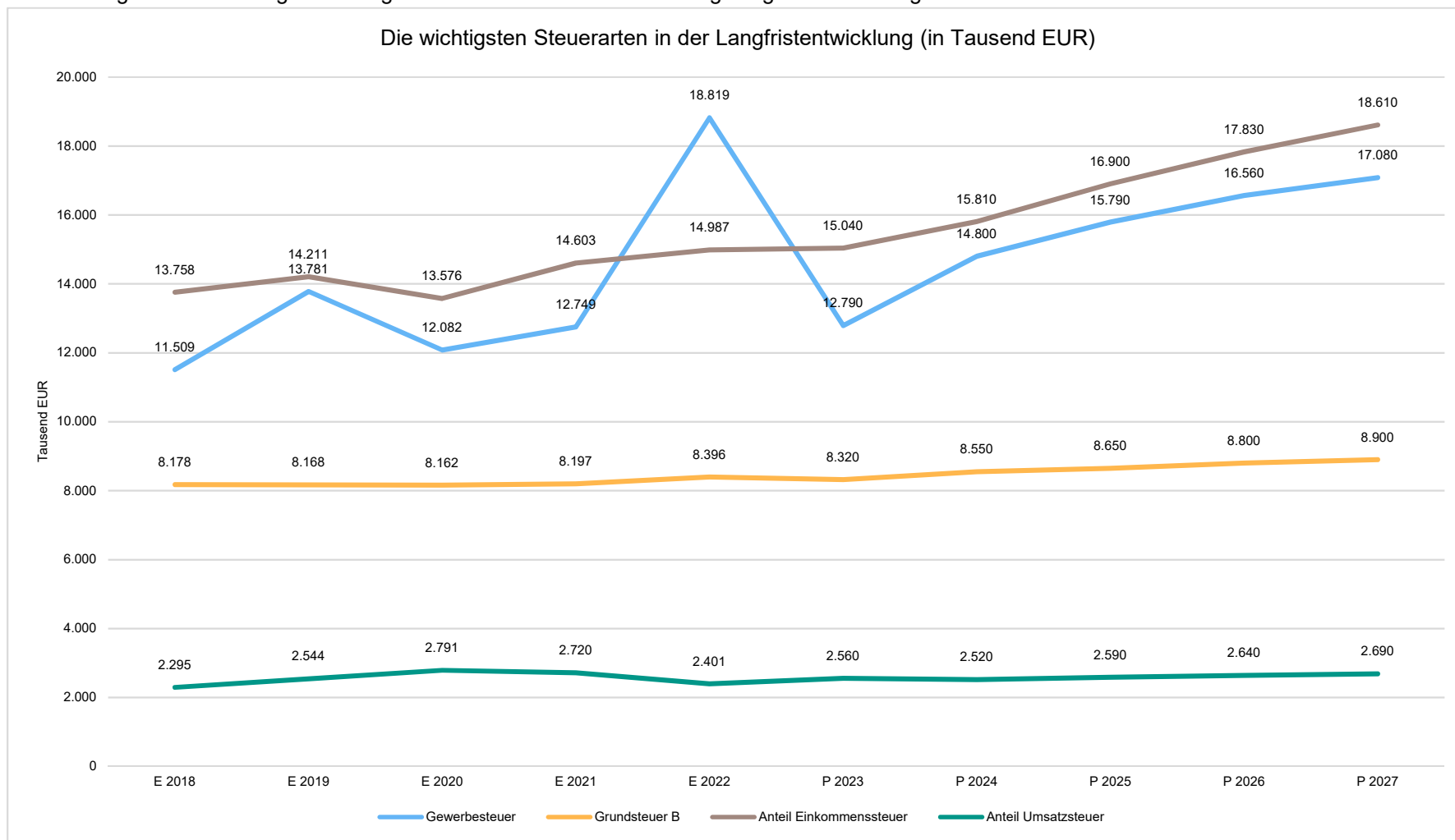
	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Grundsteuer A	31	33	33	→	33	34	34
Grundsteuer B	8.396	8.320	8.550	↗	8.650	8.800	8.900
Gewerbsteuer	18.819	12.790	14.800	↗	15.790	16.560	17.080
Anteil Einkommensteuer	14.987	15.040	15.810	↗	16.900	17.830	18.610
Anteil Umsatzsteuer	2.401	2.560	2.520	↘	2.590	2.640	2.690
Vergnügungssteuer	359	300	320	↗	320	320	320
Hundesteuer	235	225	225	→	225	225	225
Ausgleichsleistungen	1.460	1.490	1.600	↗	1.700	1.750	1.790
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	46.687	40.758	43.858	↗	46.208	48.159	49.649

Zusammensetzung des Steueraufkommens



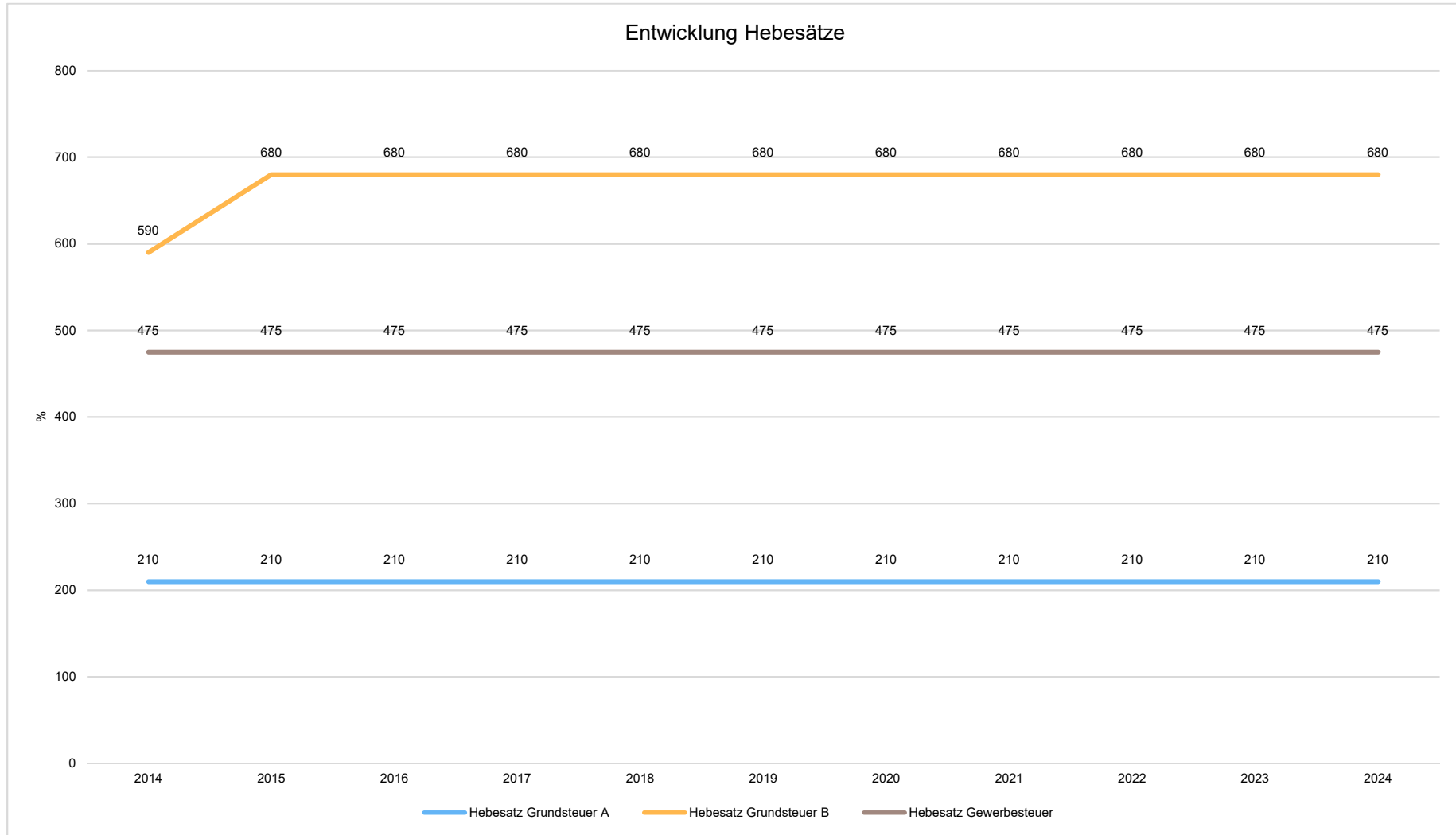
Die wichtigsten Steuerarten im langfristigen Verlauf

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



Entwicklung der Hebesätze

Die Entwicklung der Hebesätze nahm folgenden Verlauf:

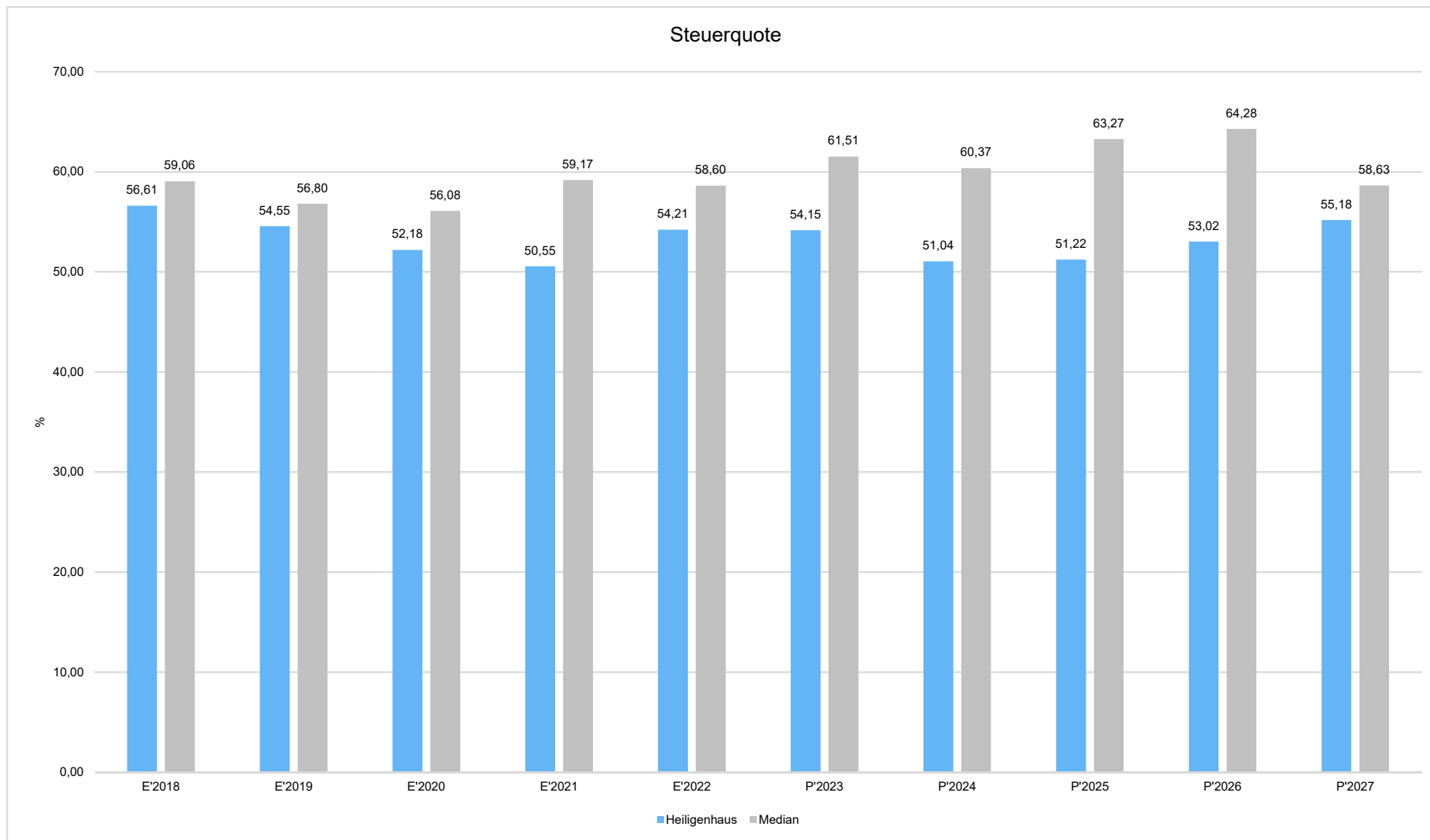


3.1.2 Kennzahlen zum kommunalen Steueraufkommen

Steuerquote

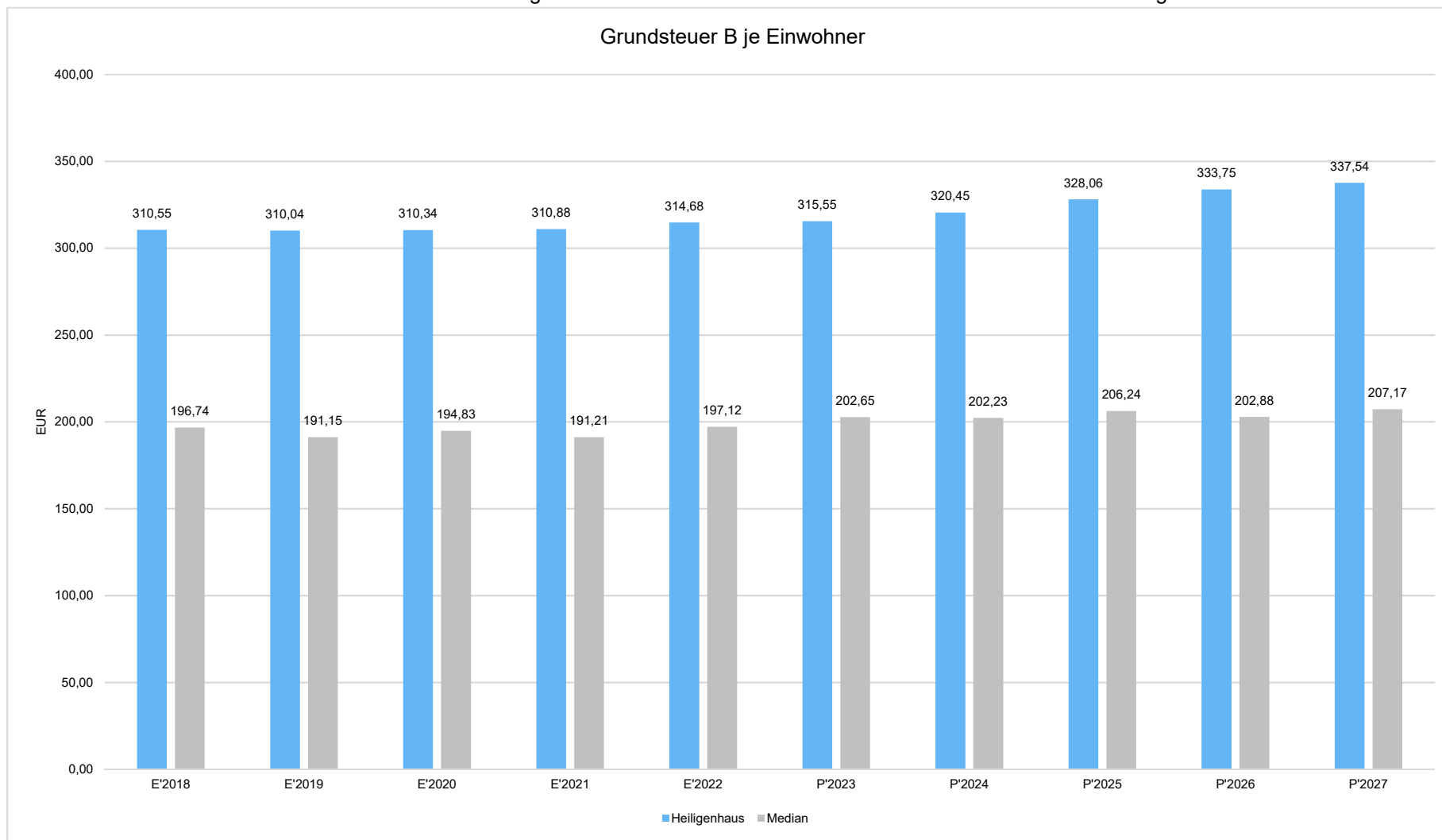
Um die örtliche Steuerertragskraft einordnen zu können, bietet sich die Betrachtung der Steuerquote an, die zum Ausdruck bringt, wie hoch der Anteil der Steuererträge (hier: Steueraufkommen mit eigenem Hebesatzrecht, d.h. Grund-, Gewerbesteuer sowie sonstige Gemeindesteuern und steuerähnliche Erträge, ohne Gemeindeanteile an Einkommens- und Umsatzsteuer) an den ordentlichen Erträgen insgesamt ist.

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



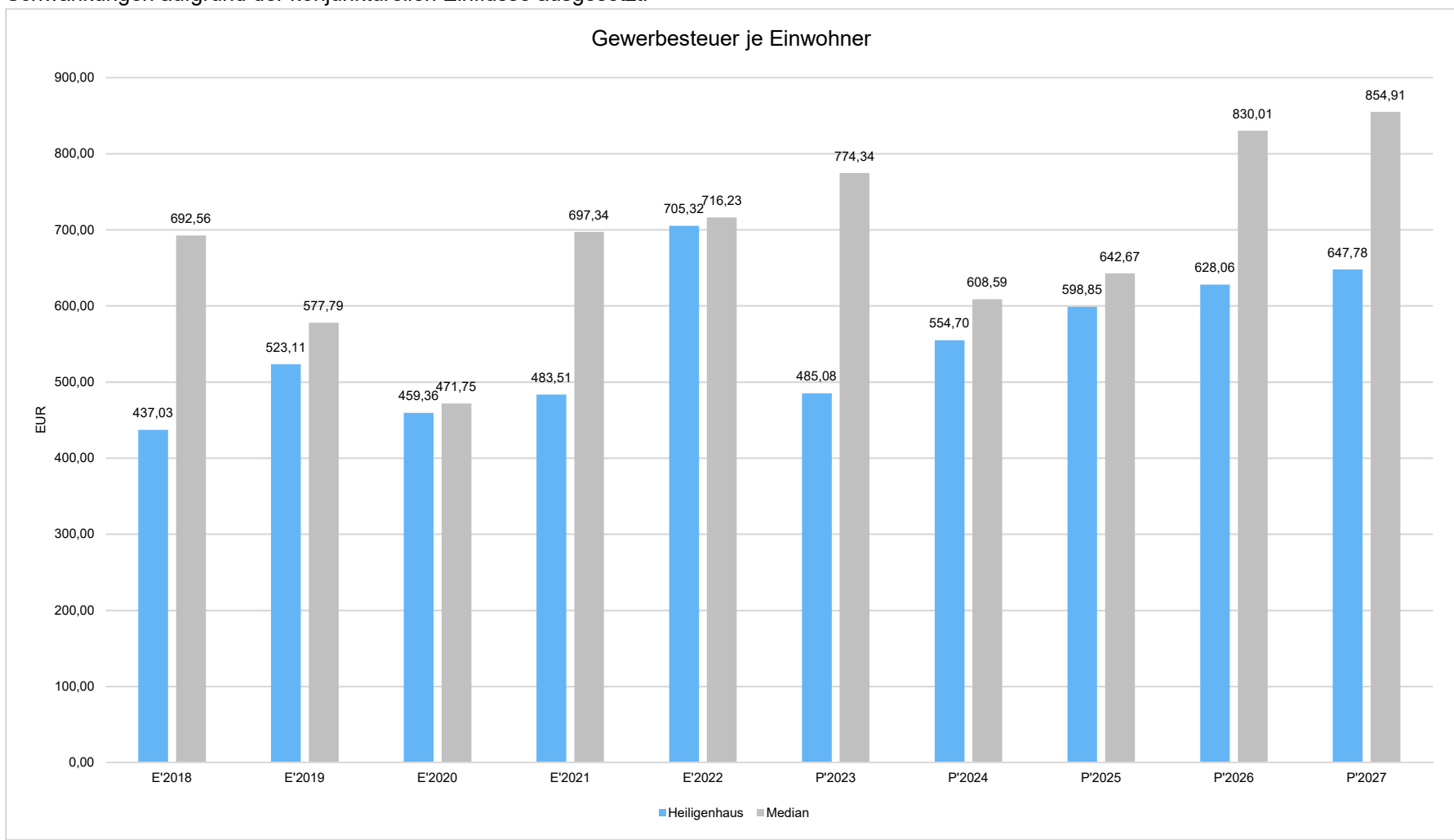
Grundsteuer B je Einwohner

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



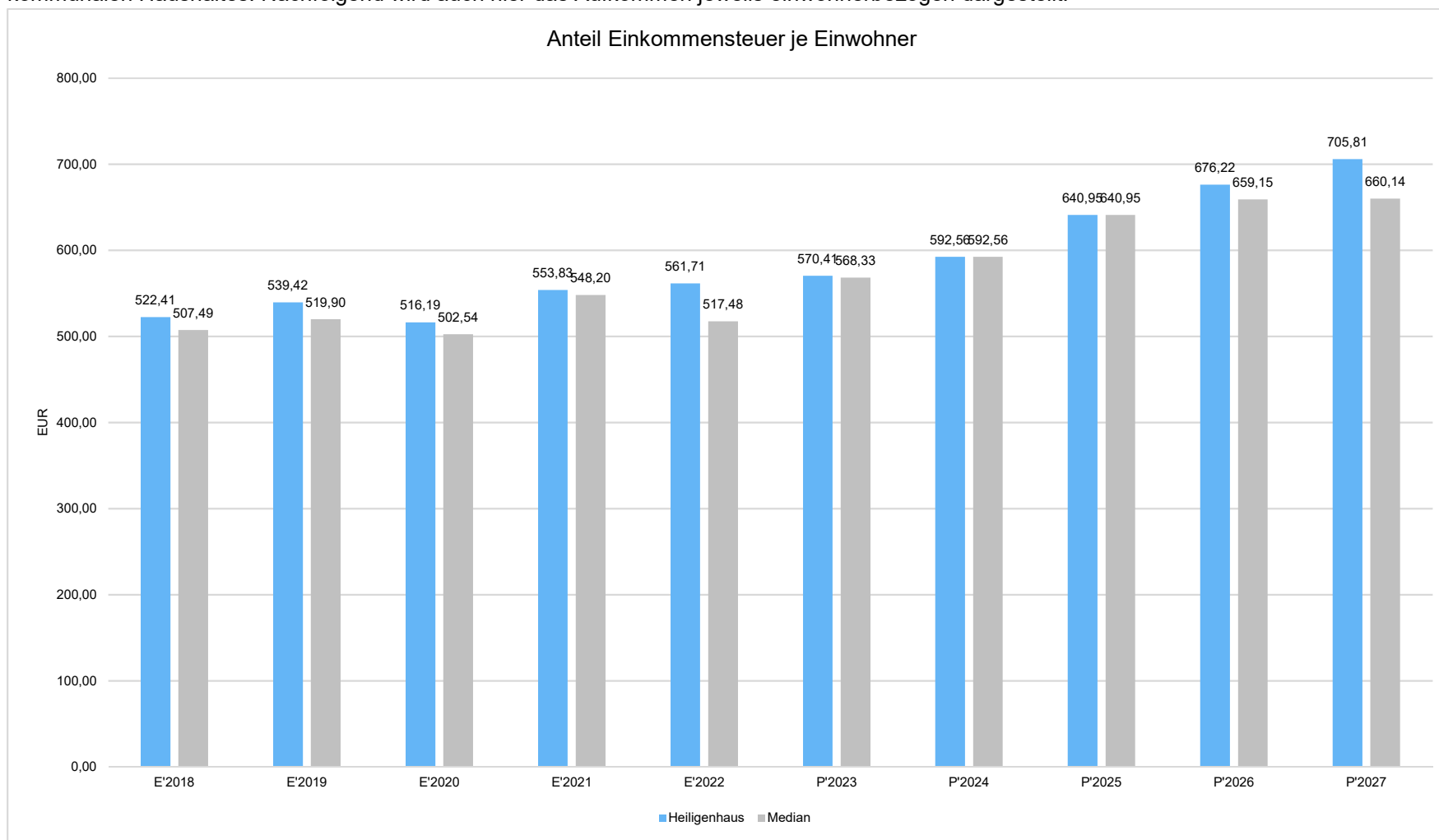
Gewerbsteuer je Einwohner

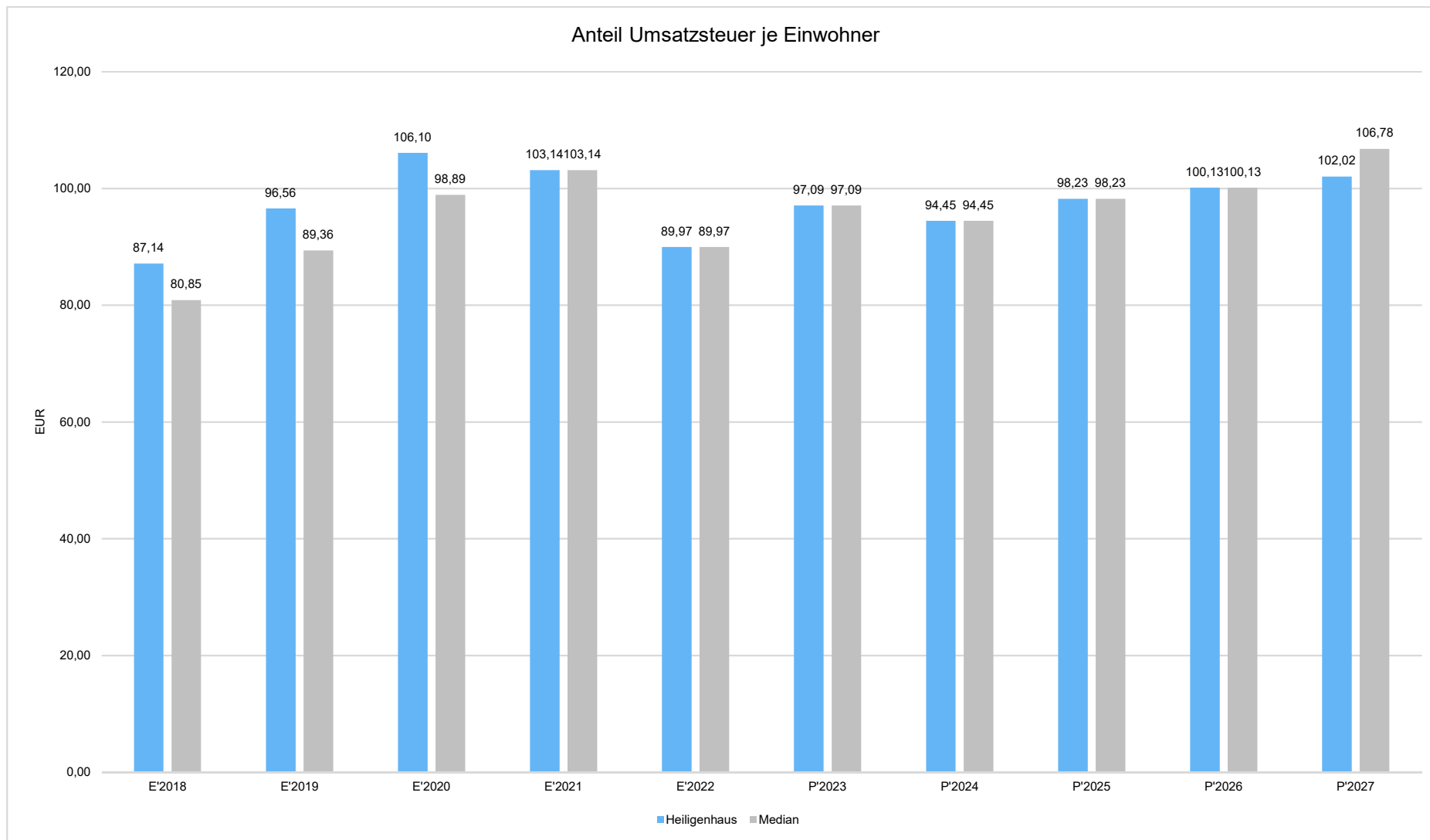
Die Gewerbsteuer wird nachfolgend ebenfalls in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet. Im Vergleich zur Grundsteuer B ist die Gewerbsteuer stärkeren Schwankungen aufgrund der konjunkturellen Einflüsse ausgesetzt:



Gemeinschaftssteuern

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





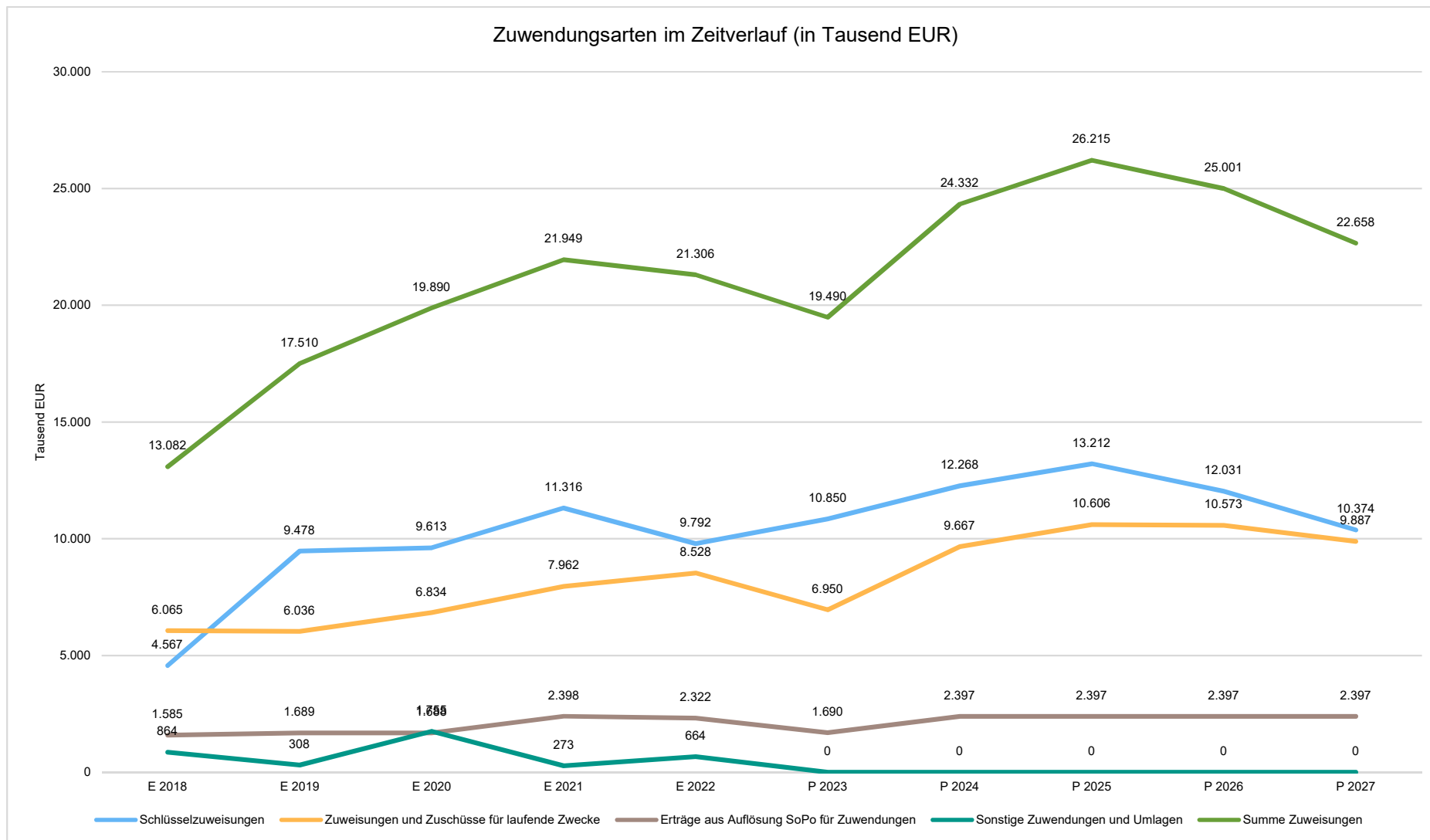
3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Entwicklung der Zuwendungen im Zeitverlauf

Nachfolgend wird die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nach den einzelnen Zuwendungsarten abgebildet.

Zuwendungsarten (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Schlüsselzuweisungen	9.792	10.850	12.268	↗	13.212	12.031	10.374
Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	664	0	0	→	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	8.528	6.950	9.667	↗	10.606	10.573	9.887
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	2.322	1.690	2.397	↗	2.397	2.397	2.397
Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.306	19.490	24.332	↗	26.215	25.001	22.658



Unter Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind insbesondere die Schlüsselzuweisung sowie die Bundes- und Landeszuwendungen für die Bereiche Schule, Jugend (Zuweisungen zu den Betriebskosten Kindergärten, Sprachförderung etc.), und Stadtentwicklung veranschlagt. Außerdem sind hier auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen enthalten.

Die Erhöhung gegenüber den Vorjahren ergibt sich insbesondere aus einer gestiegenen Schlüsselzuweisung sowie höheren Betriebskostenzuschüsse für die Kindertagesstätten.

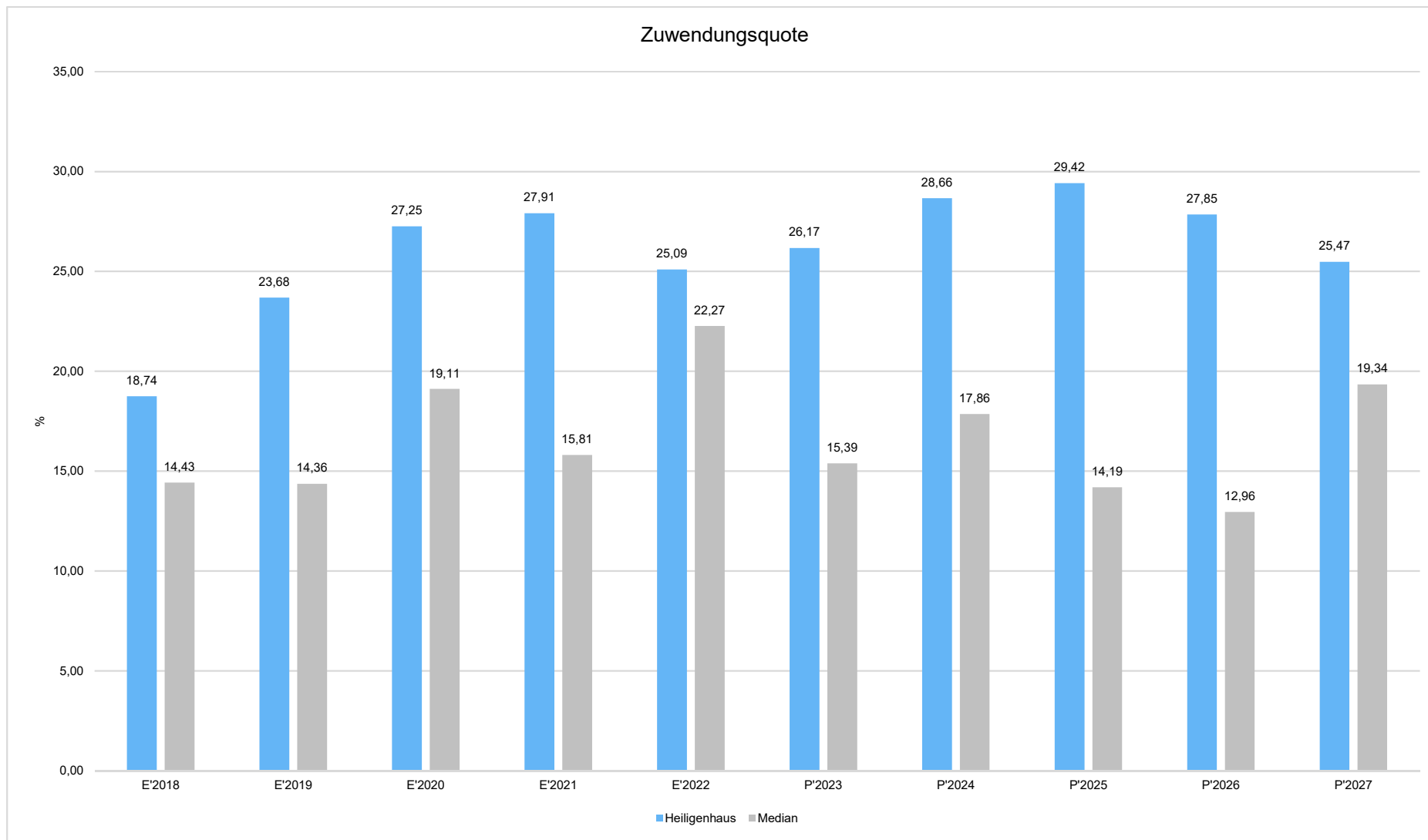
Weitere Veränderungen zu den Vorjahren sind in den Produktteilplänen erläutert.

Zuwendungsquote

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

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

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



3.3 Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Transfererträge	987	549	617	↗	617	605	588
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.208	7.307	7.536	↗	7.622	7.588	7.615
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.644	1.354	1.976	↗	1.994	1.961	1.967
Kostenerstattungen und -umlagen	3.923	2.721	3.602	↗	3.599	3.600	3.633
Sonstige ordentliche Erträge	2.783	2.215	2.709	↗	2.544	2.537	2.544
Aktiviert Eigenleistungen	394	75	255	↗	305	305	305
Finanzerträge	1.845	1.800	1.763	↘	1.761	1.759	3.258
Außerordentliche Erträge	354	4.280	0	↘	0	0	0

Sonstige Transfererträge werden für die Erstattung von sozialen Leistungen veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte umfassen neben Verwaltungs- und Benutzungsgebühren die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen.

Bei den Privatrechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich im Wesentlichen um Miet- und Pachteinnahmen sowie um Erträge aus dem Verkauf von Vorräten (Mittagessen Kindertageseinrichtungen etc.).

Kostenerstattungen und -umlagen werden von anderen Kostenträgern geleistet. Insbesondere sind hier zu nennen:

- Erstattungen für Asylbewerber
- Unterhaltsvorschuss
- Erstattungen fremder Träger der Jugendhilfe
- Personalkostenerstattungen (Rettungsdienst, Schulsozialarbeiter, Jobcenter ME-aktiv, SV Abwasser, Stadtwerke Heiligenhaus GmbH etc.)

- Verwaltungskostenbeiträge Stadtwerke Heiligenhaus GmbH, Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft mbH, Sondervermögen Abwasser

Sonstige ordentliche Erträge sind Konzessionsabgaben, Zwangs- und Bußgelder, Säumniszuschläge, Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen und Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen sowie Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.

Finanzerträge werden hauptsächlich erzielt aus den Gewinnabführungen der Stadtwerke Heiligenhaus GmbH, des Sondervermögens Abwasser sowie der Kreissparkasse Düsseldorf.

Bis einschließlich 2023 war es möglich, die Finanzschäden aus den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges im Rahmen des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen als außerordentliche Erträge zu veranschlagen. Ab 2024 besteht diese Möglichkeit nicht mehr.

Die bis einschließlich 2023 aufgelaufenen Schadensbeträge können ab 2026 linear über längstens 50 Jahre abgeschrieben werden (sh. 4.4 bilanzielle Abschreibungen).

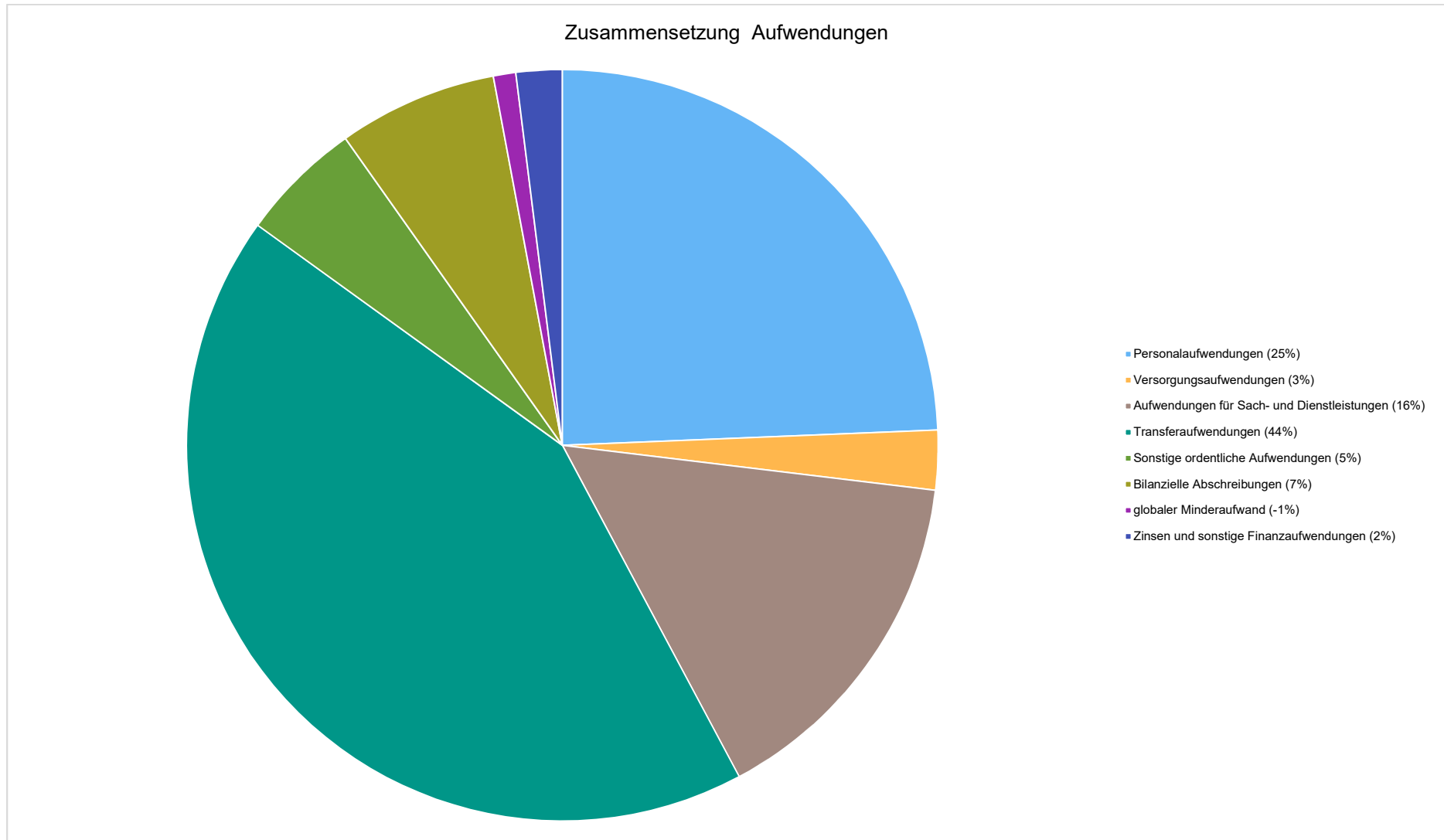
4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 92.232.154 Euro (vor Abzug des globalen Minderaufwandes). Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten (in Tausend EUR)

	Plan 2024	in %
Personalaufwendungen	22.682	24,83
Versorgungsaufwendungen	2.382	2,61
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.238	15,59
Transferaufwendungen	39.825	43,61
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.890	5,35
Bilanzielle Abschreibungen	6.375	6,98
Ordentliche Aufwendungen	90.391	98,97
globaler Minderaufwand	-903	-0,99
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	89.488	97,98
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.841	2,02
Summe Aufwand	91.329	100,00

Aufwand in der Zusammensetzung nach Aufwandsarten:



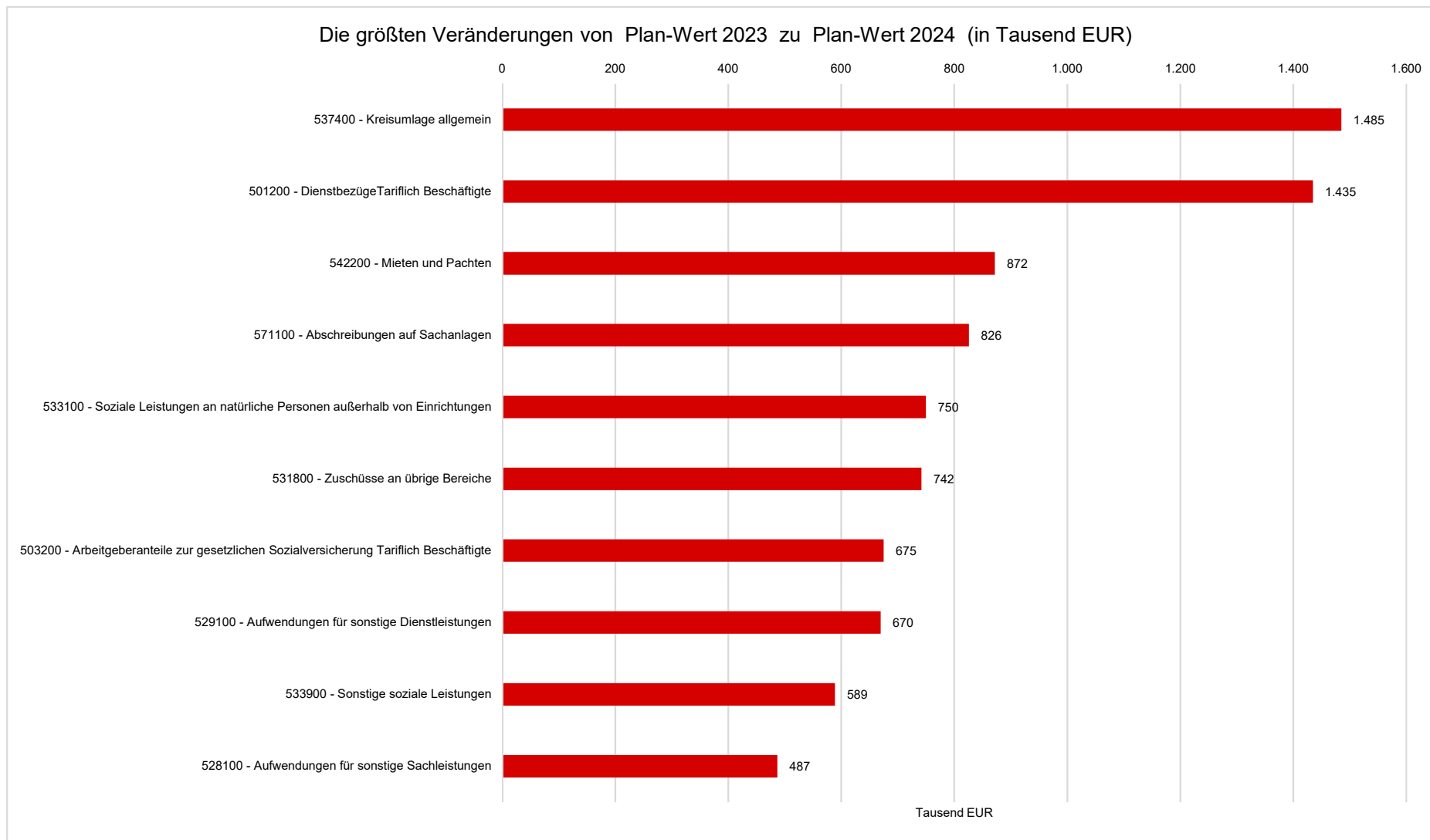
Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Aufwendungen auf 80.702.252 Euro. Im aktuellen Planjahr verändern sich die Aufwendungen um 11.529.902 Euro auf 92.232.154 Euro.

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

Vorjahresvergleich Aufwandsarten (in Tausend EUR)

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Personalaufwendungen	19.935	22.682	2.746 ↗
Versorgungsaufwendungen	2.369	2.382	13 →
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.097	14.238	2.141 ↗
Transferaufwendungen	35.943	39.825	3.882 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.420	4.890	1.470 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	5.556	6.375	819 ↗
Ordentliche Aufwendungen	79.320	90.391	11.071 ↗
globaler Minderaufwand	--	-903	-903 ↘
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	79.320	89.488	10.168 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.382	1.841	459 ↗
Summe Aufwand	80.702	91.329	10.627 ↗

Die größten Veränderungen werden in der folgenden Grafik dargestellt:

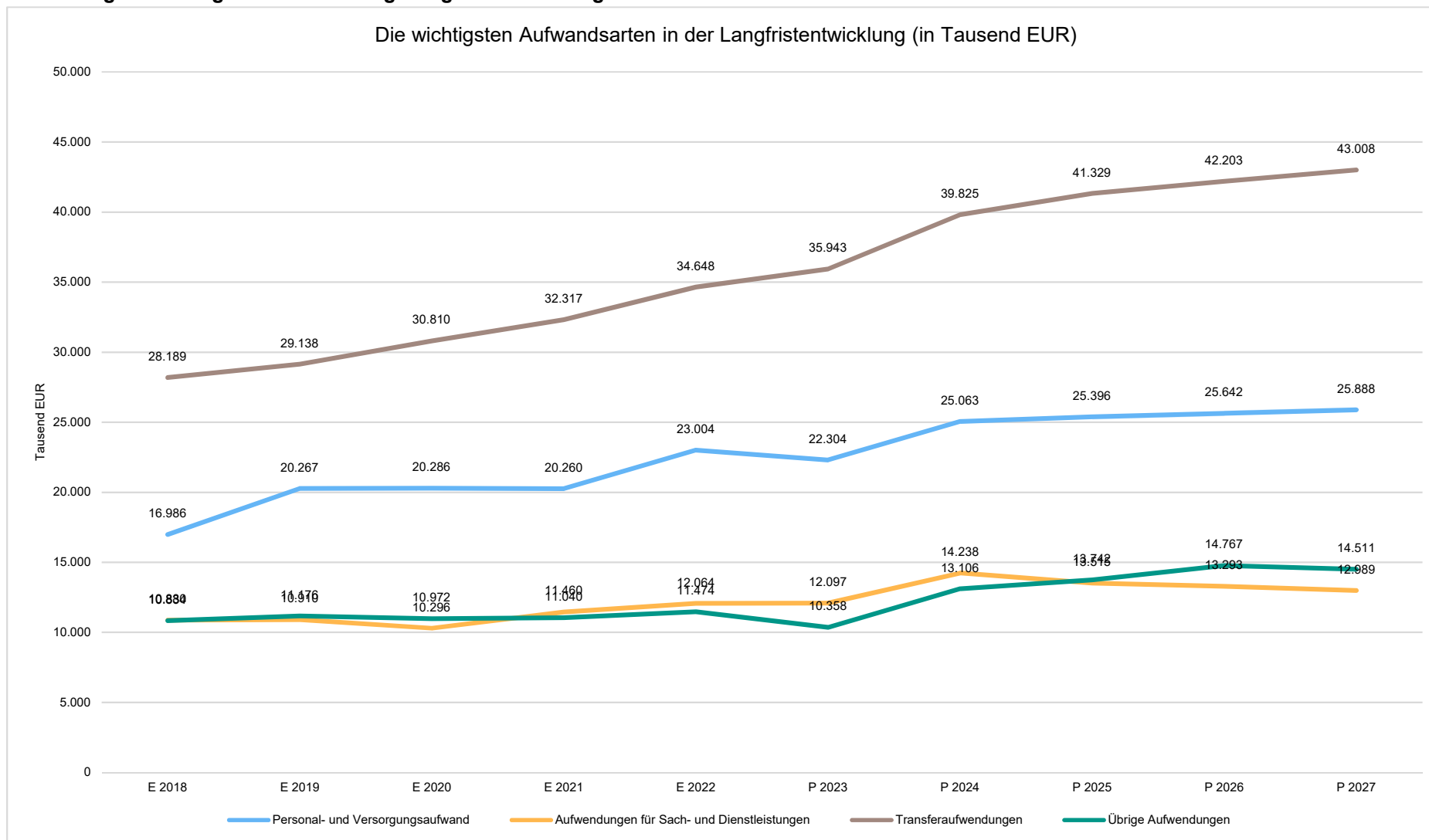


Unter Berücksichtigung der mittelfristigen Finanzplanung ergibt sich folgende Entwicklung der Aufwandsarten:

Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Personalaufwendungen	18.382	19.935	22.682	↗	22.964	23.176	23.384
Versorgungsaufwendungen	4.622	2.369	2.382	→	2.433	2.466	2.504
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.064	12.097	14.238	↗	13.515	13.293	12.989
Transferaufwendungen	34.648	35.943	39.825	↗	41.329	42.203	43.008
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.233	3.420	4.890	↗	4.753	4.605	4.130
Bilanzielle Abschreibungen	6.329	5.556	6.375	↗	6.375	6.578	6.578
Ordentliche Aufwendungen	80.278	79.320	90.391	↗	91.369	92.321	92.593
globaler Minderaufwand	--	--	-903	↘	-913	-923	-925
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	80.278	79.320	89.488	↗	90.456	91.398	91.668
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	912	1.382	1.841	↗	2.614	3.584	3.803
Summe Aufwand	81.190	80.702	91.329	↗	93.070	94.982	95.471

Die wichtigsten Ertragsarten in der langfristigen Entwicklung:



4.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personalaufwand (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Dienstaufwendungen	15.092	15.066	16.729	↗	16.954	17.122	17.285
Sonstige Personalaufwendungen	3.290	4.869	5.953	↗	6.010	6.054	6.099
Personalaufwendungen gesamt	18.382	19.935	22.682	↗	22.964	23.176	23.384

In dieser Position sind alle Personalaufwendungen für die aktiven Mitarbeitenden der Gesamtverwaltung enthalten. Ferner werden hier die Zuführungen an die Pensions- und Beihilferückstellungen, die nach dem NKF-Recht zu bilden sind, veranschlagt.

Steigerungen ergeben sich unter anderem aus bereits verabschiedeten bzw. beschlossenen oder absehbaren Besoldungs- und Tariferhöhungen, Veränderungen der Beamtenbesoldung sowie durch die Wiederbesetzung von lange vakanten und neu eingerichteten Stellen.

Zudem sind Änderungen in den Pensions- und Beihilferückstellungen berücksichtigt, die aufgrund des finanzmathematischen Gutachtens der Heubeck AG von den Rheinischen Versorgungskassen in Köln mitgeteilt wurden.

Innerhalb der einzelnen Produkte kann es durch strukturelle Veränderungen zu Unterschieden bei den Personalaufwendungen 2024 gegenüber den Vorjahreswerten kommen. Diese strukturellen Veränderungen ergeben sich z.B. durch Unterschiede in der Vergütung/Besoldung (bei Wechsel des Stelleninhabers/der Stelleninhaberin: Beschäftigungsverhältnis/Beamtenverhältnis), Abweichungen aufgrund von unterschiedlichen Erfahrungsstufen, Unterschiede im Familienstand, Berücksichtigung von Kindern, Unterschiede bei variablen Bezügebestandteilen (Zeit-, Erschwerniszuschlägen etc.) sowie Verschiebungen der prozentualen Aufteilung der Personalkosten bei den Mitarbeitern innerhalb der einzelnen Produkte. Außerdem kann es durch Organisationsänderungen der Geschäfts-/Fachbereiche zu Verschiebungen der Personalaufwendungen kommen. Maßgeblich ist daher die Gesamtsumme der Personalaufwendungen im Gesamtergebnisplan.

4.2 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Versorgungsaufwand (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Versorgungsaufwendungen	4.622	2.369	2.382	→	2.433	2.466	2.504

Hier sind die Beträge zur Ruhegehaltskasse und die Beihilfen für Versorgungsberechtigte veranschlagt.

4.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	6.243	5.843	6.573	↗	6.411	6.311	6.321
Unterhaltung bewegliches Vermögen	571	473	693	↗	616	617	577
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	166	180	210	↗	210	205	200
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	5.085	5.600	6.762	↗	6.278	6.160	5.891
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.064	12.097	14.238	↗	13.515	13.293	12.989

Im Wesentlichen sind hier folgende Aufwendungen veranschlagt:

- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Unterhaltung der Infrastruktur
Unterhaltung des beweglichen Vermögens

weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z.B. Schülerbeförderungskosten, Betriebsaufwand Schulen und Kindergärten, Anteil Entwässerung öffentlicher Straßen, Müllabfuhr

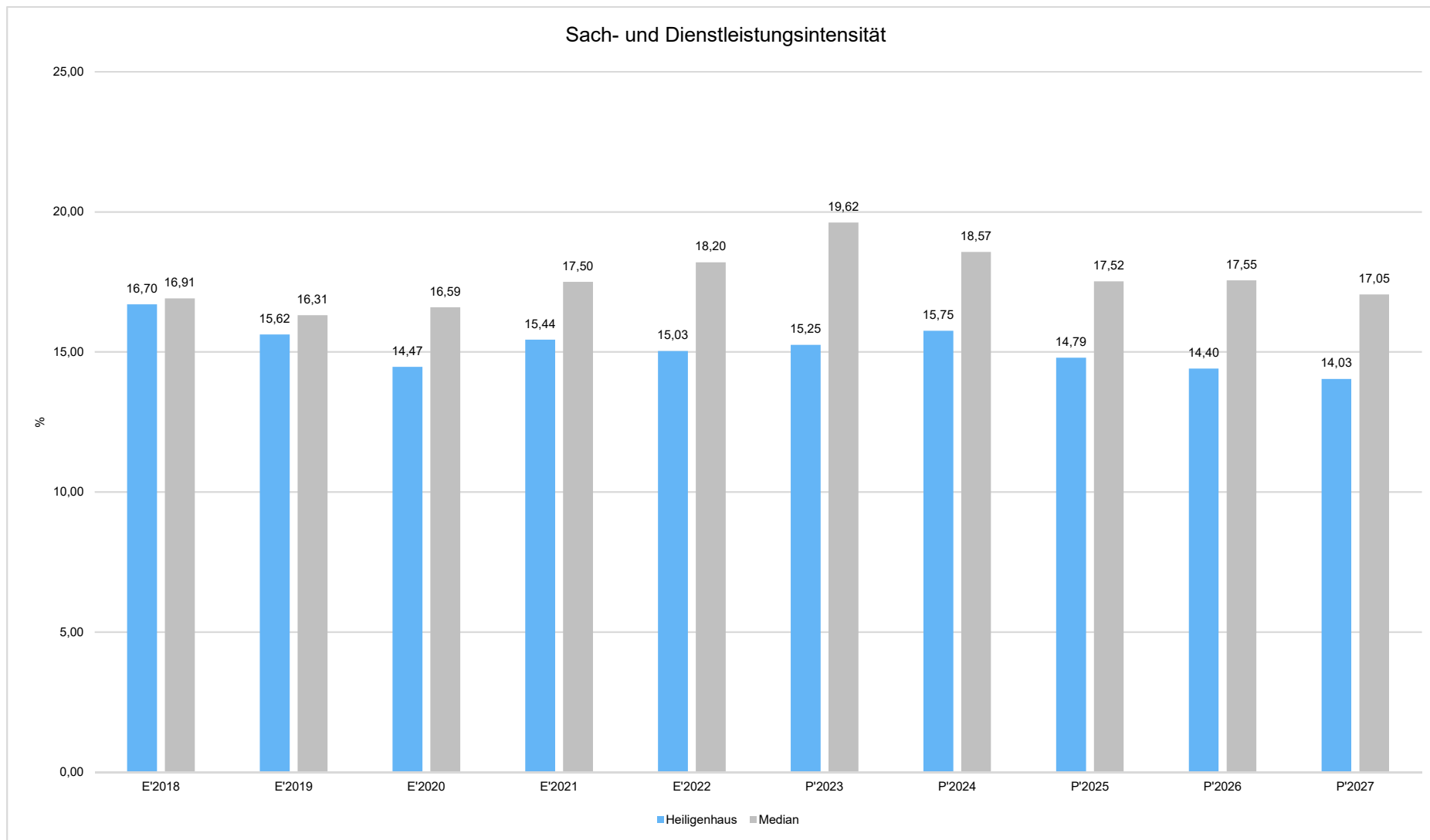
- Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Die Steigerungen gegenüber den Vorjahren sind bei den jeweiligen Produkten erläutert.

Sach- und Dienstleistungsintensität

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

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



4.4 Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

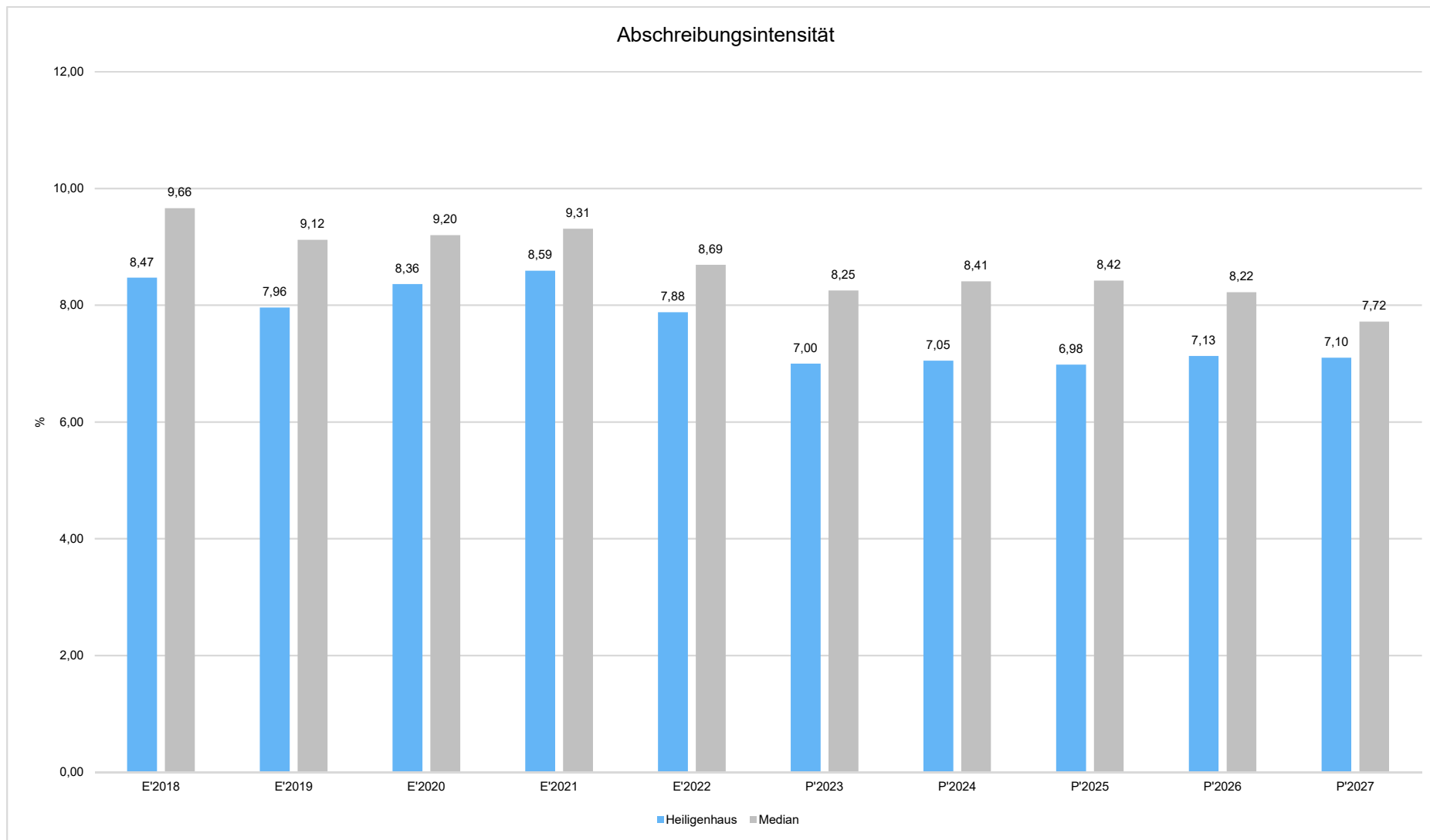
Abschreibungen (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachanlagen	6.329	5.556	6.375	↗	6.375	6.578	6.578
Abschreibungen gesamt	6.329	5.556	6.375	↗	6.375	6.578	6.578

Ab 2026 sind hier die aufgelaufenen Schadensbeträge aus den wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie sowie des Ukraine-Krieges berücksichtigt, die ab diesem Zeitpunkt über längstens 50 Jahre linear abgeschrieben werden können (sh. auch 3.3 Sonstige Ertragsarten).

Abschreibungsintensität

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



4.5 Transferaufwendungen

Die Entwicklung des Transferaufwandes stellt sich wie folgt dar:

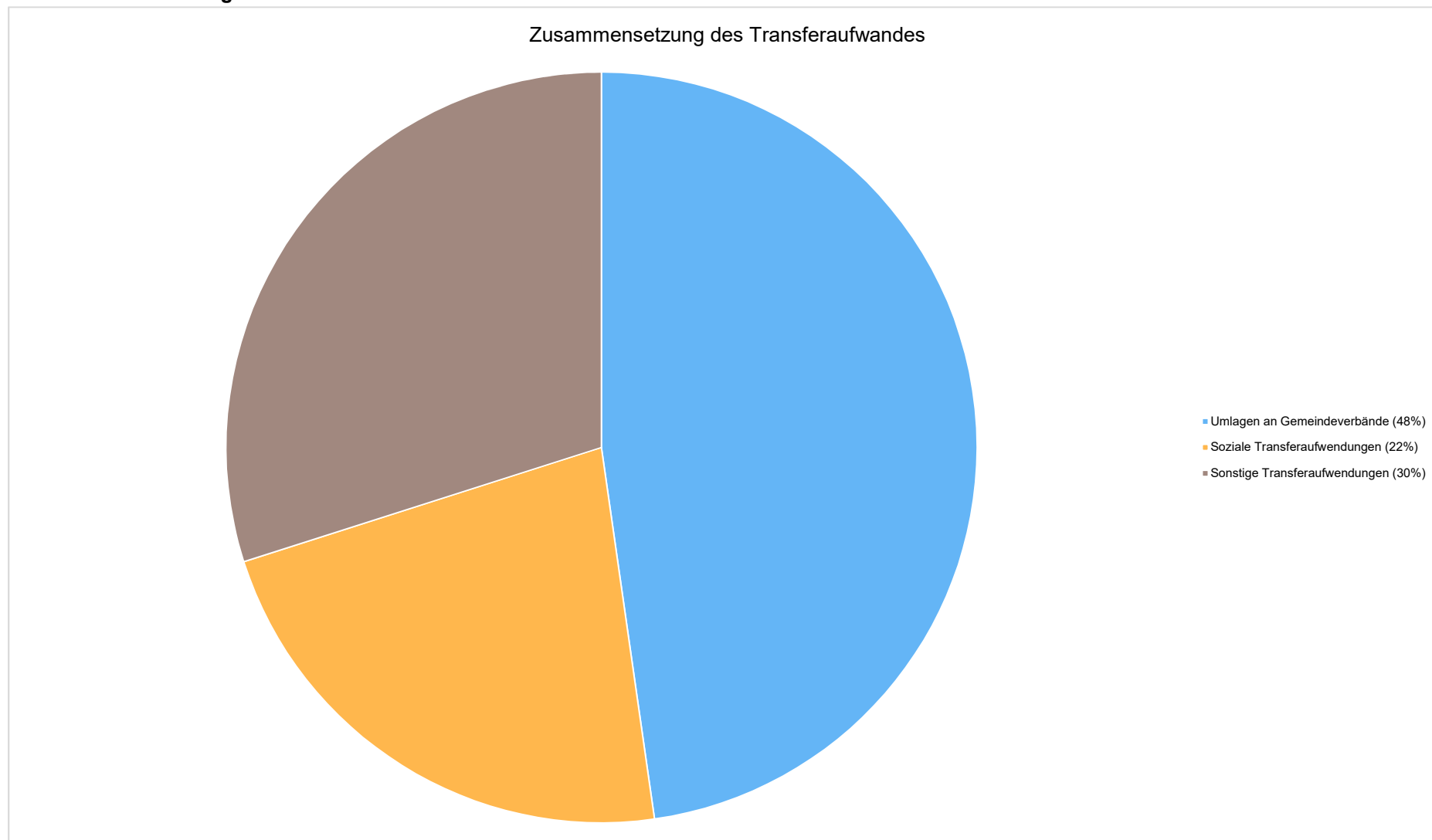
Transferaufwendungen (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.168	9.159	9.929	↗	11.279	11.389	11.499
Sozialtransferaufwendungen	8.058	7.794	8.892	↗	8.972	9.154	9.236
Steuerbeteiligungen	1.415	943	1.091	↗	1.164	1.221	1.259
Allgemeine Umlagen	15.609	17.646	19.458	↗	19.458	19.983	20.558
Sonstige Transferaufwendungen	398	401	456	↗	456	456	456
Summe Transferaufwendungen	34.648	35.943	39.825	↗	41.329	42.203	43.008

Unter Transferaufwendungen versteht man:

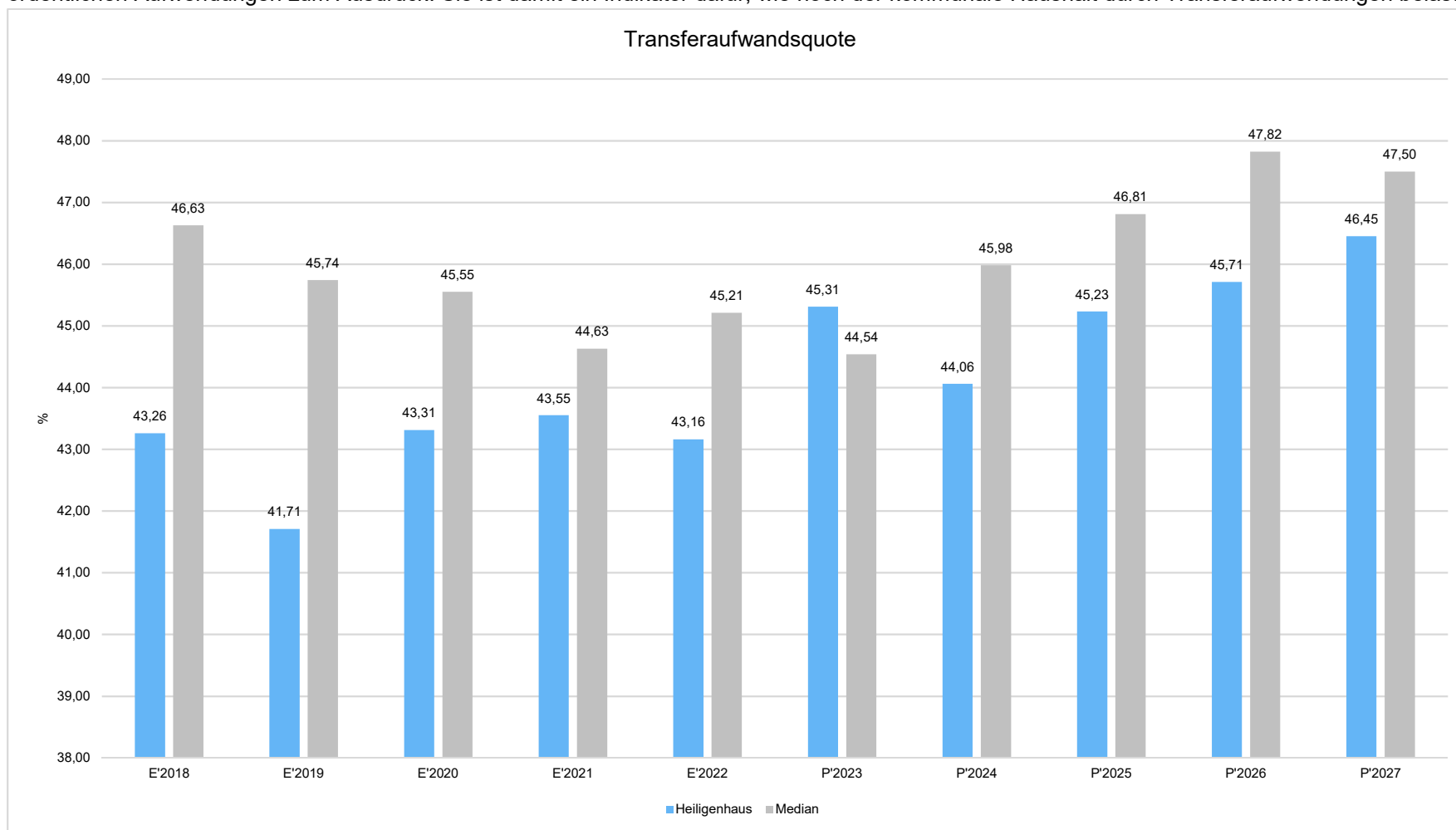
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (z.B. Betriebskostenzuschüsse OGATA und Kindergärten)
- Leistungen im Jugendbereich
- Soziale Leistungen
- Gewerbesteuerumlage
- Krankenhausfinanzierung NRW
- Kreisumlagen
- Umlagen an Zweckverbände

Die Zusammensetzung des Transferaufwandes:



Transferaufwandsquote


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



4.5.1 Umlagezahlung an Gemeindeverbände

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

Umlage an Gemeindeverbände (in Tausend EUR)

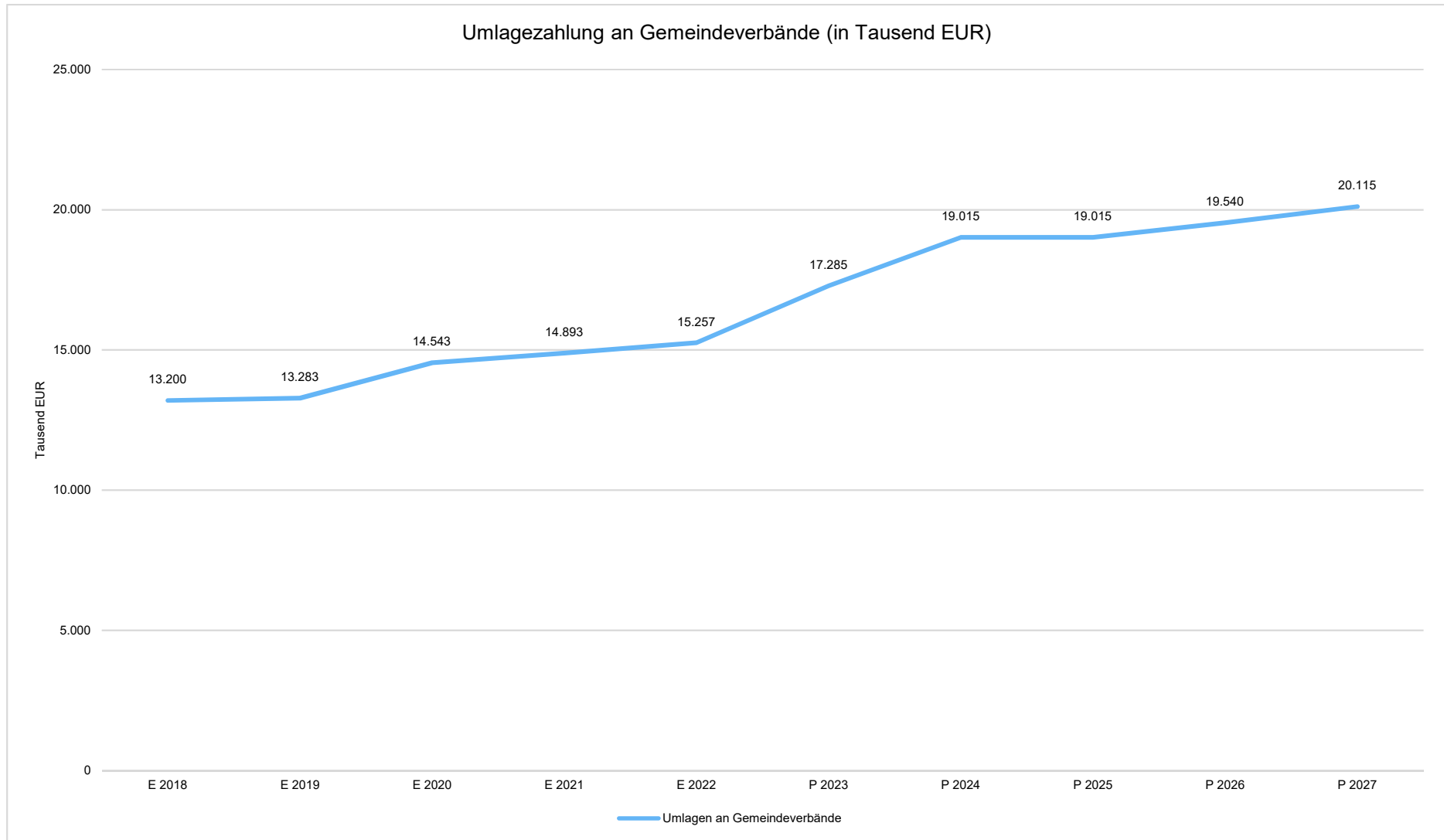
	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Umlagen an Gemeindeverbände	15.257	17.285	19.015 	19.015	19.540	20.115

Erfasst sind hier:

- 16.055.000,00 € allgemeine Kreisumlage
- 1.110.000,00 € Kreisumlage Berufskolleg
- 1.125.000,00 € Kreisumlage VRR
- 725.000,00 € Kreisumlagen Förderschulen

Insbesondere bei der allgemeinen Kreisumlage ist im Vergleich zu den Vorjahren ein erheblicher Mehraufwand zu leisten:


- gegenüber 2022 + 3,2 Mio. €
- gegenüber 2023 + 1,6 Mio. €

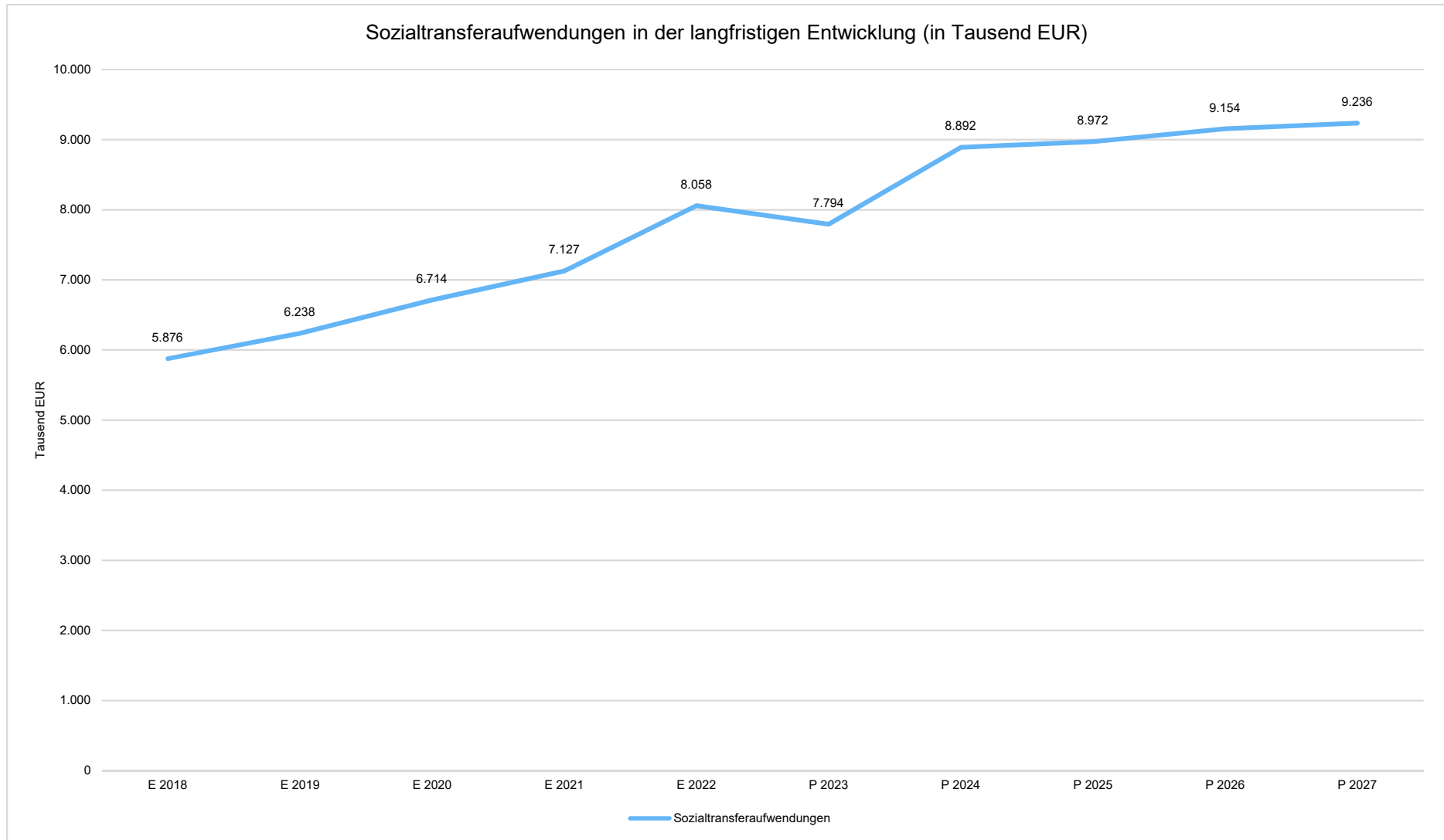


4.5.2 Sozialtransferaufwendungen

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

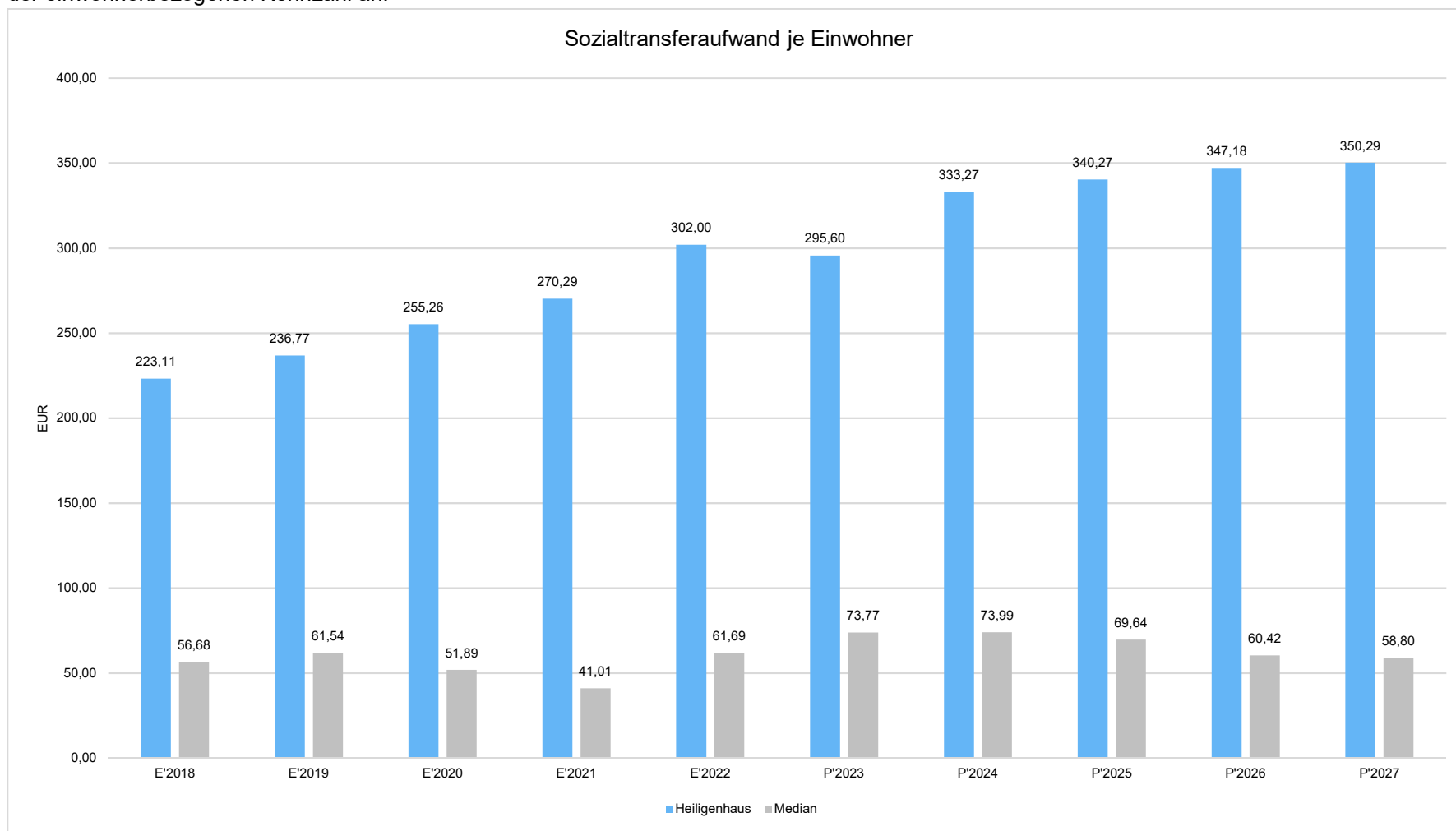
Sozialtransferaufwand (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sozialtransferaufwendungen	8.058	7.794	8.892 	8.972	9.154	9.236



Sozialtransferaufwendungen je Einwohner

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



4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen entwickeln sich wie folgt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen (in Tausend EUR)

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	368	393	690	603	600	541
Aufwendungen für Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.264	1.067	1.963	1.968	1.821	1.395
Geschäftsaufwendungen	1.267	1.435	1.675	1.616	1.627	1.627
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	437	481	457	462	462	462
Wertberichtigungen auf Forderungen	530	0	0	0	0	0
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	367	44	105	105	95	105
Summe sonstiger ordentlicher Aufwendungen	4.233	3.420	4.890	4.753	4.605	4.130


Unter anderem sind hier veranschlagt die Aufwendungen für Fortbildungsmaßnahmen, Dienst- und Schutzkleidung, ehrenamtliche Tätigkeiten und Mieten.

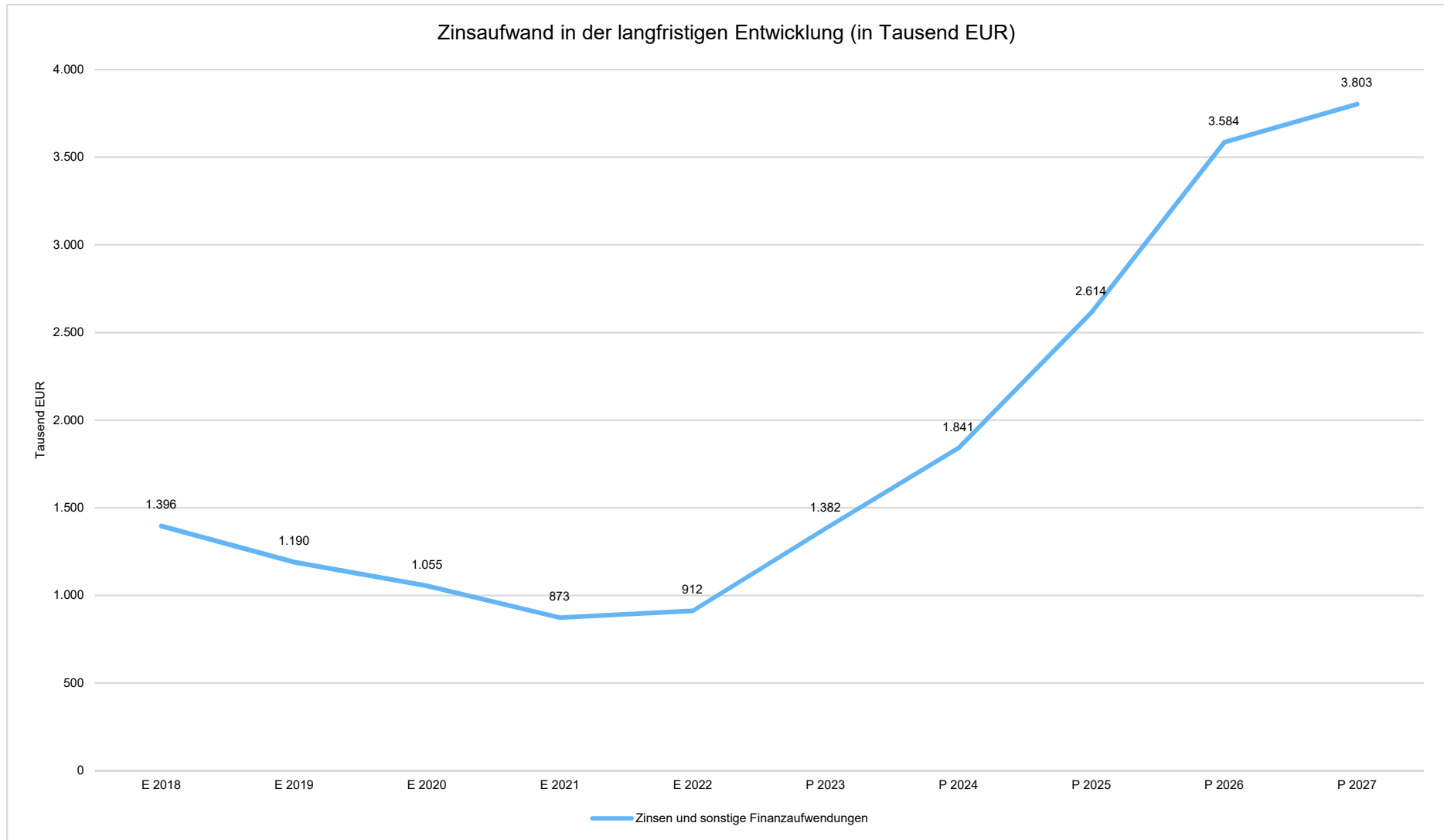
Die Steigerung bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten basiert insbesondere auf gestiegenen Mietaufwendungen für die Unterbringung von Flüchtlingen.

4.7 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand (in Tausend EUR)

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. abs.
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.382	1.841	459 



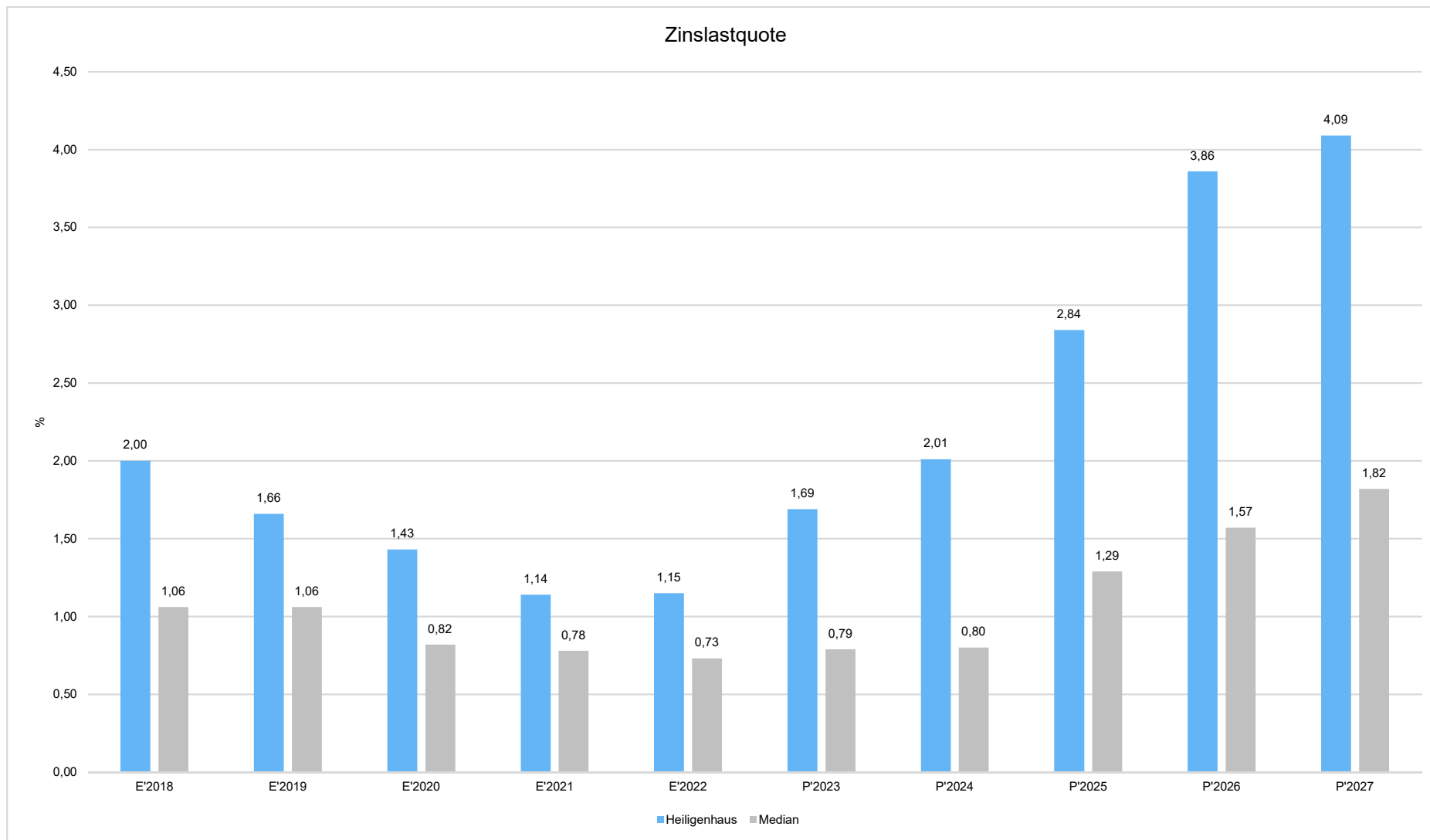
Auf wesentliche Zinsbelastungen ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO näher einzugehen.

Es liegen Zinsbelastungen für klassische lang- und kurzfristige Darlehen der Stadt Heiligenhaus vor.
Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (insbesondere Derivatgeschäfte), aus denen sich finanzielle Belastungen ergeben könnten, bestehen nicht.

Aufgrund des ansteigenden Zinsniveaus ist in den Folgejahren mit erheblichen Mehrbelastungen zu rechnen.

Zinslastquote

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



5 Ergebnis

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

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr (in Tausend EUR)

	Plan 2023	Plan 2024	Abw. absolut
Ordentliches Ergebnis	-4.851	-5.506	-655 ↓
Finanzergebnis	418	-78	-496 ↓
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-4.433	-5.584	-1.151 ↓
Außerordentliches Ergebnis	4.280	0	-4.280 ↓
Jahresergebnis	-153	-5.584	-5.431 ↓
globaler Minderaufwand	--	-903	-903 ↓
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	-153	-4.681	-4.528 ↓

An dieser Stelle ist erneut darauf hinzuweisen, dass das Planergebnis 2024 einen globalen Minderaufwand, verteilt auf alle Produkte, beinhaltet.

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

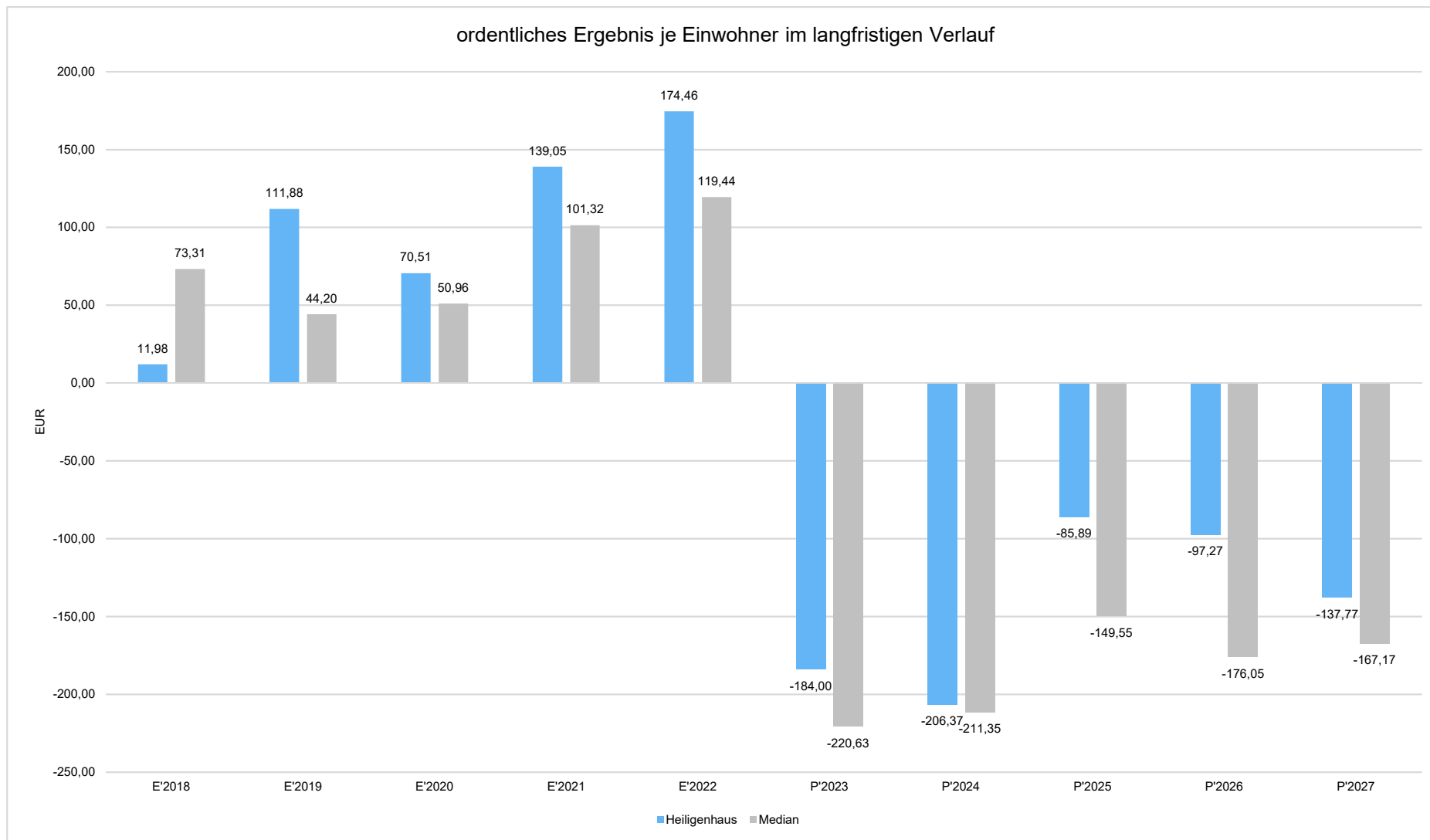
Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ordentliches Ergebnis	4.655	-4.851	-5.506	↘	-2.265	-2.565	-3.633
Finanzergebnis	932	418	-78	↘	-853	-1.825	-545
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	5.587	-4.433	-5.584	↘	-3.117	-4.389	-4.177
Außerordentliches Ergebnis	354	4.280	0	↘	0	0	0
Jahresergebnis	5.941	-153	-5.584	↘	-3.117	-4.389	-4.177
globaler Minderaufwand	--	--	-903	↙	-913	-923	-925
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	5.941	-153	-4.681	↘	-2.204	-3.466	-3.252

Die geplanten Fehlbeträge 2024 und 2025 können durch eine Entnahme aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.

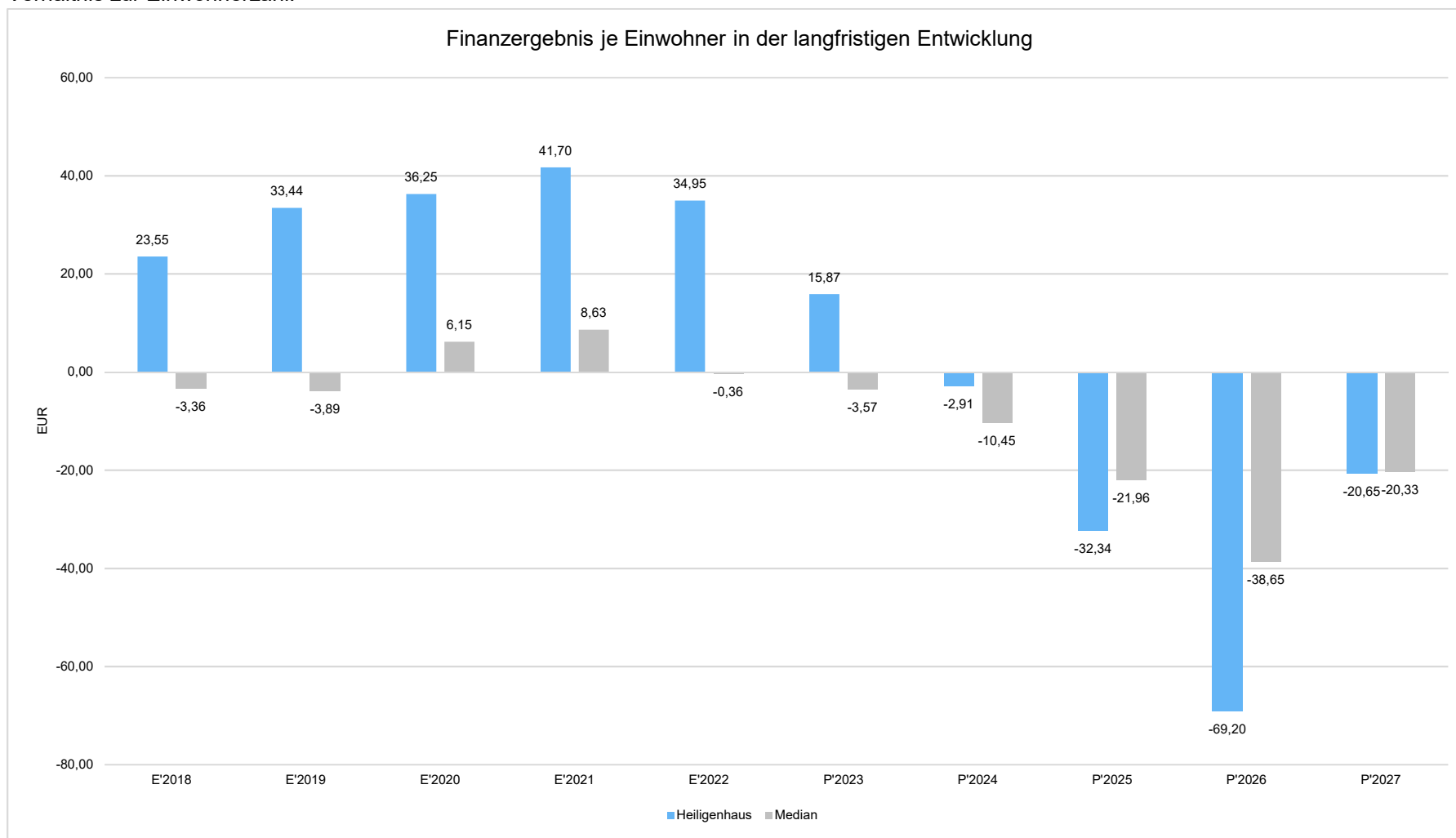
Maßgeblich im Rahmen des Jahresergebnisses sind das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis.

Nachfolgend werden hierzu die Entwicklungen anhand von Kennzahlen verdeutlicht:



Finanzergebnis je Einwohner

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



Das Jahresergebnis und deren sich hieraus ergebende Entwicklung der liquiden Mittel zeigt, dass lediglich in 2025 in geringem Maße (0,3 Mio. €) Mittel für den investiven Finanzplan erwirtschaftet werden können. In den übrigen Jahren wird dies planmäßig nicht möglich sein.

6 Finanzplan

Die Eckdaten des Finanzplans stellen sich wie folgt dar:

Finanzplan (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Abweichung absolut Plan 2023/2024
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.509	72.806	82.412	9.606
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.109	73.929	84.527	10.597
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.400	-1.123	-2.115	-992
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.380	6.163	7.558	1.395
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.649	17.201	23.899	6.698
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.269	-11.038	-16.341	-5.303
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	7.131	-12.161	-18.456	-6.295
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	40.000	11.038	16.341	5.303
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	41.592	1.630	1.620	-10
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.592	9.408	14.721	5.313
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	5.539	-2.753	-3.735	-982
Liquide Mittel	5.539	-2.753	-3.735	-982

6.1 Investitionstätigkeit

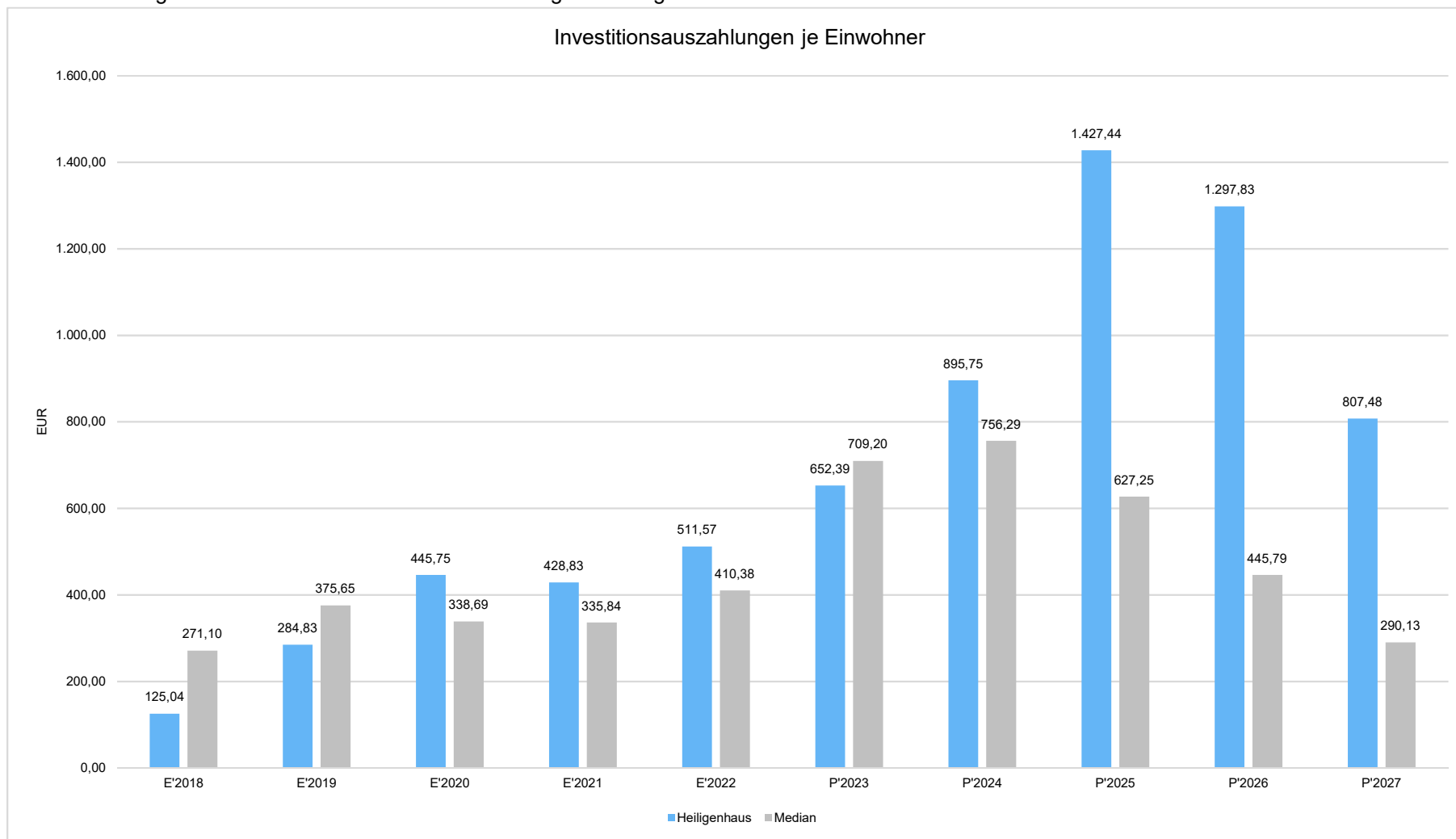
Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.022	4.823	7.051	↗	15.461	15.603	12.003
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	70	500	500	→	500	500	500
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	7	0	7	↗	0	0	0
Rückflüsse von Ausleihungen	5.000	0	0	→	0	0	0
Beiträge und ähnliche Entgelte	280	840	0	↘	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	10.380	6.163	7.558	↗	15.961	16.103	12.503
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.495	1.085	500	↘	500	500	500
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.640	2.151	4.676	↗	3.022	2.916	2.916
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	25	↗	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.514	13.965	18.698	↗	34.116	30.804	17.875
Gewährung von Ausleihungen	5.000	0	0	→	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	13.649	17.201	23.899	↗	37.637	34.220	21.291

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Auf wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen in 2024 und für die Haushalte der folgenden Jahre ist nach § 7 Abs. 2 Nr. 4 KomHVO näher einzugehen.

Die Investitionen werden sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Investitionstabelle

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gesamthaushalt	-6.322.211	-13.464.505	-17.025.535	-25.885.220	-21.564.060	-11.726.920
0000-001 - Bürotechnische Ausstattung Rathaus	-106.018	-57.500	-100.000	-140.000	-40.000	-40.000
<i>Auszahlung</i>	<i>106.018</i>	<i>57.500</i>	<i>100.000</i>	<i>140.000</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>
0000-002 - Ergänzung der automatischen DV	-86.571	-118.000	-184.810	-141.000	-95.000	-95.000
<i>Einzahlung</i>	<i>1.688</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>88.259</i>	<i>118.000</i>	<i>184.810</i>	<i>141.000</i>	<i>95.000</i>	<i>95.000</i>
0000-003 - Grunderwerbskosten	-2.499.145	-1.085.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
<i>Auszahlung</i>	<i>2.499.145</i>	<i>1.085.000</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>	<i>500.000</i>
0000-004 - Gebäudeinvestitionen (Pauschalansatz)	--	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000
<i>Auszahlung</i>	<i>--</i>	<i>1.000.000</i>	<i>1.500.000</i>	<i>1.500.000</i>	<i>1.500.000</i>	<i>1.500.000</i>
0000-005 - Beschaffung Fahrzeuge Stadtbetriebe	-272.324	-104.000	-1.021.000	-259.000	-250.000	-250.000
<i>Einzahlung</i>	<i>39.835</i>	<i>56.000</i>	<i>30.000</i>	<i>--</i>	<i>--</i>	<i>--</i>
<i>Auszahlung</i>	<i>312.159</i>	<i>160.000</i>	<i>1.051.000</i>	<i>259.000</i>	<i>250.000</i>	<i>250.000</i>
0000-006 - Beschaffungen von Ausrüstungsgegenständen Stadtbetriebe	-55.743	-22.000	-96.000	-61.000	-21.000	-21.000
<i>Auszahlung</i>	<i>55.743</i>	<i>22.000</i>	<i>96.000</i>	<i>61.000</i>	<i>21.000</i>	<i>21.000</i>

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
0000-007 - Beschaffung von fachtechnischen Geräten für die Feuerwehr	-56.107	-60.500	-85.000	-65.000	-65.000	-65.000
<i>Auszahlung</i>	56.107	60.500	85.000	65.000	65.000	65.000
0000-008 - Fahrzeugbeschaffungen Feuerwehr	-24.612	-150.000	-730.000	-560.000	-600.000	-600.000
<i>Auszahlung</i>	24.612	150.000	730.000	560.000	600.000	600.000
0000-012 - Neue Medien in Schulen	-4.773	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000	-80.000
<i>Einzahlung</i>	3.484	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	8.257	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
0000-014 - Umgestaltung von Spielplätzen	-11.248	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
<i>Auszahlung</i>	11.248	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
0000-016 - Umbau von Bushaltestellen	-37.710	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	28.800	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	66.510	--	--	--	--	--
0000-017 - Erneuerung von Wanderwegen	-25.420	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
<i>Auszahlung</i>	25.420	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
0000-019 - Verwendung der Schulpauschale	727.065	0	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	727.065	859.000	1.209.000	1.209.000	1.209.000	1.209.000
<i>Auszahlung</i>	--	859.000	1.209.000	1.209.000	1.209.000	1.209.000
0000-020 - Verwendung der Sportpauschale	89.035	0	0	0	0	0
<i>Einzahlung</i>	89.035	89.000	98.900	98.900	98.900	98.900

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Auszahlung</i>	--	89.000	98.900	98.900	98.900	98.900
0000-023 - Deckenüberzüge	4.993	-150.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
<i>Einzahlung</i>	4.993	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	150.000	200.000	200.000	200.000	200.000
2010-006 - Umbau der Hauptstraße	-18.840	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	18.840	--	--	--	--	--
2010-010 - PanoramaRadweg	--	--	400.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	400.000	--	--	--
2011-004 - KAG - Maßnahme Linderfeldstraße	--	--	--	--	--	-950.000
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	--	950.000
2012-001 - KAG - Maßnahme Stettiner Straße	-43.377	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	43.377	--	--	--	--	--
2012-003 - KAG - Maßnahme Bergische Straße von Mittelstraße - Hülsbeker Straße	-76.023	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	76.023	--	--	--	--	--
2012-004 - KAG - Maßnahme Jahnstraße	-86	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	86	--	--	--	--	--
2016-007 - Digitalisierung der Sirenen	-80.222	-30.000	-85.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	80.222	30.000	85.000	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2016-008 - Multifunktionales Stadtteil- und Familienzentrum Oberlip	-85.709	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	85.709	--	--	--	--	--
2018-001 - Bayernstraße	--	-450.000	-600.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	450.000	600.000	--	--	--
2018-004 - Erneuerung Brücke Roßdelle	--	--	-250.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	250.000	--	--	--
2018-005 - Sanierung Polizeiwache	-15.394	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	15.394	--	--	--	--	--
2019-001 - KAG-Maßnahme Dantestraße	--	-250.000	-600.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	600.000	--	--	--
2019-004 - Straßenbaumaßnahmen (Pauschalansatz)	--	-1.000.000	--	--	-2.500.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	1.000.000	--	--	2.500.000	--
2019-005 - Radwegenetz	-18.107	-20.000	-220.000	-20.000	-20.000	-20.000
<i>Einzahlung</i>	4.243	--	650.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	22.350	20.000	870.000	20.000	20.000	20.000
2019-006 - Umbau Wülfrather Straße 2-4 zur Kindertagesstätte	-202.035	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	202.035	--	--	--	--	--
2019-010 - Wasserspielfläche Hefelmann-Park	-28.623	--	--	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Auszahlung</i>	28.623	--	--	--	--	--
2019-015 - Anbau Regen- bogenschule Moselstraße 51	-1.290.297	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	1.290.297	--	--	--	--	--
2019-016 - Straßenherstel- lung Linderfeldquartier	--	--	--	--	-950.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	--	950.000	--
2020-001 - Erneuerung Brücke Ruhrstraße Süd	--	--	-1.000.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	1.000.000	--	--	--
2020-002 - Digitalisie- rungsmaßnahmen	-39.359	-140.000	-92.000	-60.000	-110.000	-110.000
<i>Auszahlung</i>	39.359	140.000	92.000	60.000	110.000	110.000
2020-008 - Solemischlan- ge	-8.894	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	8.894	--	--	--	--	--
2020-009 - Neubau Adolf- Clarenbach-Schule	--	--	-100.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	--	--
2020-010 - Neubau Feuer- wache	--	-280.000	--	-280.000	-2.200.000	-3.800.000
<i>Auszahlung</i>	--	280.000	--	280.000	2.200.000	3.800.000
2020-011 - Digitalpakt Schulen 2020	-20.964	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	517.893	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	538.857	--	--	--	--	--
2020-012 - Neubau Sport-	-547.223	--	--	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
lerheim und Kabinentrakt						
<i>Einzahlung</i>	203.856	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	751.080	--	--	--	--	--
2020-013 - Herstellung Breitensportfläche Sport- platz Talburgstraße	3.843	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	15.200	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	11.357	--	--	--	--	--
2020-017 - Raumcontainer Feuerwache	-14.055	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	14.055	--	--	--	--	--
2021-001 - KAG- Maßnahme Kronenweg	--	-250.000	-500.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	250.000	500.000	--	--	--
2021-002 - investive Maß- nahmen Klimaschutz	--	-50.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	50.000	--	--	--	--
2021-004 - Busbeschleuni- gung	--	-10.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	90.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	100.000	--	--	--	--
2021-005 - Mobilstationen	--	--	-25.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	225.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	250.000	--	--	--
2021-010 - Tierfriedhof, Hundeauslaufwiese	-9.490	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	9.490	--	--	--	--	--
2021-011 - Erweiterung	-177.498	--	--	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Mensa Grundschule Schulstraße						
<i>Einzahlung</i>	294.600	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	472.098	--	--	--	--	--
2021-013 - OGS-Erweiterung Mensa Am Sportfeld 5	-203.108	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	203.108	--	--	--	--	--
2021-014 - Ausbau Dachgeschoss Rathaus-Altbau	-102.934	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	102.934	--	--	--	--	--
2021-015 - Leuchtturmspielplatz Hunsrückstraße	-147.227	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	147.227	--	--	--	--	--
2021-016 - Neugestaltung Außengelände OGATA Regenbogen	-28.469	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	28.469	--	--	--	--	--
2022-001 - Sanierung Bolzplätze	--	--	-50.000	-50.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	50.000	50.000	--	--
2022-002 - investive Maßnahmen Gymnasium G 9	106.033	210.495	-289.505	-1.450.000	150.000	--
<i>Einzahlung</i>	106.033	210.495	210.495	150.000	150.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	500.000	1.600.000	--	--
2022-004 - Place de Meaux (ISEK)	-221.487	-5.000	-5.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	221.487	5.000	5.000	--	--	--
2022-005 - Erneuerung	-4.720	--	-160.000	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Entgasungsanlage Deponie In der Leibeck						
<i>Auszahlung</i>	4.720	--	160.000	--	--	--
2022-006 - ISEK Grünflä- chenmassnahmen	--	-46.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	69.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	115.000	--	--	--	--
2022-007 - ISEK Hoch- baumaßnahmen	--	-1.412.000	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	2.118.000	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	3.530.000	--	--	--	--
2022-008 - KAG- Maßnahme Gebrüder- Grimm-Straße	-33.341	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	33.341	--	--	--	--	--
2022-009 - Ersatzbeschaf- fungen Spielgeräte	-37.819	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
<i>Auszahlung</i>	37.819	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
2022-010 - Neubau Techni- sche Betriebe	--	-1.600.000	-400.000	-5.000.000	-5.600.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	1.600.000	400.000	5.000.000	5.600.000	--
2022-013 - Radwegeaus- bau südlich Heiligenhaus	--	--	-50.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	50.000	--	--	--
2022-014 - Sanierung Hauptstraße 181/183	-51.392	-4.950.000	-1.700.000	-3.100.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	51.392	4.950.000	1.700.000	3.100.000	--	--
2022-015 - Schulhofsanie- rung St. Suitbertus	-349.334	--	--	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Auszahlung</i>	349.334	--	--	--	--	--
2022-016 - Erneuerung der Laufbahn Sportplatz Talburgstraße	-116.530	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	116.530	--	--	--	--	--
2022-017 - Neugestaltung Spielplatz Theodor-Heuss-Weg	-28.389	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	28.389	--	--	--	--	--
2022-018 - Raumcontainer KiTa Isenbügel	-71.079	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	71.079	--	--	--	--	--
2022-019 - Raumcontainer OGS Grundschule Hetterscheidt	-76.684	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	76.684	--	--	--	--	--
2022-020 - Sanierung Hauptstraße 168	-25.095	--	--	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	25.095	--	--	--	--	--
2022-021 - Hitzbleck-Inszenierung	40.000	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	40.000	--	--	--	--	--
2022-022 - Inszenierung Haus Hefelmann	22.500	--	--	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	22.500	--	--	--	--	--
2022-023 - Umbau Gewerbeimmobilie Pavillon Hauptstraße 157	--	--	-250.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	250.000	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2022-024 - Ballspielfläche Heidestraße	--	--	0	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	62.500	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	62.500	--	--	--
2023-003 - Neubau Kindertagesstätte Nonnenbruch	--	--	-2.500.000	-2.450.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	2.500.000	2.450.000	--	--
2024-001 - Ausbau Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden	39.835	--	-55.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	39.835	--	135.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	190.000	--	--	--
2024-002 - Maßnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz in kommunalen Gebäuden	--	--	-1.385.500	-1.385.500	-1.385.500	-1.385.500
<i>Auszahlung</i>	--	--	1.385.500	1.385.500	1.385.500	1.385.500
2024-003 - ISEK Qualifizierung Spielplätze	-2.039	-100.000	-224.700	--	-57.000	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	524.300	--	133.000	--
<i>Auszahlung</i>	2.039	100.000	749.000	--	190.000	--
2024-005 - ISEK Grünflächen	--	--	-11.700	--	114.800	-37.500
<i>Einzahlung</i>	--	--	34.300	--	114.800	87.500
<i>Auszahlung</i>	--	--	46.000	--	--	125.000
2024-010 - Anforderungsstele für Bürgerbus	--	--	-6.000	--	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	24.000	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<i>Auszahlung</i>	--	--	30.000	--	--	--
2024-011 - Aufstockung Grundschule St. Suitbertus	--	--	-500.000	-1.500.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	500.000	1.500.000	--	--
2024-012 - OGS-Ausbau	--	--	-450.000	-900.000	-900.000	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	550.000	1.100.000	1.100.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	1.000.000	2.000.000	2.000.000	--
2024-013 - Neubau Kita Isenbügel	--	--	-250.000	-1.200.000	-1.700.000	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	--	300.000	300.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	250.000	1.500.000	2.000.000	--
2024-014 - ISEK Bike-Park	--	--	-6.900	-370.200	--	--
<i>Einzahlung</i>	--	--	16.100	863.800	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	23.000	1.234.000	--	--
2024-015 - ISEK Heljens- bad	--	--	-327.420	-1.636.920	-1.964.160	-1.636.920
<i>Einzahlung</i>	--	--	1.491.580	7.457.080	8.947.840	7.457.080
<i>Auszahlung</i>	--	--	1.819.000	9.094.000	10.912.000	9.094.000
2024-016 - Dachsanierung Club	--	--	-750.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	750.000	--	--	--
2024-017 - Neubau einer weiteren Kindertagesstätte	--	--	-100.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	--	--
2024-018 - multifunktionaler Sportplatz	--	--	-45.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	45.000	--	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2024-019 - ISEK ON-A1.1 Quartiersmitte Nonnen- bruch -Königsberger Straße	--	--	-153.000	--	-923.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	153.000	--	923.000	--
2024-021 - ISEK ON-A1.2 Quartiersmitte Nonnen- bruch - Stettiner Straße	--	--	-3.000	--	-164.000	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	3.000	--	164.000	--
2024-022 - Ausstattung Räumlichkeiten offene Kinder- und Jugendarbeit	--	--	-100.000	--	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	100.000	--	--	--
2025-001 - ISEK Straßen- baumaßnahmen - Innen- stadt	--	-5.000	66.000	-18.600	245.800	-186.000
<i>Einzahlung</i>	--	--	203.000	295.400	324.800	434.000
<i>Auszahlung</i>	--	5.000	137.000	314.000	79.000	620.000
2025-002 - KAG- Maßnahme Wülfrather Straße von Hauptstraße bis Südring	--	--	--	-500.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	500.000	--	--
2025-003 - KAG- Maßnahme Oppelner Straße	--	--	--	-450.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	450.000	--	--
2025-004 - KAG- Maßnahme Tilsiter Straße	--	--	--	-1.350.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	1.350.000	--	--

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
2025-005 - Ausbau Club	--	--	--	-250.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	250.000	--	--
2025-006 - ISEK I-D1 Temporäre Fußgängerzone	--	--	--	-108.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	108.000	--	--
2025-007 - Planung / Konzept Pinnerstraße und Velberter Straße	--	--	--	-50.000	--	--
<i>Auszahlung</i>	--	--	--	50.000	--	--

Weitere Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen werden in den jeweiligen Produkten erläutert.

An dieser Stelle wird aber besonders darauf hingewiesen, dass im Ergebnisplan auch für 2024 und 2025 jeweils wieder ein Betrag in Höhe von 1,5 Mio. € für bauliche Sondermaßnahmen im Hochbaubereich zur Verfügung steht (0000-004), über dessen Verwendung in den Fachausschüssen beraten und beschlossen werden soll.

6.2 Finanzierungstätigkeit

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

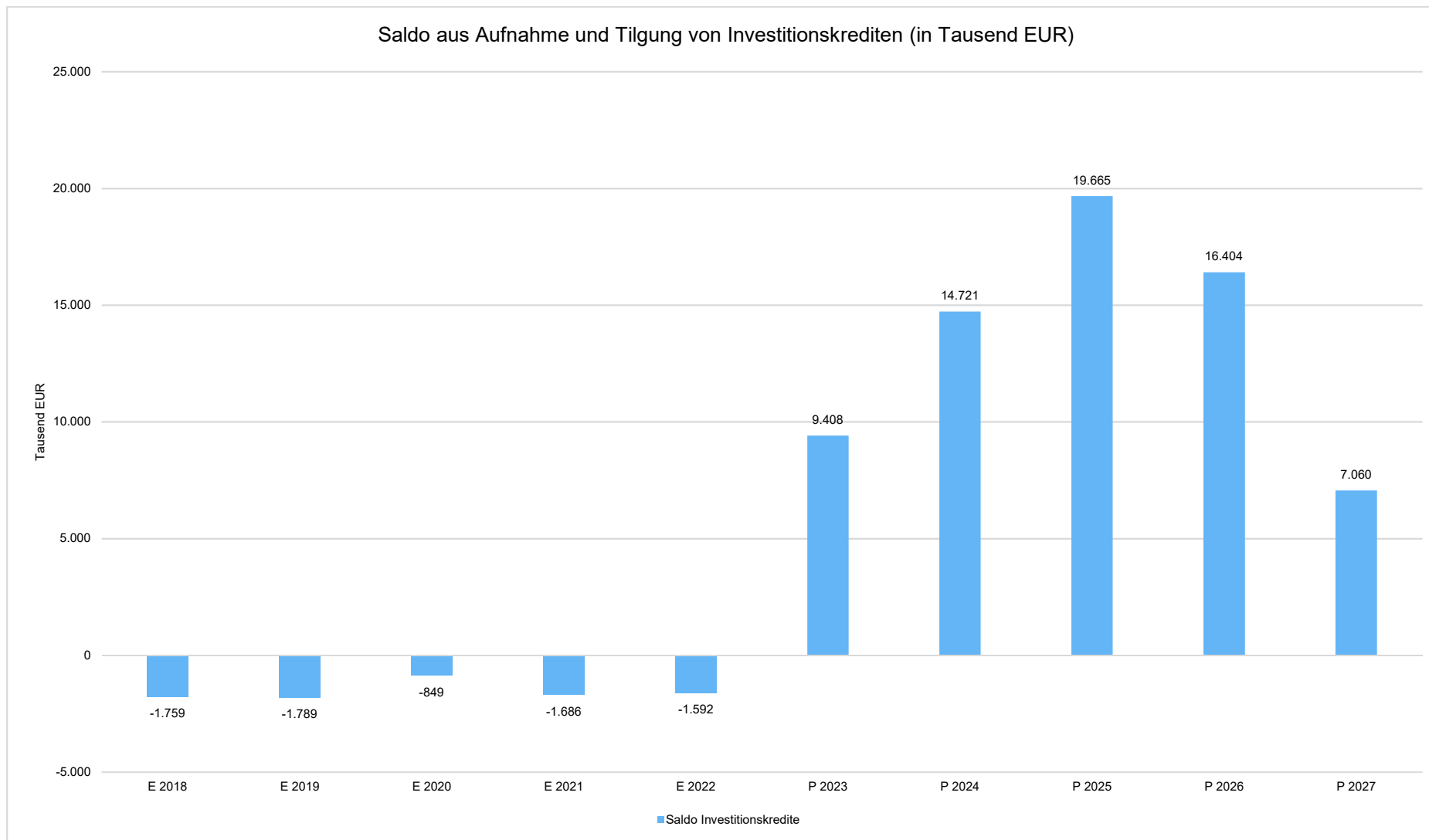
Finanzierungstätigkeit (in Tausend EUR)

	Erg. 2022	Plan 2023	Plan 2024		Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreditaufnahmen für Investitionen	0	11.038	16.341	↗	21.331	18.117	8.787
Aufnahme von Liquiditätskrediten	40.000	0	0	→	0	0	0
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	40.000	11.038	16.341	↗	21.331	18.117	8.787
Tilgung von Investitionskrediten	1.592	1.630	1.620	→	1.666	1.713	1.727
Tilgung von Liquiditätskrediten	40.000	0	0	→	0	0	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit gesamt	41.592	1.630	1.620	→	1.666	1.713	1.727
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.592	9.408	14.721	↗	19.665	16.404	7.060

In 2022 und voraussichtlich 2023 konnte das Niveau der kurzfristigen Liquiditätskredite mit rd. 40,8 Mio. € stabil gehalten werden.

Ab 2024 werden wieder Aufnahmen von Liquiditätskrediten erforderlich sein, da die erwarteten Einzahlungen nicht für die zu leistenden Auszahlungen ausreichen werden.

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



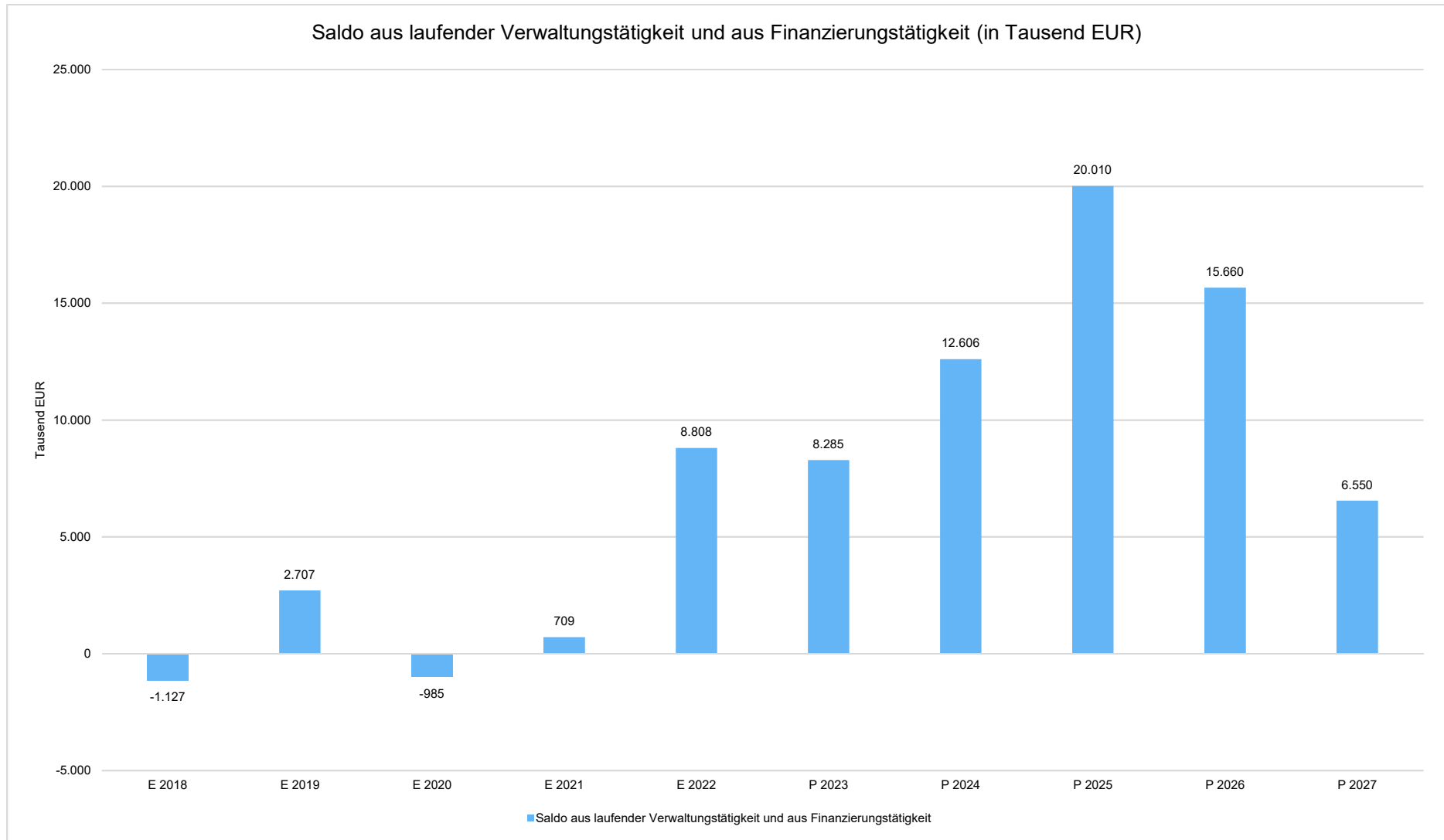
6.3 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

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

Salden Finanzplan (in Tausend EUR)

	Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.400	-1.123	-2.115	346	-743	-511
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.592	9.408	14.721	19.665	16.404	7.060
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit	8.808	8.285	12.606	20.010	15.660	6.550
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.269	-11.038	-16.341	-21.676	-18.117	-8.787
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	5.539	-2.753	-3.735	-1.666	-2.456	-2.238

Im Planjahr 2024 beträgt der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 12.606.466. Dies weicht um 4.321.474 von 2023 ab. Im Vorjahr 2023 betrug der Saldo 8.284.992.



Ausweislich der Übersicht "Salden Finanzplan" ist erkennbar, dass ein Abbau der Liquiditätskredite im Finanzplanungszeitraum nicht möglich sein wird. Vielmehr wird sich der Bestand nach der Planung bis 2027 sogar noch erhöhen. Der Kreditrahmen aus § 5 der Haushaltssatzung reicht hierfür aber nach heutigem Kenntnisstand vollkommen aus.

7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

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

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

Der Jahresabschluss 2021 wurde vom Rat in seiner Sitzung am 14.06.2023 festgestellt.

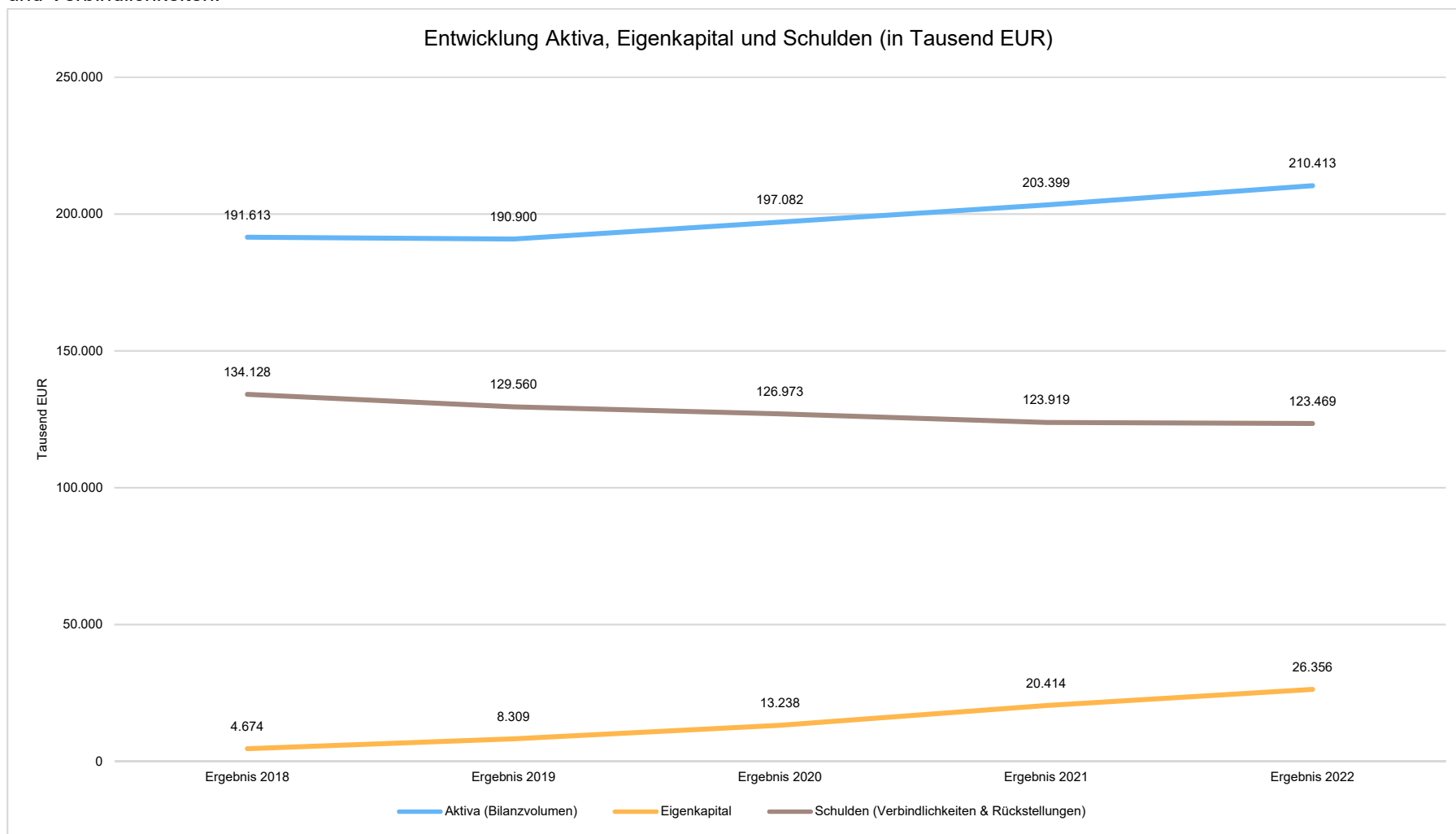
Für das Jahr 2022 wurde der Entwurf des Jahresabschlusses am 27.09.2023 in den Rat eingebracht, so dass hier noch keine festgestellten Werte aufgeführt sind.

Bilanzpositionen (in Tausend EUR)

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Bilanzvolumen / Aktiva	191.613	190.900	197.082	203.399	210.413
Eigenkapital	4.674	8.309	13.238	20.414	26.356
davon Allgemeine Rücklage	2.739	3.481	7.143	9.630	12.007
davon Ausgleichsrücklage	1.000	1.000	1.000	3.642	8.408
davon Jahresüberschuss / -fehlbetrag	936	3.828	5.095	7.142	5.941
Sonderposten	51.205	50.976	55.002	57.063	58.583
Rückstellungen	37.103	38.518	39.636	40.639	43.199
Verbindlichkeiten	97.024	91.041	87.337	83.280	80.270
Passive Rechnungsabgrenzung	1.606	2.055	1.870	2.002	2.006

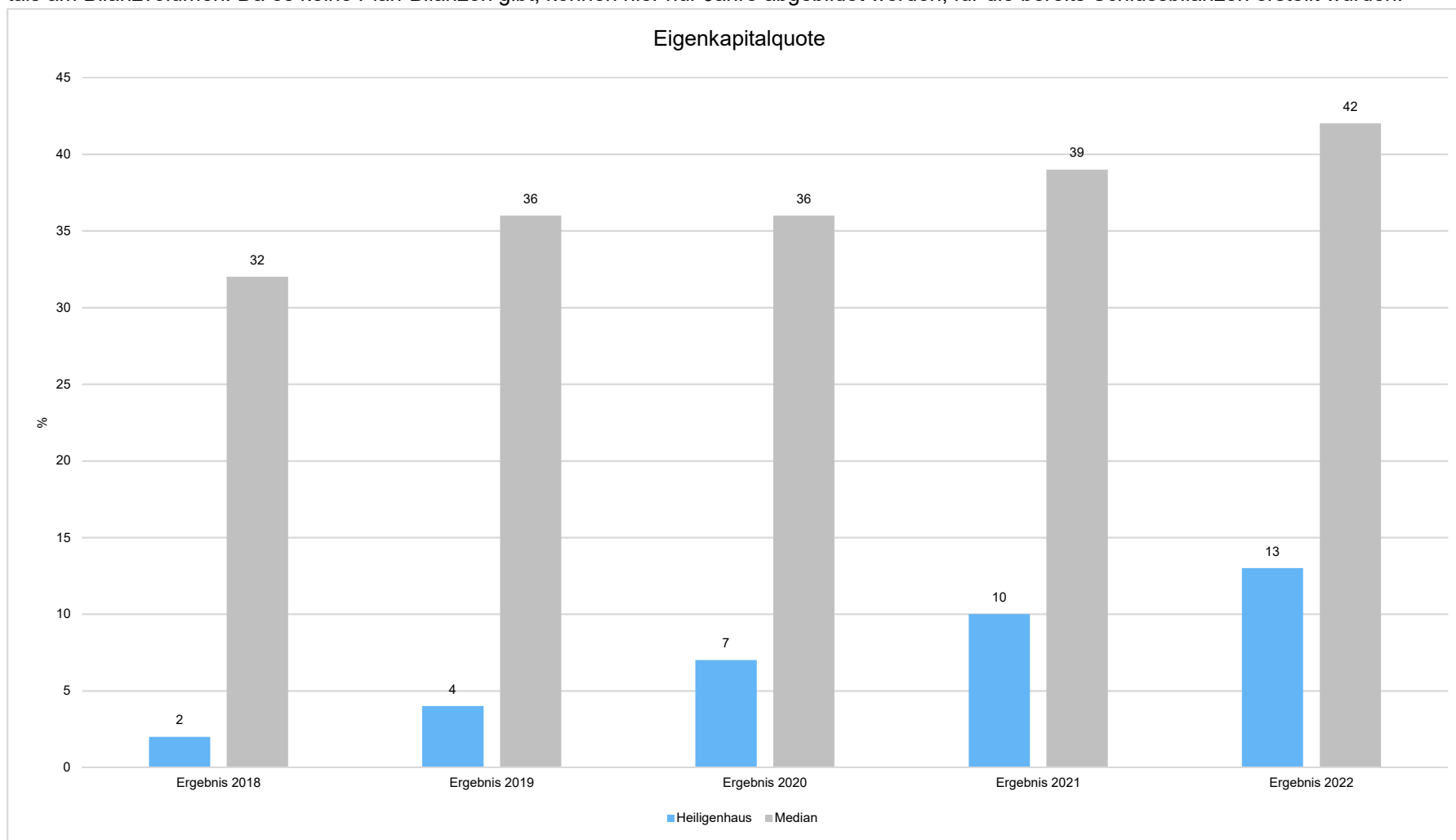
Bilanz - Entwicklung von Aktiva, Eigenkapital und Verbindlichkeiten

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



Eigenkapitalquote

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



Die Eigenkapitalentwicklung wird nachfolgend abgebildet:

Eigenkapitalentwicklung

Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Eigenkapital	4.674.308	8.309.110	13.237.590	20.414.345	26.355.630

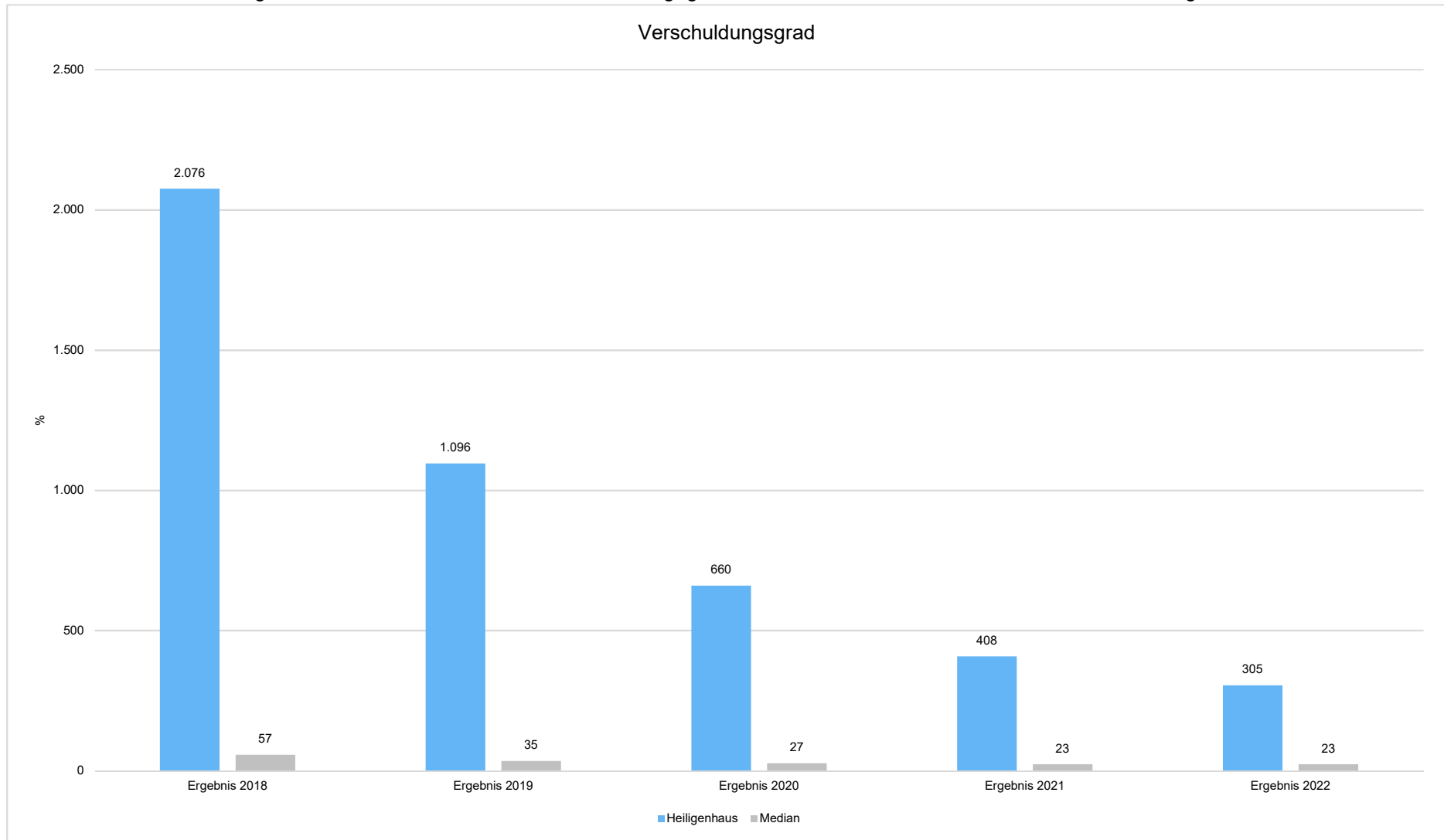
Aus der nachfolgenden Übersicht ist die prognostizierte Entwicklung des Eigenkapitals ersichtlich:

		Jahresergebnis	Verrechnungen	Ausgleichsrücklage	Allgemeine Rücklage	%	Eigenkapital
Entnahme/Zuführung JA 2020	31.12.2020	5.094.516,48	-166.036,24	3.641.891,39	2.641.891,39	2.452.625,09	13.237.590,20
Entnahme/Zuführung JA 2021	31.12.2021	7.142.056,12		8.407.762,88	4.765.871,49	2.376.184,63	20.414.345,10
Entnahme/Zuführung Entwurf JA 2022	31.12.2022	5.941.284,81		13.994.971,15	5.587.208,27	354.076,54	26.355.629,91
Entnahme/Zuführung Finanzbericht III.2023	31.12.2023	3.273.181,72		14.345.119,87	350.148,72	2.923.033,00	29.628.811,63
Entnahme/Zuführung Plan 2024	31.12.2024	-4.680.841,00		9.664.278,87	-4.680.841,00	0,00	24.947.970,63
Entnahme/Zuführung Plan 2025	31.12.2025	-2.204.388,00		7.459.890,87	-2.204.388,00	0,00	22.743.582,63
Entnahme/Zuführung Plan 2026	31.12.2026	-3.466.278,00		3.993.612,87	-3.466.278,00	0,00	19.277.304,63
Entnahme/Zuführung Plan 2027	31.12.2027	-3.252.231,00		741.381,87	-3.252.231,00	0,00	16.025.073,63
Entnahme/Zuführung Plan 2028	31.12.2028	-4.260.692,00		0,00	-741.381,87	-3.519.310,13	11.764.381,63

Verschuldungsgrad

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

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



8 Weitere Angaben gemäß § 7 KomHVO NRW

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

Bei der Stadt Heiligenhaus ergeben sich 2024 nach § 7 Abs. 2 Nr. 7 a KomHVO NRW wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus dem Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden: **Anteil Straßenentwässerung (945.000 Euro)**

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

- Fachkraft für Arbeitssicherheit (Kreis Mettmann)
- Kooperation "Prüfung im Bereich delegierte Sozialhilfeausgaben, Kinder- und Jugendhilfe, Unterhaltsvorschuss" (Kreis Mettmann)
- Rettungsdienst (Stadt Ratingen)
- Archivar (Stadt Wülfrath)
- Building Information Modeling (Stadt Wülfrath)

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

Die Stadt Heiligenhaus hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO folgende wesentliche Verbindlichkeiten in 2024 und den folgenden 3 Jahren: **sh. Verbindlichkeitspiegel**

Die Stadt Heiligenhaus hat nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO im Jahr zum Stichtag 31.12.2023 folgende Verpflichtungen aus Bürgschaften:

- 3.200.000 Euro - Stadtwerke Heiligenhaus GmbH
- 5.600.000 Euro - Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft Heiligenhaus mbH

Bei der Stadt Heiligenhaus haben sich nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO beim Jahresabschluss 2022 Verpflichtungen aus Gewährverträgen ergeben: **keine**.

An folgenden wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften haben sich bei der Stadt Heiligenhaus nach § 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO Verpflichtungen ergeben: **keine**

9 Sonstige allgemeine Entwicklungen

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

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

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

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

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

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

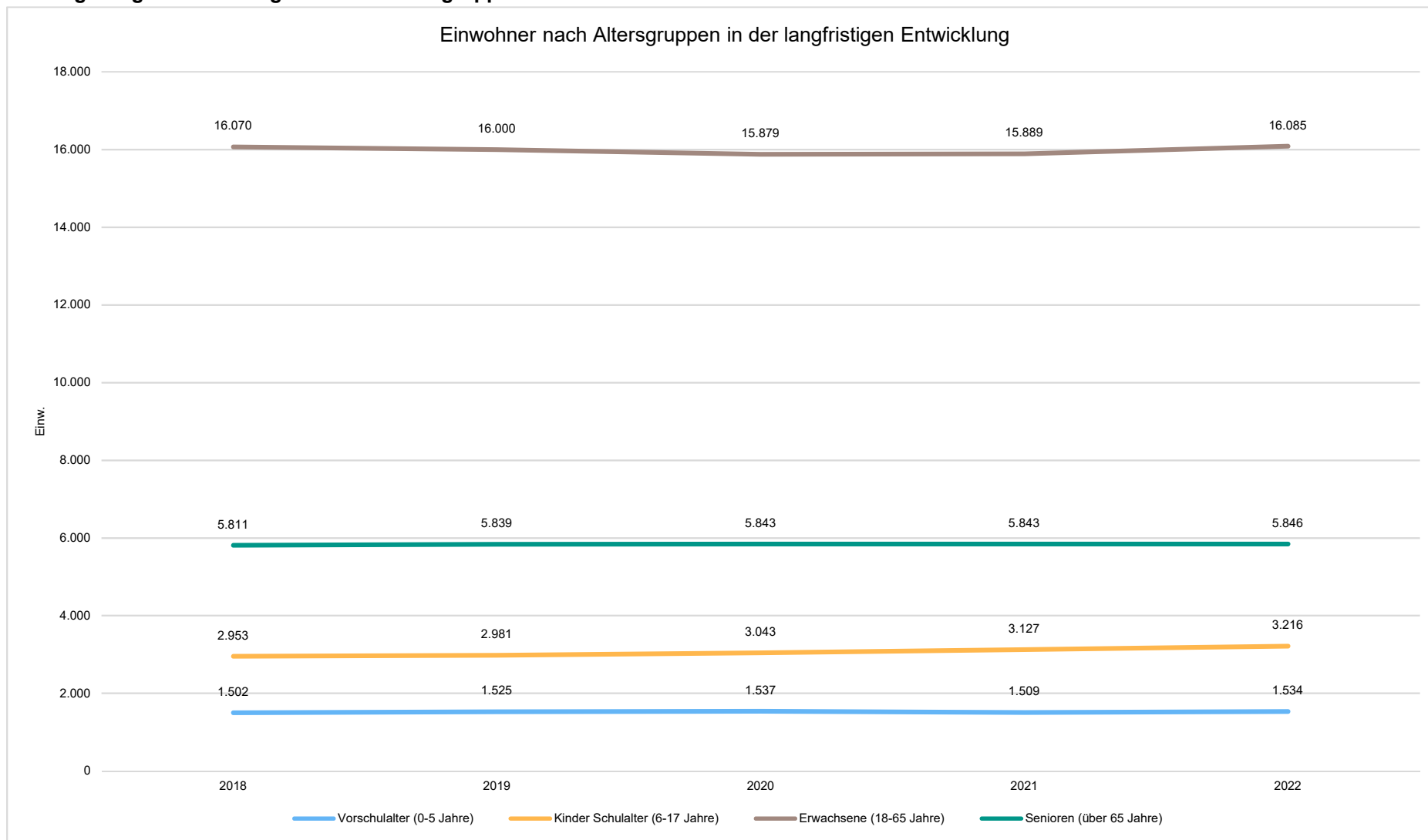
9.1 Bevölkerung

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

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	2018	2019	2020	2021	2022
Einwohner	26.335	26.345	26.301	26.367	26.681
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	726	735	722	734	730
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	776	790	815	775	804
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	2.953	2.981	3.043	3.127	3.216
Jugendliche 18-20 Jahre	777	763	758	751	759
Einwohner 21-45 Jahre	7.262	7.221	7.209	7.269	7.474
Einwohner 46-65 Jahre	8.031	8.016	7.912	7.869	7.852
Senioren (über 65 Jahre)	5.811	5.839	5.843	5.843	5.846

Die langfristige Entwicklung einzelner Altersgruppen



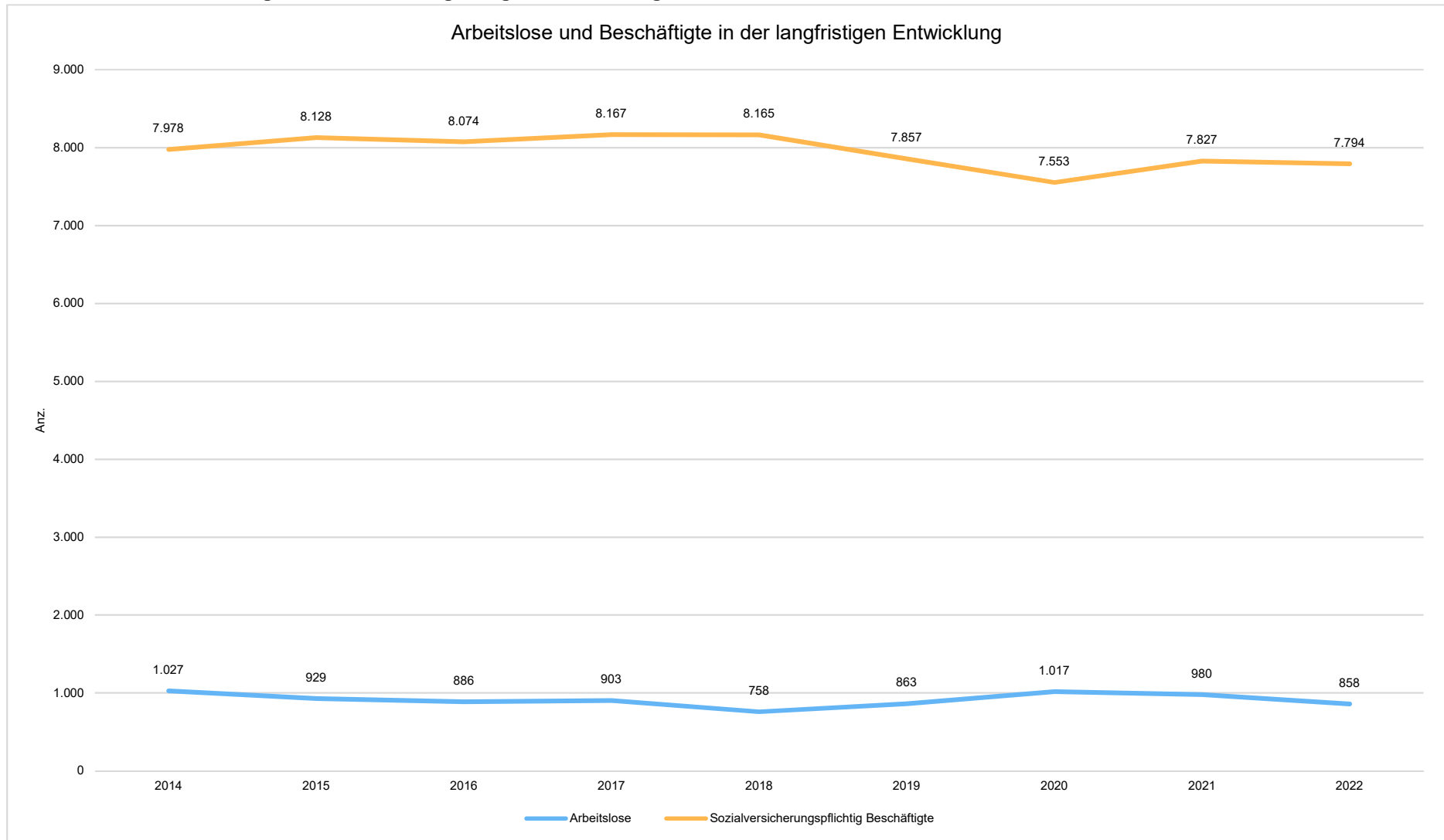
9.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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

Arbeitslose und Beschäftigte

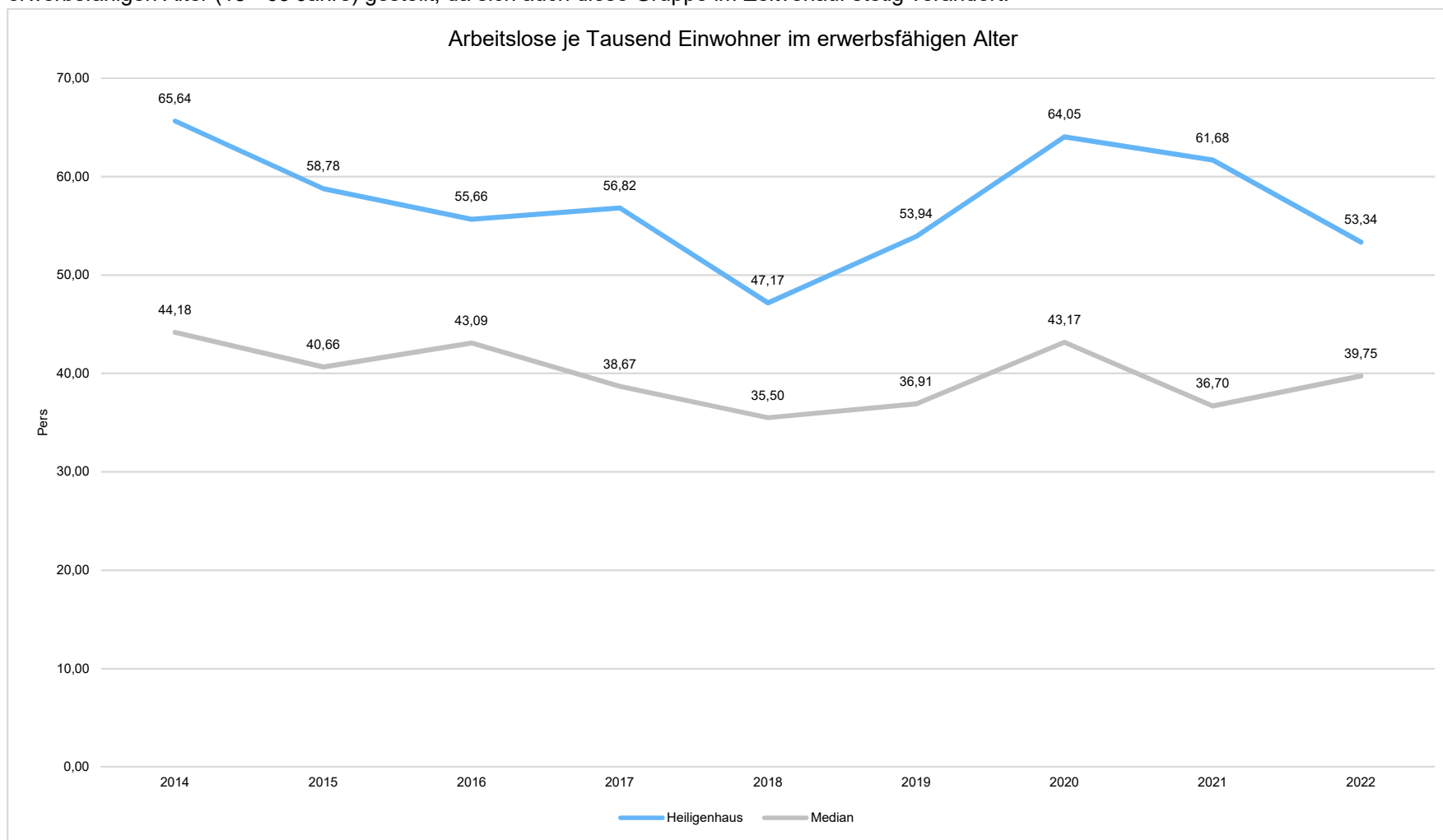
	2018	2019	2020	2021	2022
Arbeitslose zum 30.6.	758	863	1.017	980	858
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	54	66	71	76	62
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	181	204	237	253	236
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	8.165	7.857	7.553	7.827	7.794

Arbeitslose und Beschäftigtenzahl in der langfristigen Entwicklung



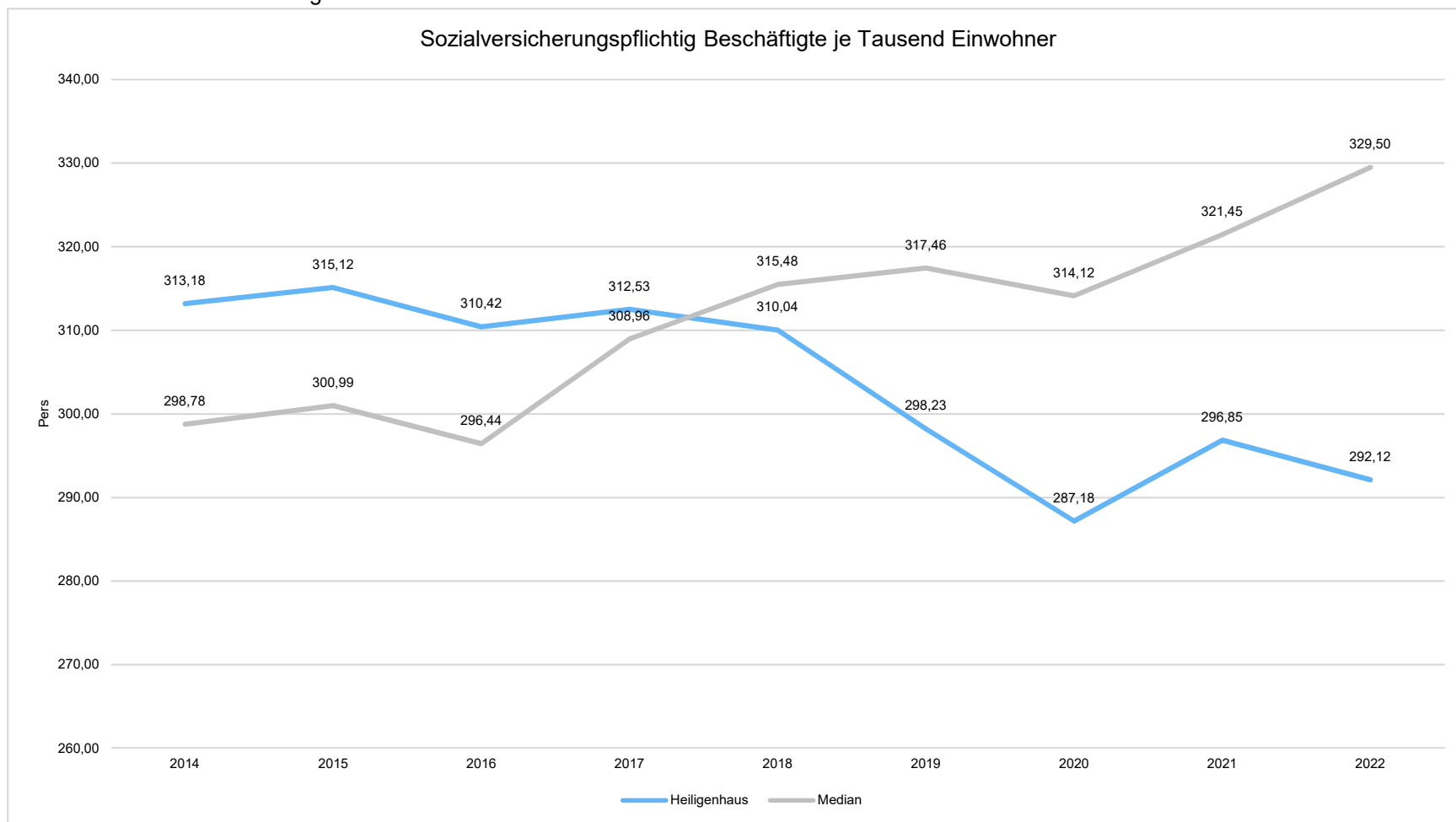
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

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



10 Bewirtschaftungsregeln

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung gelten folgende Regelungen:

- Alle Aufwendungen eines Fachbereiches bilden ein Budget.

Hiervon ausgenommen sind folgende Aufwendungen:

- Personalaufwendungen
 - Verfügungsmittel des Bürgermeisters
 - Umlage Berufsschulzweckverband
 - Umlage Defizit Verkehrsverbund
 - Abschreibungen
-
- Mehrerträge eines Budgets können für Mehraufwendungen dieses Budgets verwendet werden.
 - Alle Personalaufwendungen bilden ein Budget.
 - Alle Abschreibungen bilden ein Budget.

Diese Festsetzungen gelten gleichzeitig für die entsprechenden Ein- und Auszahlungen.

Im Rahmen dieser Regeln entscheiden die Fachbereichsleiter bis zu einem Betrag von 2.500 Euro je Sachkonto.

Darüber hinaus ist bereits vor dem Eingehen einer rechtlichen Verpflichtung die Zustimmung des Kämmers (delegierbar) erforderlich.

Gesamtpläne



Ergebnisplan 2024 / 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	Steuern und ähnliche Abgaben	46.687.347,24	40.757.900	43.857.900	46.208.300	48.158.900	49.649.100	51.189.500
	401100 Grundsteuer A	31.073,41	32.900	32.900	33.300	33.900	34.100	34.500
	401200 Grundsteuer B	8.396.067,08	8.320.000	8.550.000	8.650.000	8.800.000	8.900.000	9.000.000
	401300 Gewerbesteuer	18.818.626,40	12.790.000	14.800.000	15.790.000	16.560.000	17.080.000	17.610.000
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.986.929,10	15.040.000	15.810.000	16.900.000	17.830.000	18.610.000	19.430.000
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.400.538,94	2.560.000	2.520.000	2.590.000	2.640.000	2.690.000	2.740.000
	403100 Vergnügungssteuer	358.915,12	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
	403200 Hundesteuer	235.029,02	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.460.168,17	1.490.000	1.600.000	1.700.000	1.750.000	1.790.000	1.830.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.305.798,66	19.489.573	24.331.884	26.215.397	25.001.167	22.658.346	21.420.642
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.792.130,00	10.850.000	12.267.806	13.212.000	12.031.000	10.374.000	8.996.000
	413000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	85.174,48	0	0	0	0	0	0
	413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	578.572,80	0	0	0	0	0	0
	414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	207.628,48	42.300	189.291	177.560	157.520	0	0
	414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.058.120,14	6.891.103	8.695.928	9.646.978	9.631.656	9.701.191	9.839.291
	414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	120.826,38	16.500	181.544	181.544	183.676	185.840	188.036
	414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	11.612,25	15	15	15	15	15	15
	414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	130.171,70	5	600.000	600.000	600.000	0	0
	416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.321.562,43	1.689.650	2.397.300	2.397.300	2.397.300	2.397.300	2.397.300
03	+ Sonstige Transfererträge	986.722,67	549.000	616.500	617.000	604.515	588.015	575.515
	421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	351.127,77	315.000	391.500	392.000	390.515	390.015	388.515
	421200 Übergeleitete Ansprüche und übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	209.799,14	210.000	195.000	195.000	184.000	173.000	162.000
	422400 Sonstige Ersatzleistungen	425.795,76	24.000	30.000	30.000	30.000	25.000	25.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.208.457,42	7.307.383	7.536.085	7.622.085	7.588.460	7.615.430	7.588.430
	431100 Verwaltungsgebühren	446.145,78	541.650	542.500	542.500	542.510	542.500	542.500
	432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.466.581,93	5.352.598	5.739.330	5.825.330	5.791.695	5.818.675	5.791.675
	436100 Zweckgebundene Abgaben	0,00	5	5	5	5	5	5
	437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.255.263,04	1.413.130	1.254.250	1.254.250	1.254.250	1.254.250	1.254.250
	438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	40.466,67	0	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.643.812,08	1.353.971	1.976.288	1.993.688	1.961.290	1.967.290	1.973.290
	441100 Mieten und Pachten	1.425.355,73	1.241.416	1.774.973	1.783.373	1.744.975	1.744.975	1.744.975
	442100 Erträge aus Verkauf	218.456,35	112.555	201.315	210.315	216.315	222.315	228.315
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.923.161,77	2.720.952	3.602.371	3.598.920	3.600.254	3.633.006	3.632.406



Ergebnisplan 2024 / 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
448000	Erstattungen vom Bund	106.362,48	134.540	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
448100	Erstattungen vom Land	2.526.804,72	1.162.500	1.913.500	1.913.400	1.911.413	1.941.400	1.939.400
448200	Erstattungen von Gemeinden/GV	756.630,05	926.447	1.039.811	1.035.460	1.037.760	1.039.525	1.039.925
448300	Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	29.902,18	29.900	29.900	29.900	29.921	29.921	29.921
448400	Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	217.317,99	10.080	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
448500	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	180.900,35	347.385	358.060	359.060	360.060	361.060	362.060
448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	5.773,87	10.000	0	0	0	0	0
448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	99.470,13	100.100	86.100	86.100	86.100	86.100	86.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.783.062,37	2.215.011	2.708.895	2.543.895	2.536.905	2.543.895	2.536.905
451100	Konzessionsabgaben	1.283.850,23	1.315.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000
454100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	119.946,67	100.000	0	0	0	0	0
454200	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	11.806,80	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
456100	Bußgelder	352.075,27	363.000	363.250	363.250	363.250	363.250	363.250
456200	Säumniszuschläge	399.643,42	37.500	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500
458100	Erträge aus Zuschreibungen	410.860,00	0	0	0	0	0	0
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	97.426,65	185.256	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	107.453,33	214.255	387.145	222.145	215.155	222.145	215.155
08	+ Aktivierete Eigenleistungen	394.428,00	75.000	255.000	305.000	305.000	305.000	305.000
471100	Aktivierete Eigenleistungen	394.428,00	75.000	255.000	305.000	305.000	305.000	305.000
10	= Ordentliche Erträge	84.932.790,21	74.468.790	84.884.923	89.104.285	89.756.491	88.960.082	89.221.688
11	- Personalaufwendungen	18.382.136,19	19.935.388	22.681.520	22.963.704	23.175.929	23.384.254	23.597.721
501100	Dienstbezüge Beamte	2.715.672,67	2.459.413	2.625.450	2.733.469	2.760.725	2.788.264	2.816.074
501101	Dienstbezüge Beamte (LOB)	17.932,34	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200
501200	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	12.040.397,40	12.263.442	13.697.960	13.814.081	13.953.651	14.088.588	14.227.913
501201	Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte (LOB)	207.016,25	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
501900	Entgelte Sonstige Beschäftigte	111.034,87	125.231	187.230	188.237	189.265	190.312	191.381
502200	Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	945.544,14	939.377	1.197.330	1.205.283	1.217.342	1.229.511	1.241.809
503200	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.565.979,86	2.572.327	3.247.350	3.296.434	3.328.746	3.361.379	3.394.344
503900	Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	6.631,04	4.151	0	0	0	0	0
504100	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	216.504,62	250.000	243.000	243.000	243.000	243.000	243.000
505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-276.648,00	822.102	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-167.929,00	281.145	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000



Ergebnisplan 2024 / 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
12 - Versorgungsaufwendungen	4.621.502,00	2.368.907	2.381.553	2.432.735	2.466.000	2.503.800	2.541.400
512100 Ruhestandsbeamte	1.677.967,48	1.885.024	1.951.553	2.002.735	2.036.000	2.073.800	2.111.400
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Ruheständler	277.628,52	370.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.191.399,00	0	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	474.507,00	113.883	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.064.318,62	12.096.588	14.237.951	13.515.476	13.293.176	12.988.576	13.054.576
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.942.092,44	1.459.500	1.531.200	1.501.200	1.476.200	1.476.200	1.476.200
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	272.039,21	393.000	423.000	453.000	423.000	433.000	463.000
523100 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	85.559,71	100.000	90.000	90.000	85.000	80.000	75.000
523200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (GV)	80.000,00	80.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.212.282,50	3.086.950	3.513.900	3.352.400	3.327.400	3.326.900	3.326.900
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	816.351,76	903.700	1.104.700	1.104.700	1.084.700	1.084.700	1.084.700
525100 Haltung von Fahrzeugen	351.824,37	335.050	430.050	360.050	360.050	360.050	360.050
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	218.869,11	138.420	263.255	256.255	256.755	216.755	216.755
527100 Lemmittel	189.239,92	198.000	203.000	207.000	207.000	207.000	207.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	938.664,08	899.677	1.386.966	1.340.166	1.280.166	1.087.066	1.047.066
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.957.395,52	4.502.291	5.171.880	4.730.705	4.672.905	4.596.905	4.677.905
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.328.886,41	5.556.010	6.375.050	6.375.050	6.578.050	6.578.050	6.578.050
570100 Abschreibungen Bilanzierungshilfen NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz	0,00	0	0	0	203.000	203.000	203.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.294.786,37	5.509.340	6.335.500	6.335.500	6.335.500	6.335.500	6.335.500
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	34.100,04	46.670	39.550	39.550	39.550	39.550	39.550
15 - Transferaufwendungen	34.648.307,76	35.943.066	39.825.275	41.328.775	42.202.775	43.007.775	43.823.775
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	114.757,00	133.000	160.000	186.000	186.000	186.000	186.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.053.645,98	9.026.226	9.768.505	11.093.005	11.203.005	11.313.005	11.423.005
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.210.626,03	3.149.350	3.898.950	3.978.950	4.088.950	4.098.950	4.108.950
533200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.006.375,04	2.527.250	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500
533800 Leistungen für Bildung und Teilhabe	15.924,00	15.000	15.000	15.000	17.000	19.000	21.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	2.824.807,64	2.102.440	2.691.520	2.691.520	2.761.520	2.831.520	2.901.520
534100 Gewerbesteuerumlage	1.414.700,73	943.000	1.091.000	1.164.000	1.221.000	1.259.000	1.298.000
537400 Kreisumlage allgemein	12.876.194,54	14.570.000	16.055.000	16.055.000	16.580.000	17.155.000	17.740.000
537600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	2.381.229,46	2.715.000	2.960.000	2.960.000	2.960.000	2.960.000	2.960.000
537900 Zweckverbandsumlagen	351.926,24	361.000	443.000	443.000	443.000	443.000	443.000
539900 Sonstige Transferaufwendungen	398.121,10	400.800	455.800	455.800	455.800	455.800	455.800



Ergebnisplan 2024 / 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.232.928,75	3.420.293	4.889.805	4.753.323	4.605.229	4.130.248	4.120.248
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.008,83	9.420	9.645	9.645	9.645	9.645	9.645
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	346.238,96	383.116	680.466	593.344	590.462	531.517	531.517
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	256.288,94	249.840	273.440	278.440	278.476	278.440	278.440
542200 Mieten und Pachten	1.007.895,03	817.287	1.689.134	1.689.134	1.542.086	1.116.086	1.116.086
543100 Geschäftsaufwendungen	1.266.717,70	1.435.357	1.674.867	1.615.507	1.627.307	1.627.307	1.627.307
544200 Umsatzsteuer	34.499,82	69.700	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
544500 Sonstige Steuern	1.263,04	3.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
544600 Versicherungen	401.259,68	408.035	439.715	444.715	444.715	444.715	444.715
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	151.025,66	0	0	0	0	0	0
547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	378.701,45	0	0	0	0	0	0
549100 Verfügungsmittel	4.023,48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
549200 Fraktionszuwendungen	9.751,97	10.800	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
549500 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	298.038,15	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.216,04	28.638	44.438	44.438	34.438	44.438	34.438
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.278.079,73	79.320.252	90.391.154	91.369.063	92.321.159	92.592.703	93.715.770
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	4.654.710,48	-4.851.462	-5.506.231	-2.264.778	-2.564.668	-3.632.621	-4.494.082
19 + Finanzerträge	1.844.612,74	1.800.390	1.763.390	1.761.390	1.759.390	3.258.390	3.246.390
461100 Zinserträge vom Land	65.395,83	0	0	0	0	0	0
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	76.284,95	49.000	67.000	65.000	63.000	62.000	50.000
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.069,44	0	0	0	0	0	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.697.862,52	1.751.390	1.696.390	1.696.390	1.696.390	3.196.390	3.196.390
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	912.114,95	1.382.000	1.841.000	2.614.000	3.584.000	3.803.000	3.950.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	921.429,95	1.342.000	1.821.000	2.594.000	3.564.000	3.783.000	3.930.000
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	-9.315,00	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	932.497,79	418.390	-77.610	-852.610	-1.824.610	-544.610	-703.610
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.587.208,27	-4.433.072	-5.583.841	-3.117.388	-4.389.278	-4.177.231	-5.197.692
23 + Außerordentliche Erträge	354.076,54	4.280.000	0	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	354.076,54	4.280.000	0	0	0	0	0



Ergebnisplan 2024 / 2025

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	354.076,54	4.280.000	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	5.941.284,81	-153.072	-5.583.841	-3.117.388	-4.389.278	-4.177.231	-5.197.692
27 - globaler Minderaufwand	0,00	0	903.000	913.000	923.000	925.000	937.000
595000 <i>globaler Minderaufwand</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>903.000</i>	<i>913.000</i>	<i>923.000</i>	<i>925.000</i>	<i>937.000</i>
28 = Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	5.941.284,81	-153.072	-4.680.841	-2.204.388	-3.466.278	-3.252.231	-4.260.692
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
33 Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	0,00	0	0	0	0	0	0



Finanzplan 2024 / 2025

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
01	Steuern und ähnliche Abgaben	45.970.222,06	40.757.900	43.857.900	46.208.300	48.158.900	49.649.100	51.189.500
601100	Grundsteuer A	30.948,87	32.900	32.900	33.300	33.900	34.100	34.500
601200	Grundsteuer B	8.250.062,97	8.320.000	8.550.000	8.650.000	8.800.000	8.900.000	9.000.000
601300	Gewerbesteuer	19.199.509,90	12.790.000	14.800.000	15.790.000	16.560.000	17.080.000	17.610.000
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.016.281,53	15.040.000	15.810.000	16.900.000	17.830.000	18.610.000	19.430.000
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.417.958,29	2.560.000	2.520.000	2.590.000	2.640.000	2.690.000	2.740.000
603100	Vergnügungssteuer	358.749,10	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
603200	Hundesteuer	236.543,23	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
605100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.460.168,17	1.490.000	1.600.000	1.700.000	1.750.000	1.790.000	1.830.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.060.139,63	17.799.923	21.934.584	23.818.097	22.603.867	20.261.046	19.023.342
611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	9.692.799,00	10.850.000	12.267.806	13.212.000	12.031.000	10.374.000	8.996.000
613000	Allgemeine Zuweisungen vom Bund	95.822,36	0	0	0	0	0	0
613100	Allgemeine Zuweisungen vom Land	578.572,80	0	0	0	0	0	0
614000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	238.040,98	42.300	189.291	177.560	157.520	0	0
614100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.190.251,39	6.891.103	8.695.928	9.646.978	9.631.656	9.701.191	9.839.291
614200	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	120.826,38	16.500	181.544	181.544	183.676	185.840	188.036
614700	Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	13.655,02	15	15	15	15	15	15
614800	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	130.171,70	5	600.000	600.000	600.000	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	961.132,10	549.000	616.500	617.000	604.515	588.015	575.515
621100	Kostenbeiträge und Aufwendersersatz; Kostenersatz	362.264,93	315.000	391.500	392.000	390.515	390.015	388.515
621200	Übergeleitete Ansprüche und übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	176.803,69	210.000	195.000	195.000	184.000	173.000	162.000
622400	Sonstige Ersatzleistungen	424.171,70	24.000	30.000	30.000	30.000	25.000	25.000
629100	Andere sonstige Transfereinzahlungen	-2.108,22	0	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.952.753,51	5.894.253	6.281.835	6.367.835	6.334.210	6.361.180	6.323.380
631100	Verwaltungsgebühren	462.440,43	541.650	557.500	557.500	557.510	557.500	557.500
632100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.490.313,08	5.352.598	5.724.330	5.810.330	5.776.695	5.803.675	5.765.875
636100	Zweckgebundene Abgaben	0,00	5	5	5	5	5	5
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.656.820,60	1.353.971	1.976.288	1.993.688	1.961.290	1.967.290	1.973.290
641100	Mieten und Pachten	1.435.007,39	1.241.416	1.774.973	1.783.373	1.744.975	1.744.975	1.744.975
642100	Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	221.813,21	112.555	201.315	210.315	216.315	222.315	228.315
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.851.330,06	2.720.952	3.602.371	3.598.920	3.580.304	3.633.006	3.632.406
648000	Erstattungen vom Bund	51.994,39	134.540	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
648100	Erstattungen vom Land	2.727.771,27	1.162.500	1.913.500	1.913.400	1.911.413	1.941.400	1.939.400
648200	Erstattungen von Gemeinden/GV	606.749,87	926.447	1.039.811	1.035.460	1.037.760	1.039.525	1.039.925



Finanzplan 2024 / 2025

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
648300 Erstattungen von Zweckverbänden	29.902,18	29.900	29.900	29.900	29.921	29.921	29.921
648400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	178.374,15	10.080	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
648500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	164.331,06	347.385	358.060	359.060	360.060	361.060	362.060
648700 Erstattungen von privaten Unternehmen	5.773,87	10.000	0	0	0	0	0
648800 Erstattungen von übrigen Bereichen	86.433,27	100.100	86.100	86.100	66.150	86.100	86.100
07 + Sonstige Einzahlungen	1.987.968,32	1.929.755	2.378.895	2.213.895	2.206.905	2.213.895	2.206.905
651100 Konzessionsabgaben	1.325.570,12	1.315.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000
656100 Bußgelder	363.287,85	363.000	363.250	363.250	363.250	363.250	363.250
656200 Säumniszuschläge	185.579,31	37.500	323.500	323.500	323.500	323.500	323.500
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.531,04	214.255	387.145	222.145	215.155	222.145	215.155
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.068.412,74	1.800.390	1.763.390	1.761.390	1.759.390	3.258.390	3.246.390
661100 Zinseinzahlungen vom Land	65.395,83	0	0	0	0	0	0
661500 Zinseinzahlungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	100.084,95	49.000	67.000	65.000	63.000	62.000	50.000
661700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	5.069,44	0	0	0	0	0	0
665100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	2.897.862,52	1.751.390	1.696.390	1.696.390	1.696.390	3.196.390	3.196.390
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.508.779,02	72.806.144	82.411.763	86.579.125	87.209.381	87.931.922	88.170.728
10 - Personalauszahlungen	18.537.203,27	18.832.141	21.425.520	21.698.704	21.910.929	22.119.254	22.332.721
701100 Beamte	2.576.520,50	2.477.613	2.643.650	2.751.669	2.778.925	2.806.464	2.834.274
701200 Tariflich Beschäftigte	12.111.701,89	12.463.442	13.897.960	14.014.081	14.153.651	14.288.588	14.427.913
701900 Sonstige Beschäftigte	110.510,32	125.231	196.230	188.237	189.265	190.312	191.381
702200 Arbeitgeberanteile zu Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	946.444,24	939.377	1.197.330	1.205.283	1.217.342	1.229.511	1.241.809
703200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	2.568.212,16	2.572.327	3.247.350	3.296.434	3.328.746	3.361.379	3.394.344
703900 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	6.631,04	4.151	0	0	0	0	0
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	217.183,12	250.000	243.000	243.000	243.000	243.000	243.000
11 - Versorgungsauszahlungen	1.956.315,60	2.255.024	2.271.553	2.322.735	2.356.000	2.393.800	2.431.400
712100 Ruhestandsbeamte	1.678.787,48	1.885.024	1.951.553	2.002.735	2.036.000	2.073.800	2.111.400
714100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Ruheständler	277.528,12	370.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.060.003,79	12.096.588	14.168.101	13.445.976	13.223.776	12.918.576	12.984.576
721500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.813.839,95	1.459.500	1.531.200	1.501.200	1.476.200	1.476.200	1.476.200
721600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	276.133,89	393.000	423.000	453.000	423.000	433.000	463.000
723100 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an das Land	84.167,73	100.000	90.000	90.000	85.000	80.000	75.000



Finanzplan 2024 / 2025

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
723200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (GV)	93.198,39	80.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
724100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.295.365,21	3.086.950	3.513.900	3.352.400	3.327.400	3.326.900	3.326.900
724200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	817.641,21	903.700	1.034.700	1.034.700	1.014.700	1.014.700	1.014.700
725100 Haltung von Fahrzeugen	361.480,87	335.050	430.050	360.050	360.050	360.050	360.050
725500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	213.725,86	138.420	263.255	256.755	256.755	216.755	216.755
727100 Lermittel	189.546,23	198.000	203.000	207.000	207.000	207.000	207.000
728100 Auszahlungen für sonstige Sachleistungen	969.154,93	899.677	1.394.651	1.340.166	1.280.766	1.087.066	1.047.066
729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	3.945.749,52	4.502.291	5.164.345	4.730.705	4.672.905	4.596.905	4.677.905
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	922.684,95	1.382.000	1.841.000	2.614.000	3.584.000	3.803.000	3.950.000
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	921.429,95	1.342.000	1.821.000	2.594.000	3.564.000	3.783.000	3.930.000
759900 Sonstige Finanzauszahlungen	1.255,00	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Transferauszahlungen	35.145.025,87	35.943.066	39.930.275	41.398.775	42.272.775	43.077.775	43.893.775
731700 Zuschüsse an private Unternehmen	114.757,00	133.000	160.000	186.000	186.000	186.000	186.000
731800 Zuschüsse an übrige Bereiche	9.166.842,80	9.026.226	9.803.505	11.093.005	11.203.005	11.313.005	11.423.005
733100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.407.883,58	3.149.350	3.898.950	3.978.950	4.088.950	4.098.950	4.108.950
733200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.126.509,83	2.527.250	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500
733800 Leistungen für Bildung und Teilhabe	13.811,00	15.000	15.000	15.000	17.000	19.000	21.000
733900 Sonstige soziale Leistungen	2.804.000,09	2.102.440	2.691.520	2.691.520	2.761.520	2.831.520	2.901.520
734100 Gewerbesteuerumlage	1.494.795,30	943.000	1.091.000	1.164.000	1.221.000	1.259.000	1.298.000
734200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	0,00	0	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
737400 Kreisumlage allgemein	12.876.194,54	14.570.000	16.055.000	16.055.000	16.580.000	17.155.000	17.740.000
737600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	2.381.229,46	2.715.000	2.960.000	2.960.000	2.960.000	2.960.000	2.960.000
737900 Zweckverbandsumlagen	360.881,17	361.000	443.000	443.000	443.000	443.000	443.000
739900 Sonstige Transferaufwendungen	398.121,10	400.800	455.800	455.800	455.800	455.800	455.800
15 - Sonstige Auszahlungen	3.487.547,04	3.420.293	4.890.113	4.753.323	4.605.299	4.130.248	4.014.248
741100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	22.406,83	9.420	9.645	9.645	9.645	9.645	9.645
741200 Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	347.276,19	383.116	680.774	593.344	590.532	531.517	425.517
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	233.626,68	249.840	273.440	278.440	278.476	278.440	278.440
742200 Mieten und Pachten	1.021.018,40	817.287	1.689.134	1.689.134	1.542.086	1.116.086	1.116.086
743100 Geschäftsauszahlungen	1.243.368,35	1.435.357	1.674.867	1.615.507	1.627.307	1.627.307	1.627.307
744200 Umsatzsteuer	38.735,11	69.700	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
744500 Sonstige Steuern	247,28	3.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
744600 Versicherungen	401.185,59	408.035	439.715	444.715	444.715	444.715	444.715
749100 Verfügungsmittel	4.263,65	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000



Finanzplan 2024 / 2025

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
749200 <i>Fraktionszuwendungen</i>	9.751,97	10.800	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
749900 <i>Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	67.215,24	28.638	44.438	44.438	34.438	44.438	34.438
749997 <i>Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	85.180,04	0	0	0	0	0	0
749998 <i>Auszahlungen von anderen sonstigen Verbindlichkeiten</i>	13.271,71	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.108.780,52	73.929.112	84.526.562	86.233.513	87.952.779	88.442.653	89.606.720
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	10.399.998,50	-1.122.968	-2.114.799	345.612	-743.398	-510.731	-1.435.992
18 + <i>Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</i>	5.019.455,05	4.823.495	7.051.175	15.461.180	15.603.340	12.003.480	7.878.820
681000 <i>Investitionszuweisungen vom Bund</i>	814.478,07	0	24.000	0	0	0	0
681100 <i>Investitionszuweisungen vom Land</i>	4.172.692,91	4.733.495	6.802.175	15.461.180	15.603.340	12.003.480	7.878.820
681200 <i>Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV</i>	32.284,07	0	0	0	0	0	0
681500 <i>Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen</i>	0,00	90.000	225.000	0	0	0	0
19 + <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</i>	77.308,29	500.000	507.000	500.000	500.000	500.000	500.000
682100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	70.458,29	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
683100 <i>Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro</i>	6.850,00	0	7.000	0	0	0	0
21 + <i>Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten</i>	280.122,88	840.000	0	0	0	0	0
688100 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	280.122,88	840.000	0	0	0	0	0
22 + <i>Sonstige Investitionseinzahlungen</i>	5.000.000,00	0	0	0	0	0	0
686510 <i>Laufzeit bis einschl. 1 Jahr</i>	5.000.000,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.376.886,22	6.163.495	7.558.175	15.961.180	16.103.340	12.503.480	8.378.820
24 - <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
782100 <i>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
25 - <i>Auszahlungen für Baumaßnahmen</i>	4.514.025,54	13.965.000	18.698.000	34.115.500	30.803.500	17.874.500	8.721.500
785100 <i>Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen</i>	3.303.880,32	11.360.000	12.794.500	29.659.500	25.597.500	15.779.500	8.341.500
785200 <i>Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen</i>	387.569,86	2.285.000	4.455.000	3.032.000	4.712.000	1.830.000	240.000
785300 <i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	822.575,36	320.000	1.448.500	1.424.000	494.000	265.000	140.000
26 - <i>Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen</i>	1.640.008,29	2.151.455	4.676.440	3.021.930	2.916.430	2.916.430	2.912.430



Finanzplan 2024 / 2025

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.439.528,62	1.944.150	4.371.950	2.729.250	2.698.750	2.698.750	2.694.750
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	200.479,67	207.305	304.490	292.680	217.680	217.680	217.680
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	25.000	0	0	0	0
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0	25.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	5.000.000,00	0	0	0	0	0	0
786510 Laufzeit bis einschl. 1 Jahr	5.000.000,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.649.132,52	17.201.455	23.899.440	37.637.430	34.219.930	21.290.930	12.133.930
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.272.246,30	-11.037.960	-16.341.265	-21.676.250	-18.116.590	-8.787.450	-3.755.110
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	7.127.752,20	-12.160.928	-18.456.064	-21.330.638	-18.859.988	-9.298.181	-5.191.102
33 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	11.037.960	16.341.265	21.330.638	18.116.590	8.787.450	3.755.110
692730 Euro- Währung (fester Zins)	0,00	11.037.960	16.341.265	21.330.638	18.116.590	8.787.450	3.755.110
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für zur Liquiditätssicherung	40.000.000,00	0	0	0	0	0	0
693710 Euro- Währung (fester Zins)	20.000.000,00	0	0	0	0	0	0
693720 Euro- Währung (fester Zins)	20.000.000,00	0	0	0	0	0	0
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.591.861,94	1.630.000	1.620.000	1.666.000	1.713.000	1.727.000	1.726.000
792730 Euro- Währung (fester Zins)	1.591.861,94	1.630.000	1.620.000	1.666.000	1.713.000	1.727.000	1.726.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	40.000.000,00	0	0	0	0	0	0
793110 Euro- Währung (fester Zins)	15.000.000,00	0	0	0	0	0	0
793720 Euro- Währung (fester Zins)	25.000.000,00	0	0	0	0	0	0
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.591.861,94	9.407.960	14.721.265	19.664.638	16.403.590	7.060.450	2.029.110
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.535.890,26	-2.752.968	-3.734.799	-1.666.000	-2.456.398	-2.237.731	-3.161.992
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.429.013,01	0	0	0	0	0	0
40 = Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	6.964.903,27	-2.752.968	-3.734.799	-1.666.000	-2.456.398	-2.237.731	-3.161.992

Produktbereiche



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
----------------	----	-------------------

Produktgruppe

01.01 Innere Verwaltung

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	516.583,16	478.860	478.150	397.550	342.250	342.250	342.250
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	2.998,80	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	151.233,94	240.200	135.900	55.300	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	362.350,42	238.660	326.850	326.850	326.850	326.850	326.850
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.291,47	13.650	11.814	11.814	11.814	11.814	11.814
431100 Verwaltungsgebühren	1.137,75	1.150	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.153,72	12.500	10.814	10.814	10.814	10.814	10.814
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	329.743,91	290.194	533.200	541.600	641.600	641.600	641.600
441100 Mieten und Pachten	294.205,84	286.344	497.750	506.150	606.150	606.150	606.150
442100 Erträge aus Verkauf	35.538,07	3.850	35.450	35.450	35.450	35.450	35.450
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.330,40	509.520	507.960	508.960	509.981	510.981	511.981
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	168.226,61	123.625	120.460	120.460	120.460	120.460	120.460
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	29.902,18	29.900	29.900	29.900	29.921	29.921	29.921
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	35.356,90	10.080	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	130.983,52	295.815	307.000	308.000	309.000	310.000	311.000
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.073,87	10.000	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	57.787,32	40.100	40.600	40.600	40.600	40.600	40.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	72.068,10	297.766	249.250	249.250	242.260	249.250	242.260
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	34.350,87	100.000	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	8.054,02	0	0	0	0	0	0
456100 Bußgelder	511,00	1.000	750	750	750	750	750
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	185.256	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	29.152,21	11.510	18.500	18.500	11.510	18.500	11.510
08 + Aktivierte Eigenleistungen	194.006,11	50.000	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
471100 Aktivierte Eigenleistungen	194.006,11	50.000	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
10 = Ordentliche Erträge	1.547.023,15	1.639.990	1.980.374	1.959.174	1.997.905	2.005.895	1.999.905
11 - Personalaufwendungen	7.591.913,42	9.100.137	10.097.180	10.184.611	10.268.543	10.353.311	10.438.935
501100 Dienstbezüge Beamte	1.325.198,76	1.190.961	1.231.030	1.281.361	1.294.174	1.307.116	1.320.187
501101 Dienstbezüge Beamte (LOB)	17.932,34	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	4.828.171,61	4.891.851	5.332.420	5.344.832	5.398.277	5.452.260	5.506.782
501201 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte (LOB)	207.016,25	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	9.240,00	10.231	14.730	14.877	15.026	15.176	15.328
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	373.611,33	373.607	476.870	475.780	480.540	485.342	490.198
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich	1.055.066,66	1.057.889	1.315.930	1.341.561	1.354.326	1.367.217	1.380.240

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
<i>Beschäftigte</i>							
503900 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	3.748,85	4.151	0	0	0	0	0
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	216.504,62	250.000	243.000	243.000	243.000	243.000	243.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-276.648,00	822.102	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-167.929,00	281.145	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
12 - Versorgungsaufwendungen	4.621.502,00	2.368.907	2.381.553	2.432.735	2.466.000	2.503.800	2.541.400
512100 Ruhestandsbeamte	1.677.967,48	1.885.024	1.951.553	2.002.735	2.036.000	2.073.800	2.111.400
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Ruheständler	277.628,52	370.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.191.399,00	0	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	474.507,00	113.883	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.692.266,47	1.678.300	2.156.900	1.920.900	1.875.900	1.875.900	1.875.900
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	698.697,19	700.000	745.000	745.000	745.000	745.000	745.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	591.987,09	656.400	699.500	699.500	699.500	699.500	699.500
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	85.000	90.000	70.000	70.000	70.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	274.625,43	245.050	270.050	270.050	270.050	270.050	270.050
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	37.340,02	42.350	42.350	42.350	42.350	42.350	42.350
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	15.493,82	9.500	40.000	15.000	10.000	10.000	10.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	74.122,92	25.000	275.000	59.000	39.000	39.000	39.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	812.546,57	542.000	751.600	751.600	751.600	751.600	751.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	786.706,99	523.370	720.300	720.300	720.300	720.300	720.300
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	25.839,58	18.630	31.300	31.300	31.300	31.300	31.300
15 - Transferaufwendungen	794,10	800	800	800	800	800	800
539900 Sonstige Transferaufwendungen	794,10	800	800	800	800	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.951.484,88	2.068.778	2.344.793	2.318.503	2.320.803	2.320.803	2.320.803
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.008,83	9.420	9.645	9.645	9.645	9.645	9.645
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	169.790,99	233.250	356.780	285.350	275.850	275.850	275.850
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	244.375,58	238.240	247.840	252.840	252.840	252.840	252.840
542200 Mieten und Pachten	18.990,96	15.908	15.908	15.908	15.908	15.908	15.908
543100 Geschäftsaufwendungen	1.162.238,85	1.352.117	1.457.077	1.497.217	1.509.017	1.509.017	1.509.017
544200 Umsatzsteuer	1.679,03	36.000	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
544600 Versicherungen	153.769,27	155.000	168.000	168.000	168.000	168.000	168.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	121.324,92	0	0	0	0	0	0
549100 Verfügungsmittel	4.023,48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
549200 Fraktionszuwendungen	9.751,97	10.800	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
549500 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	20.000,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	23.531,00	13.043	13.543	13.543	13.543	13.543	13.543
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.670.507,44	15.758.922	17.732.826	17.609.149	17.683.646	17.806.214	17.929.438
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.123.484,29	-14.118.932	-15.752.452	-15.649.975	-15.685.741	-15.800.319	-15.929.533
19 + Finanzerträge	1.365,00	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390
465100 <i>Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>	1.365,00	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.365,00	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.122.119,29	-14.117.542	-15.751.062	-15.648.585	-15.684.351	-15.798.929	-15.928.143
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-15.122.119,29	-14.117.542	-15.751.062	-15.648.585	-15.684.351	-15.798.929	-15.928.143
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-15.122.119,29	-14.117.542	-15.751.062	-15.648.585	-15.684.351	-15.798.929	-15.928.143
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-15.122.119,29	-14.117.542	-15.751.062	-15.648.585	-15.684.351	-15.798.929	-15.928.143

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produktgruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
01.01	Innere Verwaltung	-15.122.119,29	-14.117.542	-15.751.062	-15.648.585	-15.684.351	-15.798.929	-15.928.143

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.227,24	2.174.000	165.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	82.227,24	2.174.000	165.000	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	77.158,29	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	70.458,29	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	159.385,53	2.674.000	665.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen									
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
08 - für Baumaßnahmen	188.825,17	11.080.000	5.260.500	10.985.500	0	5.600.000	8.485.500	2.885.500	2.885.500
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	188.825,17	11.080.000	5.260.500	10.985.500	0	5.600.000	8.485.500	2.885.500	2.885.500
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	660.104,76	631.500	1.861.310	782.500	0	0	637.500	637.500	637.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	565.386,69	574.500	1.720.500	647.500	0	0	577.500	577.500	577.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	94.718,07	57.000	140.810	135.000	0	0	60.000	60.000	60.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.344.028,62	12.796.500	7.621.810	12.268.000	0	5.600.000	9.623.000	4.023.000	4.023.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.184.643,09	-10.122.500	-6.956.810	-11.768.000	0	-5.600.000	-9.123.000	-3.523.000	-3.523.000



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
----------------	----	------------------------

Produktgruppe

02.02 Sicherheit und Ordnung



Produktbereich: 02

Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	249.162,74	151.270	178.650	178.650	178.650	178.650	178.650
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	66.025,52	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	183.137,22	151.270	178.650	178.650	178.650	178.650	178.650
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334.392,32	329.252	373.817	373.817	373.817	373.817	373.817
431100 Verwaltungsgebühren	275.976,61	253.500	294.000	294.000	294.000	294.000	294.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	58.415,71	75.752	79.817	79.817	79.817	79.817	79.817
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.066,61	39.983	39.983	39.983	39.983	39.983	39.983
441100 Mieten und Pachten	33.846,95	35.283	35.283	35.283	35.283	35.283	35.283
442100 Erträge aus Verkauf	11.219,66	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.834,28	305.100	305.100	305.100	289.100	305.100	289.100
448100 Erstattungen vom Land	67.700,68	1.100	17.100	17.100	1.100	17.100	1.100
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	221.731,63	261.000	261.000	261.000	261.000	261.000	261.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	26.401,97	43.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	351.710,64	346.500	347.000	347.000	347.000	347.000	347.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	674,87	0	0	0	0	0	0
456100 Bußgelder	351.035,77	346.500	347.000	347.000	347.000	347.000	347.000
10 = Ordentliche Erträge	1.296.166,59	1.172.105	1.244.550	1.244.550	1.228.550	1.244.550	1.228.550
11 - Personalaufwendungen	2.031.120,58	1.990.044	1.905.110	1.967.904	1.990.508	2.007.308	2.027.312
501100 Dienstbezüge Beamte	536.998,62	514.049	391.600	439.258	443.576	447.940	452.348
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.150.921,96	1.147.303	1.131.430	1.142.744	1.157.172	1.165.712	1.177.371
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	9.905,50	0	10.090	10.191	10.293	10.396	10.500
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	92.064,73	89.493	104.200	105.242	106.295	107.357	108.431
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	238.347,58	239.199	267.790	270.469	273.172	275.903	278.662
503900 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	2.882,19	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	576.400,40	545.900	780.700	713.700	663.700	703.700	663.700
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.108,79	61.500	51.200	51.200	51.200	51.200	51.200
523200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (GV)	80.000,00	80.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	168.929,99	124.000	176.500	176.500	176.500	176.500	176.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	72.174,82	80.000	150.000	80.000	80.000	80.000	80.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.388,13	6.000	22.000	15.000	15.000	15.000	15.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	158.698,04	130.100	201.000	211.000	161.000	201.000	161.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	48.100,63	64.300	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
14 - Bilanzielle Abschreibungen	291.966,46	239.120	279.800	279.800	279.800	279.800	279.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	291.846,46	239.000	279.650	279.650	279.650	279.650	279.650
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	120,00	120	150	150	150	150	150
15 - Transferaufwendungen	21.446,20	23.700	28.460	28.460	28.460	28.460	28.460
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	21.446,20	23.700	28.460	28.460	28.460	28.460	28.460
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.841,99	162.210	315.950	303.150	293.150	303.650	293.650
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	136.626,62	91.610	193.100	183.300	183.300	183.800	183.800
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.313,36	8.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
543100 Geschäftsaufwendungen	39.093,66	36.800	60.750	57.750	57.750	57.750	57.750
544500 Sonstige Steuern	614,25	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
544600 Versicherungen	21.504,46	22.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	14.663,53	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.026,11	2.700	13.000	13.000	3.000	13.000	3.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.156.775,63	2.960.974	3.310.020	3.293.014	3.255.618	3.322.918	3.292.922
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.860.609,04	-1.788.869	-2.065.470	-2.048.464	-2.027.068	-2.078.368	-2.064.372
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.860.609,04	-1.788.869	-2.065.470	-2.048.464	-2.027.068	-2.078.368	-2.064.372
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.860.609,04	-1.788.869	-2.065.470	-2.048.464	-2.027.068	-2.078.368	-2.064.372
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.860.609,04	-1.788.869	-2.065.470	-2.048.464	-2.027.068	-2.078.368	-2.064.372
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.860.609,04	-1.788.869	-2.065.470	-2.048.464	-2.027.068	-2.078.368	-2.064.372

Produktübersicht

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
02.02	Sicherheit und Ordnung	-1.860.609,04	-1.788.869	-2.065.470	-2.048.464	-2.027.068	-2.078.368	-2.064.372



Teilfinanzplan 2024 / 2025

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen										
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.195,81	45.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	
681100 Investitionszuweisungen vom Land	51.195,81	45.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0	
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0	
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	51.195,81	45.000	57.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	
Auszahlungen										
08 - für Baumaßnahmen	14.055,07	280.000	0	280.000	0	6.000.000	2.200.000	3.800.000	0	
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14.055,07	280.000	0	280.000	0	6.000.000	2.200.000	3.800.000	0	
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	166.323,01	246.000	909.000	631.500	320.000	0	671.500	671.500	676.500	
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	146.416,12	229.500	883.000	610.500	320.000	0	650.500	650.500	655.500	
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	19.906,89	16.500	26.000	21.000	0	0	21.000	21.000	21.000	
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	180.378,08	526.000	909.000	911.500	320.000	6.000.000	2.871.500	4.471.500	676.500	
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-129.182,27	-481.000	-852.000	-861.500	-320.000	-6.000.000	-2.821.500	-4.421.500	-626.500	



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
----------------	----	---------------------

Produktgruppe

03.03	Schulträgeraufgaben
-------	---------------------



Produktbereich:

03

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.268.172,99	1.591.167	1.975.055	2.105.055	2.105.055	2.105.055	2.105.055
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	190.236,08	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.552.297,68	1.144.907	1.197.505	1.327.505	1.327.505	1.327.505	1.327.505
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	11.276,16	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	514.363,07	446.260	777.550	777.550	777.550	777.550	777.550
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669.539,50	602.250	704.050	740.050	757.050	774.050	789.050
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	669.539,50	602.250	704.050	740.050	757.050	774.050	789.050
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.608,65	10.281	34.015	34.015	34.015	34.015	34.015
441100 Mieten und Pachten	9.986,38	10.281	11.855	11.855	11.855	11.855	11.855
442100 Erträge aus Verkauf	21.622,27	0	22.160	22.160	22.160	22.160	22.160
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.223,55	134.540	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
448000 Erstattungen vom Bund	106.362,48	134.540	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
448100 Erstattungen vom Land	13.350,55	0	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	593,52	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.917,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	43.079,25	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	2.926,91	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	40.152,34	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.136.623,94	2.338.238	2.848.120	3.014.120	3.031.120	3.048.120	3.063.120
11 - Personalaufwendungen	733.466,34	736.519	898.250	907.159	916.155	925.241	934.421
501100 Dienstbezüge Beamte	175.368,47	158.530	179.520	181.315	183.129	184.960	186.809
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	429.671,77	445.531	528.320	533.604	538.939	544.329	549.774
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	2.566,67	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	33.481,30	34.956	48.530	49.016	49.506	50.000	50.501
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	92.378,13	90.002	134.380	135.724	137.081	138.452	139.837
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.359.108,67	2.982.150	3.333.050	3.290.050	3.265.050	3.265.050	3.265.050
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	785.069,86	425.000	460.000	430.000	430.000	430.000	430.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.596.556,86	1.482.800	1.580.000	1.580.000	1.580.000	1.580.000	1.580.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.477,74	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
527100 Lernmittel	189.239,92	198.000	203.000	207.000	207.000	207.000	207.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	326.804,77	236.350	262.050	267.050	267.050	267.050	267.050
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	443.959,52	617.000	808.000	786.000	761.000	761.000	761.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.225.647,45	1.144.650	1.447.700	1.447.700	1.447.700	1.447.700	1.447.700

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen	1.217.750,80	1.117.600	1.439.850	1.439.850	1.439.850	1.439.850	1.439.850
571200	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	7.896,65	27.050	7.850	7.850	7.850	7.850	7.850
15	- Transferaufwendungen	2.896.540,45	3.239.005	3.401.005	3.636.005	3.636.005	3.636.005	3.636.005
531700	Zuschüsse an private Unternehmen	114.757,00	133.000	160.000	186.000	186.000	186.000	186.000
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.307.750,43	1.286.005	1.406.005	1.615.005	1.615.005	1.615.005	1.615.005
537600	Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	1.474.033,02	1.820.000	1.835.000	1.835.000	1.835.000	1.835.000	1.835.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	372.663,13	284.580	302.949	307.949	307.949	307.949	307.949
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	438,35	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
542200	Mieten und Pachten	64.846,43	61.480	64.849	64.849	64.849	64.849	64.849
544600	Versicherungen	217.428,99	220.000	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	14.940,22	0	0	0	0	0	0
549500	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	74.538,15	0	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	470,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.587.426,04	8.386.904	9.382.954	9.588.863	9.572.859	9.581.945	9.591.125
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.450.802,10	-6.048.666	-6.534.834	-6.574.743	-6.541.739	-6.533.825	-6.528.005
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.450.802,10	-6.048.666	-6.534.834	-6.574.743	-6.541.739	-6.533.825	-6.528.005
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.450.802,10	-6.048.666	-6.534.834	-6.574.743	-6.541.739	-6.533.825	-6.528.005
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.450.802,10	-6.048.666	-6.534.834	-6.574.743	-6.541.739	-6.533.825	-6.528.005
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.450.802,10	-6.048.666	-6.534.834	-6.574.743	-6.541.739	-6.533.825	-6.528.005

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produktgruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
03.03	Schulträgeraufgaben	-5.450.802,10	-6.048.666	-6.534.834	-6.574.743	-6.541.739	-6.533.825	-6.528.005

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.642.540,44	1.069.495	1.969.495	2.459.000	0	0	2.459.000	1.209.000	1.209.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.639.056,37	1.069.495	1.969.495	2.459.000	0	0	2.459.000	1.209.000	1.209.000
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	3.484,07	0	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.642.540,44	1.069.495	1.969.495	2.459.000	0	0	2.459.000	1.209.000	1.209.000
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	2.387.826,49	0	2.100.000	5.100.000	0	0	2.000.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.993.971,60	0	2.100.000	5.100.000	0	0	2.000.000	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	393.854,89	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	712.998,51	1.003.750	1.355.750	1.355.750	0	0	1.355.750	1.355.750	1.346.750
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	656.807,41	937.450	1.288.450	1.288.450	0	0	1.288.450	1.288.450	1.279.450
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	56.191,10	66.300	67.300	67.300	0	0	67.300	67.300	67.300
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	3.100.825,00	1.003.750	3.455.750	6.455.750	0	0	3.355.750	1.355.750	1.346.750
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.458.284,56	65.745	-1.486.255	-3.996.750	0	0	-896.750	-146.750	-137.750



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
----------------	----	-------------------------

Produktgruppe

04.04	Kultur und Wissenschaft
-------	-------------------------

Produktbereich: 04

Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.239,22	45.420	58.010	58.010	58.010	58.010	58.010
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	50.027,74	34.040	49.010	49.010	49.010	49.010	49.010
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	829,22	0	0	0	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	6.112,25	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	6.270,01	11.380	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331.288,68	344.560	359.010	359.010	360.070	362.070	362.070
431100 Verwaltungsgebühren	36,00	100	100	100	100	100	100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	331.252,68	344.460	358.910	358.910	359.970	361.970	361.970
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.425,66	15.481	14.981	14.981	14.981	14.981	14.981
441100 Mieten und Pachten	15.425,66	15.481	14.981	14.981	14.981	14.981	14.981
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.323,87	29.522	29.800	30.400	31.200	31.800	32.200
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	31.088,65	29.522	29.800	30.400	31.200	31.800	32.200
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	4.235,22	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.365,00	6.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	150,00	0	0	0	0	0	0
456200 Säumniszuschläge	3.215,00	6.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10 = Ordentliche Erträge	448.642,43	441.483	465.301	465.901	467.761	470.361	470.761
11 - Personalaufwendungen	1.001.408,00	1.061.819	1.171.070	1.182.402	1.193.845	1.205.403	1.217.075
501100 Dienstbezüge Beamte	32.769,81	32.593	34.820	35.169	35.520	35.876	36.234
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	736.595,21	786.608	823.770	832.008	840.328	848.730	857.218
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	17.675,90	15.500	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	58.834,59	61.458	76.750	77.518	78.293	79.076	79.865
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	155.532,49	165.660	197.730	199.707	201.704	203.721	205.758
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381.776,83	426.355	461.095	459.855	459.855	459.855	459.855
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.891,43	46.000	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	139.029,71	162.750	150.600	150.600	150.600	150.600	150.600
525100 Haltung von Fahrzeugen	4.112,55	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	714,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	115.872,95	123.405	140.605	140.005	140.005	140.005	140.005
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	99.156,19	86.900	121.590	120.950	120.950	120.950	120.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	143.332,73	151.770	146.400	146.400	146.400	146.400	146.400
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	143.332,73	151.770	146.400	146.400	146.400	146.400	146.400
15 - Transferaufwendungen	75.866,07	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	14.340,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
537900	Zweckverbandsumlagen	61.526,07	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.188,87	73.990	80.190	80.690	80.690	80.690	80.690
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.719,76	2.850	3.850	4.350	4.350	4.350	4.350
542200	Mieten und Pachten	59.640,00	59.640	59.640	59.640	59.640	59.640	59.640
543100	Geschäftsaufwendungen	2.032,16	2.800	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
544200	Umsatzsteuer	0,00	400	0	0	0	0	0
544600	Versicherungen	545,00	600	600	600	600	600	600
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.251,95	7.700	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.680.572,50	1.803.934	1.948.755	1.959.347	1.970.790	1.982.348	1.994.020
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.231.930,07	-1.362.451	-1.483.454	-1.493.446	-1.503.029	-1.511.987	-1.523.259
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.231.930,07	-1.362.451	-1.483.454	-1.493.446	-1.503.029	-1.511.987	-1.523.259
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.231.930,07	-1.362.451	-1.483.454	-1.493.446	-1.503.029	-1.511.987	-1.523.259
29 =	Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.231.930,07	-1.362.451	-1.483.454	-1.493.446	-1.503.029	-1.511.987	-1.523.259
31 =	Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.231.930,07	-1.362.451	-1.483.454	-1.493.446	-1.503.029	-1.511.987	-1.523.259

Produktübersicht		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
Produkt- gruppe	Bezeichnung							
04.04	Kultur und Wissenschaft	-1.231.930,07	-1.362.451	-1.483.454	-1.493.446	-1.503.029	-1.511.987	-1.523.259



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.457,29	11.650	12.150	12.150	0	0	12.150	12.150	12.150
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.565,63	6.800	7.300	7.300	0	0	7.300	7.300	7.300
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.891,66	4.850	4.850	4.850	0	0	4.850	4.850	4.850
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	7.457,29	11.650	12.150	12.150	0	0	12.150	12.150	12.150
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-7.307,29	-11.650	-12.150	-12.150	0	0	-12.150	-12.150	-12.150



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
----------------	----	--------------------

Produktgruppe

05.05 Soziale Leistungen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	320.383,80	121.790	779.550	679.550	679.550	79.550	79.550
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	235.063,34	100.000	100.000	0	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	16.871,00	16.500	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.500,00	0	600.000	600.000	600.000	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	65.949,46	5.290	55.550	55.550	55.550	55.550	55.550
03 + Sonstige Transfererträge	641.493,90	237.000	235.000	235.000	223.000	206.000	194.000
421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	5.899,00	3.000	10.000	10.000	9.000	8.000	7.000
421200 Übergeleitete Ansprüche und übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	209.799,14	210.000	195.000	195.000	184.000	173.000	162.000
422400 Sonstige Ersatzleistungen	425.795,76	24.000	30.000	30.000	30.000	25.000	25.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.141,35	180.000	360.000	360.000	300.000	300.000	250.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	308.141,35	180.000	360.000	360.000	300.000	300.000	250.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	810.446,20	634.107	945.607	945.607	945.607	945.607	945.607
441100 Mieten und Pachten	808.734,74	634.107	944.107	944.107	944.107	944.107	944.107
442100 Erträge aus Verkauf	1.711,46	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.279.508,47	895.000	1.530.000	1.530.000	1.544.350	1.558.000	1.572.000
448100 Erstattungen vom Land	2.269.652,87	860.000	1.495.000	1.495.000	1.509.000	1.523.000	1.537.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	9.855,60	35.000	35.000	35.000	35.350	35.000	35.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.554,61	700	700	700	700	700	700
456100 Bußgelder	528,50	500	500	500	500	500	500
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.026,11	200	200	200	200	200	200
10 = Ordentliche Erträge	4.362.528,33	2.068.597	3.850.857	3.750.857	3.693.207	3.089.857	3.041.857
11 - Personalaufwendungen	776.424,36	910.628	1.209.020	1.220.511	1.232.114	1.243.837	1.255.676
501100 Dienstbezüge Beamte	180.474,22	152.824	226.520	228.786	231.072	233.384	235.718
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	459.719,01	588.133	754.410	761.355	768.368	775.452	782.606
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	38.649,97	46.723	61.860	62.478	63.103	63.734	64.372
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	97.581,16	122.948	166.230	167.892	169.571	171.267	172.980
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.731,72	486.700	663.500	663.500	658.500	528.500	523.500
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.174,73	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
523100 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	85.559,71	100.000	90.000	90.000	85.000	80.000	75.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	146.055,74	161.700	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	911,57	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	95.165,58	31.000	141.000	141.000	141.000	101.000	101.000

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
	528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.336,72	37.000	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
	529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	75.527,67	83.000	172.000	172.000	172.000	87.000	87.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	152.445,24	66.240	142.000	142.000	142.000	142.000	142.000
	571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	152.445,24	66.240	142.000	142.000	142.000	142.000	142.000
15	- Transferaufwendungen	2.886.955,00	2.149.065	2.730.565	2.730.565	2.802.565	2.874.565	2.946.565
	531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	103.897,63	111.065	111.065	111.065	111.065	111.065	111.065
	533800 Leistungen für Bildung und Teilhabe	15.924,00	15.000	15.000	15.000	17.000	19.000	21.000
	533900 Sonstige soziale Leistungen	2.767.133,37	2.023.000	2.604.500	2.604.500	2.674.500	2.744.500	2.814.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	672.946,93	510.889	1.421.889	1.421.889	1.421.925	936.389	936.389
	541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.084,73	4.500	64.500	64.500	64.500	5.000	5.000
	542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.636	3.600	3.600
	542200 Mieten und Pachten	667.877,20	501.289	1.352.289	1.352.289	1.352.289	926.289	926.289
	549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.966.503,25	4.123.522	6.166.974	6.178.465	6.257.104	5.725.291	5.804.130
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-603.974,92	-2.054.925	-2.316.117	-2.427.608	-2.563.897	-2.635.434	-2.762.273
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-603.974,92	-2.054.925	-2.316.117	-2.427.608	-2.563.897	-2.635.434	-2.762.273
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-603.974,92	-2.054.925	-2.316.117	-2.427.608	-2.563.897	-2.635.434	-2.762.273
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-603.974,92	-2.054.925	-2.316.117	-2.427.608	-2.563.897	-2.635.434	-2.762.273
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-603.974,92	-2.054.925	-2.316.117	-2.427.608	-2.563.897	-2.635.434	-2.762.273

Produktübersicht

Produktgruppe	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
in EUR								
05.05	Soziale Leistungen	-603.974,92	-2.054.925	-2.316.117	-2.427.608	-2.563.897	-2.635.434	-2.762.273



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	85.709,29	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	85.709,29	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.409,89	41.000	41.000	41.000	0	0	41.000	41.000	41.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.409,89	41.000	41.000	41.000	0	0	41.000	41.000	41.000
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	92.119,18	41.000	41.000	41.000	0	0	41.000	41.000	41.000
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-92.119,18	-41.000	-41.000	-41.000	0	0	-41.000	-41.000	-41.000



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
-----------------------	-----------	------------------------------------

Produktgruppe

06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.189.443,44	5.117.456	7.005.672	8.053.922	8.095.967	8.167.731	8.245.027
413000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	85.174,48	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.700.654,66	4.995.956	6.717.013	7.765.263	7.805.176	7.874.776	7.949.876
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	91.850,00	0	142.144	142.144	144.276	146.440	148.636
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	5.500,00	15	15	15	15	15	15
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	127.671,70	5	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	178.592,60	121.480	146.500	146.500	146.500	146.500	146.500
03 + Sonstige Transfererträge	345.228,77	312.000	381.500	382.000	381.515	382.015	381.515
421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	345.228,77	312.000	381.500	382.000	381.515	382.015	381.515
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	734.093,92	755.500	760.500	810.500	818.905	826.885	834.885
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	734.093,92	755.500	760.500	810.500	818.905	826.885	834.885
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	364.286,92	338.620	379.597	388.597	256.199	262.199	268.199
441100 Mieten und Pachten	224.808,43	241.120	252.097	252.097	113.699	113.699	113.699
442100 Erträge aus Verkauf	139.478,49	97.500	127.500	136.500	142.500	148.500	154.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	629.673,00	775.000	985.300	986.000	987.150	988.665	988.665
448100 Erstattungen vom Land	174.528,91	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	318.078,08	475.000	585.300	586.000	587.150	588.665	588.665
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	137.066,01	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	97.427,65	45	45	45	45	45	45
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	1,00	0	0	0	0	0	0
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	97.426,65	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	45	45	45	45	45	45
08 + Aktivierte Eigenleistungen	116.038,76	0	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	116.038,76	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	8.476.192,46	7.298.621	9.512.614	10.621.064	10.539.781	10.627.540	10.718.336
11 - Personalaufwendungen	4.249.262,30	4.239.152	5.069.440	5.119.884	5.169.718	5.220.058	5.270.913
501100 Dienstbezüge Beamte	149.128,21	145.966	165.440	167.095	168.765	170.453	172.157
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	3.131.174,11	3.133.899	3.647.890	3.684.400	3.720.279	3.756.516	3.793.116
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	71.646,80	92.000	116.910	117.669	118.446	119.240	120.053
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	242.719,55	232.623	302.670	305.994	309.054	312.144	315.266
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	654.593,63	634.664	836.530	844.726	853.174	861.705	870.321
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	811.190,65	748.067	728.006	715.206	676.906	676.506	677.506
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	269.624,38	122.000	139.000	139.000	114.000	114.000	114.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen	300.493,96	275.600	302.000	302.000	287.000	287.000	287.000



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	
<i>Anlagen</i>								
525500	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	34.442,21	14.770	16.605	16.605	17.105	17.105	17.105
528100	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	195.546,67	222.697	233.401	228.601	228.601	229.201	229.201
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.083,43	113.000	37.000	29.000	30.200	29.200	30.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	306.920,47	233.770	262.550	262.550	262.550	262.550	262.550
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen	306.920,47	233.770	262.550	262.550	262.550	262.550	262.550
15	- Transferaufwendungen	12.822.299,56	13.268.496	14.372.945	15.597.945	15.817.945	15.937.945	16.057.945
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	7.547.624,22	7.512.456	8.100.475	9.245.475	9.355.475	9.465.475	9.575.475
533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.210.626,03	3.149.350	3.898.950	3.978.950	4.088.950	4.098.950	4.108.950
533200	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.006.375,04	2.527.250	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500
533900	Sonstige soziale Leistungen	57.674,27	79.440	87.020	87.020	87.020	87.020	87.020
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	384.840,78	225.681	243.549	243.857	103.412	103.482	103.482
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	21.641,12	28.066	28.316	28.624	35.227	35.297	35.297
542200	Mieten und Pachten	147.353,83	173.570	191.048	191.048	44.000	44.000	44.000
543100	Geschäftsaufwendungen	5.219,42	14.640	14.640	14.640	14.640	14.640	14.640
544600	Versicherungen	5.496,93	7.150	7.290	7.290	7.290	7.290	7.290
547100	Wertveränderungen bei Sachanlagen	96,99	0	0	0	0	0	0
549500	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	203.500,00	0	0	0	0	0	0
549900	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.532,49	2.255	2.255	2.255	2.255	2.255	2.255
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.574.513,76	18.715.166	20.676.490	21.939.442	22.030.531	22.200.541	22.372.396
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.098.321,30	-11.416.545	-11.163.876	-11.318.378	-11.490.750	-11.573.001	-11.654.060
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.098.321,30	-11.416.545	-11.163.876	-11.318.378	-11.490.750	-11.573.001	-11.654.060
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-10.098.321,30	-11.416.545	-11.163.876	-11.318.378	-11.490.750	-11.573.001	-11.654.060
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-10.098.321,30	-11.416.545	-11.163.876	-11.318.378	-11.490.750	-11.573.001	-11.654.060
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-10.098.321,30	-11.416.545	-11.163.876	-11.318.378	-11.490.750	-11.573.001	-11.654.060

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-10.098.321,30	-11.416.545	-11.163.876	-11.318.378	-11.490.750	-11.573.001	-11.654.060

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.300,00	0	602.900	1.163.800	0	0	433.000	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	181.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	602.900	1.163.800	0	0	433.000	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	181.300,00	0	602.900	1.163.800	0	0	433.000	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	510.011,73	220.000	4.624.500	5.604.000	250.000	2.000.000	2.310.000	120.000	120.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	203.729,44	0	3.600.000	4.200.000	250.000	2.000.000	2.000.000	0	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	71.078,70	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	235.203,59	220.000	1.024.500	1.404.000	0	0	310.000	120.000	120.000
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.161,79	42.275	153.350	43.350	0	0	43.350	43.350	43.350
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	36.299,17	26.400	137.100	27.100	0	0	27.100	27.100	27.100
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	13.862,62	15.875	16.250	16.250	0	0	16.250	16.250	16.250
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	560.173,52	262.275	4.777.850	5.647.350	250.000	2.000.000	2.353.350	163.350	163.350
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-378.873,52	-262.275	-4.174.950	-4.483.550	-250.000	-2.000.000	-1.920.350	-163.350	-163.350



Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
----------------	----	--------------------



Produktbereich	08	Sportförderung
----------------	----	----------------

Produktgruppe

08.08 Sportförderung

Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.475,10	59.940	59.650	59.650	59.650	59.650	59.650
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.600,00	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59.875,10	59.940	59.650	59.650	59.650	59.650	59.650
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.700,00	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.700,00	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	67.175,10	63.540	62.250	62.250	62.250	62.250	62.250
11 - Personalaufwendungen	74.445,82	65.398	85.220	86.072	86.933	87.802	88.681
501100 Dienstbezüge Beamte	21.768,95	11.312	23.640	23.876	24.115	24.356	24.600
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	40.680,48	41.966	45.800	46.258	46.721	47.188	47.660
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.214,95	3.252	4.200	4.242	4.284	4.327	4.371
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.781,44	8.868	11.580	11.696	11.813	11.931	12.050
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.758,11	222.970	254.060	254.060	254.060	254.060	254.060
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.168,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	160.281,94	56.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	84.649,95	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	21.341,43	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.054,92	6.720	8.060	8.060	8.060	8.060	8.060
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	25.261,67	26.450	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.877,88	72.970	72.700	72.700	72.700	72.700	72.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	65.877,88	72.970	72.700	72.700	72.700	72.700	72.700
15 - Transferaufwendungen	40.137,50	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	40.137,50	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,50	1.445	985	985	985	985	985
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	800	800	800	800	800	800
544600 Versicherungen	0,00	460	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18,50	185	185	185	185	185	185
17 = Ordentliche Aufwendungen	507.237,81	403.283	453.465	454.317	455.178	456.047	456.926
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt-	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
gruppe		in EUR						
08.08	Sportförderung	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	937.026,56	89.000	1.590.480	7.555.980	0	0	9.046.740	7.555.980	4.572.820
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	628.935,07	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	308.091,49	89.000	1.590.480	7.555.980	0	0	9.046.740	7.555.980	4.572.820
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	937.026,56	89.000	1.590.480	7.555.980	0	0	9.046.740	7.555.980	4.572.820
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	878.966,81	0	1.864.000	9.094.000	0	0	10.912.000	9.094.000	5.456.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	751.079,62	0	1.819.000	9.094.000	0	0	10.912.000	9.094.000	5.456.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	127.887,19	0	45.000	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.458,08	94.500	104.400	104.400	0	0	104.400	104.400	104.400
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	91.000	100.900	100.900	0	0	100.900	100.900	100.900
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.458,08	3.500	3.500	3.500	0	0	3.500	3.500	3.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	883.424,89	94.500	1.968.400	9.198.400	0	0	11.016.400	9.198.400	5.560.400
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	53.601,67	-5.500	-377.920	-1.642.420	0	0	-1.969.660	-1.642.420	-987.580



Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
-----------------------	-----------	---

Produktgruppe

09.09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.100,38	169.630	281.350	234.750	234.750	234.750	297.750
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.810,20	169.500	281.100	234.500	234.500	234.500	297.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	290,18	130	250	250	250	250	250
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.207,90	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431100 Verwaltungsgebühren	8.207,90	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700,00	0	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.700,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	28.008,28	181.630	291.350	244.750	244.750	244.750	307.750
11 - Personalaufwendungen	258.247,97	279.609	311.740	314.858	318.006	321.187	324.398
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	197.194,12	216.948	246.690	249.157	251.648	254.165	256.707
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	17.153,87	17.423	18.300	18.483	18.668	18.855	19.043
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	43.899,98	45.238	46.750	47.218	47.690	48.167	48.648
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.607,27	290.500	445.600	337.600	337.600	347.600	427.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	73.607,27	290.500	445.600	337.600	337.600	347.600	427.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	463,07	130	300	300	300	300	300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	463,07	130	300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.174,54	14.400	16.400	15.900	15.900	15.900	15.900
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.938,51	3.000	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
542200 Mieten und Pachten	5.267,50	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
543100 Geschäftsaufwendungen	18.968,53	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	360.492,85	584.639	774.040	668.658	671.806	684.987	768.198
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

(= Zeilen 29 und 30)

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt- gruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.344,11	280	280	280	0	0	280	280	280
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	5.344,11	0	0	0	0	0	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	280	280	280	0	0	280	280	280
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	5.344,11	280	280	280	0	0	280	280	280
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-5.344,11	-280	-280	-280	0	0	-280	-280	-280



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
----------------	----	------------------

Produktgruppe

10.10 Bauen und Wohnen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.115,02	251.200	201.200	201.200	201.210	201.200	201.200
431100 Verwaltungsgebühren	124.115,02	251.200	201.200	201.200	201.210	201.200	201.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.313,56	4.400	4.400	4.300	4.313	4.300	4.300
448100 Erstattungen vom Land	1.571,71	1.400	1.400	1.300	1.313	1.300	1.300
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.405,01	0	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.336,84	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
456100 Bußgelder	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10 = Ordentliche Erträge	126.428,58	274.600	224.600	224.500	224.523	224.500	224.500
11 - Personalaufwendungen	434.438,46	437.139	532.860	564.659	570.305	576.008	581.768
501100 Dienstbezüge Beamte	143.102,00	111.757	210.740	212.848	214.976	217.126	219.297
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	226.268,65	252.671	246.800	269.887	272.585	275.311	278.064
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	18.209,61	20.463	20.860	22.613	22.840	23.068	23.299
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	46.858,20	52.248	54.460	59.311	59.904	60.503	61.108
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.055,61	3.800	45.800	5.800	5.800	5.800	5.800
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.055,61	3.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	40.000	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.593,09	4.740	6.720	6.720	6.735	6.720	6.720
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.593,09	4.740	6.720	6.720	6.735	6.720	6.720
17 = Ordentliche Aufwendungen	441.087,16	453.679	593.380	585.179	590.840	596.528	602.288
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-314.658,58	-179.079	-368.780	-360.679	-366.317	-372.028	-377.788
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-314.658,58	-179.079	-368.780	-360.679	-366.317	-372.028	-377.788
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-314.658,58	-179.079	-368.780	-360.679	-366.317	-372.028	-377.788



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-314.658,58	-179.079	-368.780	-360.679	-366.317	-372.028	-377.788
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-314.658,58	-179.079	-368.780	-360.679	-366.317	-372.028	-377.788

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
10.10	Bauen und Wohnen	-314.658,58	-179.079	-368.780	-360.679	-366.317	-372.028	-377.788

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe:	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>(invest. Einzahlungen)</i>									
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	500	500	0	0	500	500	500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	500	500	0	0	500	500	500
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
13 = Summe:	0,00	0	25.500	500	0	0	500	500	500
<i>(invest. Auszahlungen)</i>									
14 = Saldo:	0,00	0	-25.500	-500	0	0	-500	-500	-500
<i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>									



Produktbereich	11	Ver-und Entsorgung
----------------	----	--------------------

Produktgruppe

11.11 Ver- und Entsorgung

Produktbereich: 11

Ver-und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155,81	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	155,81	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.542.035,42	2.537.221	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.542.035,42	2.537.221	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.500,92	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
441100 Mieten und Pachten	11.500,92	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.425,89	1.400	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	35.425,89	1.400	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
10 = Ordentliche Erträge	2.589.118,04	2.550.121	2.563.454	2.563.454	2.563.454	2.563.454	2.563.454
11 - Personalaufwendungen	49.217,77	46.481	51.670	52.187	52.709	53.235	53.769
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	38.095,43	36.219	39.080	39.471	39.866	40.264	40.667
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.151,89	2.828	3.440	3.474	3.509	3.544	3.580
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.970,45	7.434	9.150	9.242	9.334	9.427	9.522
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.146.108,25	2.182.541	2.152.855	2.152.855	2.152.855	2.152.855	2.152.855
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.082,90	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.581,37	105	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.143.443,98	2.180.736	2.149.555	2.149.555	2.149.555	2.149.555	2.149.555
14 - Bilanzielle Abschreibungen	327,52	180	50	50	50	50	50
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	327,52	180	50	50	50	50	50
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.486,98	37.550	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	17,40	500	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
544200 Umsatzsteuer	32.820,79	33.300	0	0	0	0	0
544500 Sonstige Steuern	648,79	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.229.140,52	2.266.752	2.207.825	2.208.342	2.208.864	2.209.390	2.209.924
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0



Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 23 und 24)							
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
11.11	Ver- und Entsorgung	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
----------------	----	------------------------------------

Produktgruppe

12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	646.966,28	485.700	608.500	608.500	608.565	608.500	608.500
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.800,00	6.500	6.500	6.500	6.565	6.500	6.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	629.166,28	479.200	602.000	602.000	602.000	602.000	602.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.978.199,99	2.097.740	2.023.130	2.023.130	2.023.130	2.023.130	2.023.130
431100 Verwaltungsgebühren	36.672,50	23.700	36.200	36.200	36.200	36.200	36.200
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	658.241,45	660.910	732.680	732.680	732.680	732.680	732.680
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.255.263,04	1.413.130	1.254.250	1.254.250	1.254.250	1.254.250	1.254.250
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschuss	28.023,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	0,00	100	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.310,64	58.870	94.311	88.660	88.660	88.660	88.660
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.650,95	2.300	8.251	2.600	2.600	2.600	2.600
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	36.742,86	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	49.916,83	51.570	51.060	51.060	51.060	51.060	51.060
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	85.595,80	0	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	85.595,80	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	84.383,13	25.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
471100 Aktivierte Eigenleistungen	84.383,13	25.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
10 = Ordentliche Erträge	2.887.455,84	2.667.410	2.780.941	2.775.290	2.775.355	2.775.290	2.775.290
11 - Personalaufwendungen	531.179,90	452.725	645.240	651.693	658.209	664.790	671.439
501100 Dienstbezüge Beamte	46.457,39	41.774	50.090	50.591	51.096	51.608	52.124
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	377.335,21	321.201	451.930	456.450	461.014	465.623	470.280
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	30.316,57	25.150	40.040	40.440	40.845	41.253	41.665
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	77.070,73	64.600	103.180	104.212	105.254	106.306	107.370
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.044.325,62	1.179.005	1.343.135	1.325.200	1.295.200	1.315.200	1.345.200
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	268.552,81	370.000	370.000	400.000	370.000	390.000	420.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	576,56	3.100	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	717.110,43	780.000	895.000	890.000	890.000	890.000	890.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	1.000	600	600	600	600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	58.085,82	25.905	67.135	24.600	24.600	24.600	24.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.206.975,24	3.033.620	3.197.550	3.197.550	3.197.550	3.197.550	3.197.550

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
571100	Abschreibungen auf Sachanlagen	3.206.731,43	3.032.750	3.197.300	3.197.300	3.197.300	3.197.300	3.197.300
571200	Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	243,81	870	250	250	250	250	250
15	- Transferaufwendungen	913.696,44	901.500	1.131.500	1.131.500	1.131.500	1.131.500	1.131.500
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
537600	Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	907.196,44	895.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.089,68	6.400	12.700	7.900	7.900	7.900	7.900
541200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.089,68	5.900	12.200	7.400	7.400	7.400	7.400
543100	Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500	500
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.698.266,88	5.573.250	6.330.125	6.313.843	6.290.359	6.316.940	6.353.589
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.810.811,04	-2.905.840	-3.549.184	-3.538.553	-3.515.004	-3.541.650	-3.578.299
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.810.811,04	-2.905.840	-3.549.184	-3.538.553	-3.515.004	-3.541.650	-3.578.299
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.810.811,04	-2.905.840	-3.549.184	-3.538.553	-3.515.004	-3.541.650	-3.578.299
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.810.811,04	-2.905.840	-3.549.184	-3.538.553	-3.515.004	-3.541.650	-3.578.299
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.810.811,04	-2.905.840	-3.549.184	-3.538.553	-3.515.004	-3.541.650	-3.578.299

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produktgruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-2.810.811,04	-2.905.840	-3.549.184	-3.538.553	-3.515.004	-3.541.650	-3.578.299

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
in EUR										
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen										
01	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	675.510,22	90.000	1.222.000	2.815.400	0	0	2.082.800	1.684.000	630.000
681000	Investitionszuweisungen vom Bund	4.243,00	0	24.000	0	0	0	0	0	0
681100	Investitionszuweisungen vom Land	642.467,22	0	973.000	2.815.400	0	0	2.082.800	1.684.000	630.000
681200	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	28.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681500	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	90.000	225.000	0	0	0	0	0	0
04	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	280.122,88	840.000	0	0	0	0	0	0	0
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	280.122,88	840.000	0	0	0	0	0	0	0
06	= Summe: (invest. Einzahlungen)	955.633,10	930.000	1.222.000	2.815.400	0	0	2.082.800	1.684.000	630.000
Auszahlungen										
08	- für Baumaßnahmen	357.580,81	2.230.000	4.740.000	2.992.000	0	0	4.672.000	1.790.000	200.000
785100	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	66.510,13	0	15.000	0	0	0	0	0	0
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	291.070,68	2.130.000	4.415.000	2.992.000	0	0	4.672.000	1.790.000	200.000
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	100.000	310.000	0	0	0	0	0	0
09	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.735,76	500	42.000	21.000	0	0	21.000	21.000	21.000
783100	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	10.735,76	0	40.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
783200	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	500	2.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
13	= Summe: (invest. Auszahlungen)	368.316,57	2.230.500	4.782.000	3.013.000	0	0	4.693.000	1.811.000	221.000
14	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	587.316,53	-1.300.500	-3.560.000	-197.600	0	0	-2.610.200	-127.000	409.000



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
----------------	----	------------------------------

Produktgruppe

13.13 Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.883,78	58.460	72.150	72.150	72.150	72.150	72.150
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.229,70	3.000	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	103.654,08	55.460	60.850	60.850	60.850	60.850	60.850
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.451,85	180.510	180.410	180.410	180.310	180.310	180.310
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	154.008,18	180.505	180.405	180.405	180.305	180.305	180.305
436100 Zweckgebundene Abgaben	0,00	5	5	5	5	5	5
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	12.443,67	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.869,90	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
442100 Erträge aus Verkauf	8.869,90	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.944,00	9.000	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.944,00	9.000	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
10 = Ordentliche Erträge	302.149,53	254.470	273.060	273.060	272.960	272.960	272.960
11 - Personalaufwendungen	241.683,61	195.961	244.150	246.591	249.057	251.547	254.063
501100 Dienstbezüge Beamte	31.265,86	27.351	33.640	33.976	34.316	34.659	35.006
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	162.453,68	130.704	159.280	160.873	162.482	164.106	165.747
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.415,91	10.464	13.720	13.857	13.995	14.136	14.277
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	34.548,16	27.442	37.510	37.885	38.264	38.646	39.033
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.831,14	125.800	358.300	186.300	186.300	176.300	176.300
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.357,86	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	3.486,40	23.000	53.000	53.000	53.000	43.000	43.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.478,40	58.800	250.300	78.300	78.300	78.300	78.300
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	13.508,48	19.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	120.176,89	70.680	73.150	73.150	73.150	73.150	73.150
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	120.176,89	70.680	73.150	73.150	73.150	73.150	73.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.602,83	17.530	17.530	17.030	17.030	17.030	17.030
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.841,21	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
543100 Geschäftsaufwendungen	8.443,28	11.200	11.200	10.700	10.700	10.700	10.700
544600 Versicherungen	318,34	325	325	325	325	325	325
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5	5	5	5	5	5
17 = Ordentliche Aufwendungen	452.294,47	409.971	693.130	523.071	525.537	518.027	520.543
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-150.144,94	-155.501	-420.070	-250.011	-252.577	-245.067	-247.583



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-150.144,94	-155.501	-420.070	-250.011	-252.577	-245.067	-247.583
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-150.144,94	-155.501	-420.070	-250.011	-252.577	-245.067	-247.583
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-150.144,94	-155.501	-420.070	-250.011	-252.577	-245.067	-247.583
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-150.144,94	-155.501	-420.070	-250.011	-252.577	-245.067	-247.583

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt- gruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
13.13	Natur- und Landschaftspflege	-150.144,94	-155.501	-420.070	-250.011	-252.577	-245.067	-247.583

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen										
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	69.000	34.300	0	0	0	114.800	87.500	0	
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	69.000	34.300	0	0	0	114.800	87.500	0	
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	69.000	34.300	0	0	0	114.800	87.500	0	
Auszahlungen										
08 - für Baumaßnahmen	91.050,17	155.000	109.000	60.000	0	0	224.000	185.000	60.000	
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.420,48	155.000	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000	
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	65.629,69	0	69.000	20.000	0	0	184.000	145.000	20.000	
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.295,14	6.500	10.700	7.000	0	0	6.500	6.500	6.500	
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	9.253,78	5.000	8.700	5.000	0	0	4.500	4.500	4.500	
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.041,36	1.500	2.000	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000	
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	102.345,31	161.500	119.700	67.000	0	0	230.500	191.500	66.500	
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-102.345,31	-92.500	-85.400	-67.000	0	0	-115.700	-104.000	-66.500	



Produktbereich	14	Umweltschutz
----------------	----	--------------

Produktgruppe

14.14 Umweltschutz

Produktbereich: 14 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.934,38	42.540	190.191	178.460	158.420	900	900
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	42.300	189.291	177.560	157.520	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.934,38	240	900	900	900	900	900
10 = Ordentliche Erträge	1.934,38	42.540	190.191	178.460	158.420	900	900
11 - Personalaufwendungen	98.129,58	95.788	130.400	131.705	133.021	134.352	135.694
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	76.226,58	74.427	98.020	99.001	99.990	100.991	102.000
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.959,90	5.777	8.700	8.787	8.875	8.964	9.053
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.943,10	15.584	23.680	23.917	24.156	24.397	24.641
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.060,10	164.500	424.700	413.200	384.200	150.000	150.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	77.892,25	105.000	70.000	80.500	70.500	70.000	70.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	82,35	25.000	336.700	318.700	313.700	80.000	80.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.085,50	34.500	18.000	14.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.934,38	240	950	950	950	950	950
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.934,38	240	950	950	950	950	950
15 - Transferaufwendungen	0,00	23.000	43.000	23.000	23.000	23.000	23.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	23.000	43.000	23.000	23.000	23.000	23.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.366,69	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	170,00	0	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	2.196,69	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	215.490,75	286.028	601.550	571.355	543.671	310.802	312.144
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244



Produktbereich: 14 Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

(= Zeilen 29 und 30)

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
14.14	Umweltschutz	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.719,95	50.000	160.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.719,95	50.000	160.000	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	4.719,95	50.000	160.000	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.719,95	-50.000	-160.000	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
----------------	----	--------------------------

Produktgruppe

15.15 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich: 15

Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.710,08	500	200	200	200	200	200
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	14.393,60	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	63.083,60	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	232,88	500	200	200	200	200	200
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.417,81	5	5	5	5	5	5
441100 Mieten und Pachten	19.401,31	0	0	0	0	0	0
442100 Erträge aus Verkauf	16,50	5	5	5	5	5	5
10 = Ordentliche Erträge	97.127,89	505	205	205	205	205	205
11 - Personalaufwendungen	311.198,08	323.988	330.170	333.468	336.806	340.175	343.577
501100 Dienstbezüge Beamte	73.140,38	72.296	78.410	79.194	79.986	80.786	81.594
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	185.889,58	195.981	192.120	194.041	195.982	197.941	199.921
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.759,97	15.160	17.190	17.359	17.535	17.711	17.888
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	37.408,15	40.551	42.450	42.874	43.303	43.737	44.174
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.341,00	105.000	145.250	132.250	132.250	132.250	132.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	112.136,86	105.000	145.250	132.250	132.250	132.250	132.250
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.204,14	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	272,51	640	300	300	300	300	300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	272,51	640	300	300	300	300	300
15 - Transferaufwendungen	11.950,00	0	9.500	0	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	11.950,00	0	9.500	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.356,61	3.600	19.900	2.500	2.500	2.500	2.500
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	287,50	600	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
542200 Mieten und Pachten	43.919,11	0	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	2.150,00	3.000	17.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	490.118,20	433.228	505.120	468.518	471.856	475.225	478.627
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-392.990,31	-432.723	-504.915	-468.313	-471.651	-475.020	-478.422
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-392.990,31	-432.723	-504.915	-468.313	-471.651	-475.020	-478.422
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-392.990,31	-432.723	-504.915	-468.313	-471.651	-475.020	-478.422



Teilergebnisplan 2024 / 2025

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)							
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-392.990,31	-432.723	-504.915	-468.313	-471.651	-475.020	-478.422
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-392.990,31	-432.723	-504.915	-468.313	-471.651	-475.020	-478.422

Produktübersicht		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
Produkt- gruppe	Bezeichnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
15.15	Wirtschaft und Tourismus	-392.990,31	-432.723	-504.915	-468.313	-471.651	-475.020	-478.422

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen										
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
681100 Investitionszuweisungen vom Land	62.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	62.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen										
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.500	6.000	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500	
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	3.500	6.000	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500	
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	3.500	6.000	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500	
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	62.500,00	-3.500	-6.000	-2.500	0	0	-2.500	-2.500	-2.500	



Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
----------------	----	-----------------------------

Produktgruppe

16.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



Produktbereich: 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
01 Steuern und ähnliche Abgaben	46.687.347,24	40.757.900	43.857.900	46.208.300	48.158.900	49.649.100	51.189.500
401100 Grundsteuer A	31.073,41	32.900	32.900	33.300	33.900	34.100	34.500
401200 Grundsteuer B	8.396.067,08	8.320.000	8.550.000	8.650.000	8.800.000	8.900.000	9.000.000
401300 Gewerbesteuer	18.818.626,40	12.790.000	14.800.000	15.790.000	16.560.000	17.080.000	17.610.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.986.929,10	15.040.000	15.810.000	16.900.000	17.830.000	18.610.000	19.430.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.400.538,94	2.560.000	2.520.000	2.590.000	2.640.000	2.690.000	2.740.000
403100 Vergnügungssteuer	358.915,12	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
403200 Hundesteuer	235.029,02	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.460.168,17	1.490.000	1.600.000	1.700.000	1.750.000	1.790.000	1.830.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.779.587,50	11.162.840	12.640.756	13.584.950	12.403.950	10.746.950	9.368.950
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.792.130,00	10.850.000	12.267.806	13.212.000	12.031.000	10.374.000	8.996.000
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	578.572,80	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	193.293,76	193.000	193.600	193.600	193.600	193.600	193.600
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	215.590,94	119.840	179.350	179.350	179.350	179.350	179.350
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.445,50	7.200	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
441100 Mieten und Pachten	7.445,50	7.200	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.091.835,43	1.547.000	2.091.000	1.926.000	1.926.000	1.926.000	1.926.000
451100 Konzessionsabgaben	1.283.850,23	1.315.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
456200 Säumniszuschläge	396.428,42	31.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
458100 Erträge aus Zuschreibungen	410.860,00	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	696,78	201.000	366.000	201.000	201.000	201.000	201.000
10 = Ordentliche Erträge	59.566.215,67	53.474.940	58.597.056	61.726.650	62.496.250	62.329.450	62.491.850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861.756,78	955.000	945.000	945.000	945.000	945.000	945.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	861.756,78	955.000	945.000	945.000	945.000	945.000	945.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	203.000	203.000	203.000
570100 Abschreibungen Bilanzierungshilfen NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz	0,00	0	0	0	203.000	203.000	203.000
15 - Transferaufwendungen	14.978.622,44	16.199.000	17.969.000	18.042.000	18.624.000	19.237.000	19.861.000
534100 Gewerbesteuerumlage	1.414.700,73	943.000	1.091.000	1.164.000	1.221.000	1.259.000	1.298.000
537400 Kreisumlage allgemein	12.876.194,54	14.570.000	16.055.000	16.055.000	16.580.000	17.155.000	17.740.000
537900 Zweckverbandsumlagen	290.400,17	286.000	368.000	368.000	368.000	368.000	368.000
539900 Sonstige Transferaufwendungen	397.327,00	400.000	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.273,25	6.000	100.500	20.500	20.500	20.500	20.500
543100 Geschäftsaufwendungen	28.571,80	6.000	100.500	20.500	20.500	20.500	20.500
547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	378.701,45	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.247.652,47	17.160.000	19.014.500	19.007.500	19.792.500	20.405.500	21.029.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	43.318.563,20	36.314.940	39.582.556	42.719.150	42.703.750	41.923.950	41.462.350
19 + Finanzerträge	1.843.247,74	1.799.000	1.762.000	1.760.000	1.758.000	3.257.000	3.245.000
461100 Zinserträge vom Land	65.395,83	0	0	0	0	0	0
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	76.284,95	49.000	67.000	65.000	63.000	62.000	50.000
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.069,44	0	0	0	0	0	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.696.497,52	1.750.000	1.695.000	1.695.000	1.695.000	3.195.000	3.195.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	912.114,95	1.382.000	1.841.000	2.614.000	3.584.000	3.803.000	3.950.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	921.429,95	1.342.000	1.821.000	2.594.000	3.564.000	3.783.000	3.930.000
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	-9.315,00	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	931.132,79	417.000	-79.000	-854.000	-1.826.000	-546.000	-705.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	44.249.695,99	36.731.940	39.503.556	41.865.150	40.877.750	41.377.950	40.757.350
23 + Außerordentliche Erträge	354.076,54	4.280.000	0	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	354.076,54	4.280.000	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	-903.000	-913.000	-923.000	-925.000	-937.000
595000 globaler Minderaufwand	0,00	0	-903.000	-913.000	-923.000	-925.000	-937.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	354.076,54	4.280.000	903.000	913.000	923.000	925.000	937.000
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	44.603.772,53	41.011.940	40.406.556	42.778.150	41.800.750	42.302.950	41.694.350
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	44.603.772,53	41.011.940	40.406.556	42.778.150	41.800.750	42.302.950	41.694.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	44.603.772,53	41.011.940	40.406.556	42.778.150	41.800.750	42.302.950	41.694.350

Produktübersicht

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in EUR						
16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	44.603.772,53	41.011.940	40.406.556	42.778.150	41.800.750	42.302.950	41.694.350

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.387.154,78	1.287.000	1.417.000	1.417.000	0	0	1.417.000	1.417.000	1.417.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.387.154,78	1.287.000	1.417.000	1.417.000	0	0	1.417.000	1.417.000	1.417.000
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	6.387.154,78	1.287.000	1.417.000	1.417.000	0	0	1.417.000	1.417.000	1.417.000
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.000.000,00	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	1.387.154,78	1.267.000	1.397.000	1.397.000	0	0	1.397.000	1.397.000	1.397.000



Produktbereich	17	Stiftungen
----------------	----	------------

Haushaltsquerschnitt Produktgruppen



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
01.01	Innere Verwaltung	1.966	1.945	17.671	17.550	-15.705	-15.605	1	1	-15.704	-15.604	0	0
	Gesamt	1.966	1.945	17.671	17.550	-15.705	-15.605	1	1	-15.704	-15.604	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
01.01	Innere Verwaltung	1.224.914	1.153.714	15.606.226	15.482.549	-14.381.312	-14.328.835	665.000	500.000	7.621.810	12.268.000	-6.956.810	-11.768.000
	Gesamt	1.224.914	1.153.714	15.606.226	15.482.549	-14.381.312	-14.328.835	665.000	500.000	7.621.810	12.268.000	-6.956.810	-11.768.000



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
01.01	Innere Verwaltung	-21.338.122 -26.096.835	0 0	0 0	0 0	0 5.600.000
	Gesamt	-21.338.122 -26.096.835	0 0	0 0	0 0	0 5.600.000



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
02.02	Sicherheit und Ordnung	1.242	1.242	3.290	3.271	-2.048	-2.029	0	0	-2.048	-2.029	0	0
	Gesamt	1.242	1.242	3.290	3.271	-2.048	-2.029	0	0	-2.048	-2.029	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025			
in EUR													
02.02	Sicherheit und Ordnung	1.065.900	3.030.220	-1.964.320	57.000	909.000	-852.000	1.065.900	3.013.214	-1.947.314	50.000	911.500	-861.500
	Gesamt	1.065.900	3.030.220	-1.964.320	57.000	909.000	-852.000	1.065.900	3.013.214	-1.947.314	50.000	911.500	-861.500



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
02.02	Sicherheit und Ordnung	-2.816.320 -2.808.814	0 0	0 0	0 0	320.000 6.000.000
	Gesamt	-2.816.320 -2.808.814	0 0	0 0	0 0	320.000 6.000.000



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
03.03	Schulträgeraufgaben	2.842	3.008	9.360	9.566	-6.518	-6.558	0	0	-6.518	-6.558	0	0
	Gesamt	2.842	3.008	9.360	9.566	-6.518	-6.558	0	0	-6.518	-6.558	0	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
		2024	2025
			in TEUR
03.03	Schulträgeraufgaben	-6.518	-6.558
	Gesamt	-6.518	-6.558



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
03.03	Schulträgeraufgaben	2.070.570	2.236.570	7.935.254	8.141.163	-5.864.684	-5.904.593	1.969.495	2.459.000	3.455.750	6.455.750	-1.486.255	-3.996.750
	Gesamt	2.070.570	2.236.570	7.935.254	8.141.163	-5.864.684	-5.904.593	1.969.495	2.459.000	3.455.750	6.455.750	-1.486.255	-3.996.750



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
03.03	Schulträgeraufgaben	-7.350.939 -9.901.343	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-7.350.939 -9.901.343	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
04.04	Kultur und Wissenschaft	459	460	1.930	1.941	-1.471	-1.481	0	0	-1.471	-1.481	0	0
	Gesamt	459	460	1.930	1.941	-1.471	-1.481	0	0	-1.471	-1.481	0	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
		2024	2025
			in TEUR
04.04	Kultur und Wissenschaft	-1.471	-1.481
	Gesamt	-1.471	-1.481



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
04.04	Kultur und Wissenschaft	456.301		1.802.505		-1.346.204		0		12.150		-12.150	
		456.901		1.812.947		-1.356.046		0		12.150		-12.150	
	Gesamt	456.301		1.802.505		-1.346.204		0		12.150		-12.150	
		456.901		1.812.947		-1.356.046		0		12.150		-12.150	



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
04.04	Kultur und Wissenschaft	-1.358.354 -1.368.196	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-1.358.354 -1.368.196	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
05.05	Soziale Leistungen	3.849	3.749	6.154	6.166	-2.305	-2.417	0	0	-2.305	-2.417	0	0
	Gesamt	3.849	3.749	6.154	6.166	-2.305	-2.417	0	0	-2.305	-2.417	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025			
in EUR													
05.05	Soziale Leistungen	3.795.307 3.695.307	6.024.974 6.036.465	-2.229.667 -2.341.158	0 0	41.000 41.000	-41.000 -41.000						
	Gesamt	3.795.307 3.695.307	6.024.974 6.036.465	-2.229.667 -2.341.158	0 0	41.000 41.000	-41.000 -41.000						



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
05.05	Soziale Leistungen	-2.270.667 -2.382.158	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-2.270.667 -2.382.158	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	9.500	10.609	20.643	21.905	-11.143	-11.296	0	0	-11.143	-11.296	0	0
	Gesamt	9.500	10.609	20.643	21.905	-11.143	-11.296	0	0	-11.143	-11.296	0	0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Ergebnis des Teilhaushaltes	
		2024	2025
			in TEUR
06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-11.143	-11.296
	Gesamt	-11.143	-11.296



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	9.366.114	10.474.564	20.458.248	21.677.392	-11.092.134	-11.202.828	602.900	1.163.800	4.777.850	5.647.350	-4.174.950	-4.483.550
	Gesamt	9.366.114	10.474.564	20.458.248	21.677.392	-11.092.134	-11.202.828	602.900	1.163.800	4.777.850	5.647.350	-4.174.950	-4.483.550



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-15.267.084 -15.686.378	0 0	0 0	0 0	250.000 2.000.000
	Gesamt	-15.267.084 -15.686.378	0 0	0 0	0 0	250.000 2.000.000



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
08.08	Sportförderung	61	61	448	449	-387	-388	0	0	-387	-388	0	0
	Gesamt	61	61	448	449	-387	-388	0	0	-387	-388	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
08.08	Sportförderung	2.600		380.765		-378.165		1.590.480		1.968.400		-377.920	
		2.600		381.617		-379.017		7.555.980		9.198.400		-1.642.420	
	Gesamt	2.600		380.765		-378.165		1.590.480		1.968.400		-377.920	
		2.600		381.617		-379.017		7.555.980		9.198.400		-1.642.420	



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
08.08	Sportförderung	-756.085 -2.021.437	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-756.085 -2.021.437	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	291	244	771	666	-480	-422	0	0	-480	-422	0	0
	Gesamt	291	244	771	666	-480	-422	0	0	-480	-422	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	291.100	244.500	773.740	668.358	-482.640	-423.858	0	0	280	280	-280	-280
	Gesamt	291.100	244.500	773.740	668.358	-482.640	-423.858	0	0	280	280	-280	-280



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	-482.920 -424.138	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-482.920 -424.138	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
10.10	Bauen und Wohnen	224	224	588	581	-364	-357	0	0	-364	-357	0	0
	Gesamt	224	224	588	581	-364	-357	0	0	-364	-357	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
10.10	Bauen und Wohnen	224.600	224.500	593.380	585.179	-368.780	-360.679	0	0	25.500	500	-25.500	-500
	Gesamt	224.600	224.500	593.380	585.179	-368.780	-360.679	0	0	25.500	500	-25.500	-500



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR					
10.10	Bauen und Wohnen	-394.280 -361.179	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-394.280 -361.179	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
11.11	Ver- und Entsorgung	2.561	2.561	2.203	2.203	358	358	0	0	358	358	0	0
	Gesamt	2.561	2.561	2.203	2.203	358	358	0	0	358	358	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
11.11	Ver- und Entsorgung	2.563.454	2.563.454	2.207.775	2.208.292	355.679	355.162	0	0	0	0	0	0
	Gesamt	2.563.454	2.563.454	2.207.775	2.208.292	355.679	355.162	0	0	0	0	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
		in EUR			
11.11	Ver- und Entsorgung	355.679 355.162	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	355.679 355.162	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	2.777	2.772	6.320	6.302	-3.543	-3.530	0	0	-3.543	-3.530	0	0
	Gesamt	2.777	2.772	6.320	6.302	-3.543	-3.530	0	0	-3.543	-3.530	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	869.691	864.040	3.132.575	3.116.293	-2.262.884	-2.252.253	1.222.000	2.815.400	4.782.000	3.013.000	-3.560.000	-197.600
	Gesamt	869.691	864.040	3.132.575	3.116.293	-2.262.884	-2.252.253	1.222.000	2.815.400	4.782.000	3.013.000	-3.560.000	-197.600



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-5.822.884 -2.449.853	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-5.822.884 -2.449.853	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
13.13	Natur- und Landschaftspflege	270	270	685	516	-415	-246	0	0	-415	-246	0	0
	Gesamt	270	270	685	516	-415	-246	0	0	-415	-246	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
13.13	Natur- und Landschaftspflege	212.210	212.210	619.980	449.921	-407.770	-237.711	34.300	0	119.700	67.000	-85.400	-67.000
	Gesamt	212.210	212.210	619.980	449.921	-407.770	-237.711	34.300	0	119.700	67.000	-85.400	-67.000



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
13.13	Natur- und Landschaftspflege	-493.170 -304.711	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-493.170 -304.711	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
14.14	Umweltschutz	189	177	595	565	-406	-388	0	0	-406	-388	0	0
	Gesamt	189	177	595	565	-406	-388	0	0	-406	-388	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
14.14	Umweltschutz	189.291	177.560	600.600	570.405	-411.309	-392.845	0	0	160.000	0	-160.000	0
	Gesamt	189.291	177.560	600.600	570.405	-411.309	-392.845	0	0	160.000	0	-160.000	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
14.14	Umweltschutz	-571.309 -392.845	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-571.309 -392.845	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
15.15	Wirtschaft und Tourismus	0	0	498	461	-498	-461	0	0	-498	-461	0	0
	Gesamt	0	0	498	461	-498	-461	0	0	-498	-461	0	0



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
15.15	Wirtschaft und Tourismus	5		504.820		-504.815		0		6.000		-6.000	
			5		468.218		-468.213		0		2.500		-2.500
	Gesamt	5		504.820		-504.815		0		6.000		-6.000	
			5		468.218		-468.213		0		2.500		-2.500



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
15.15	Wirtschaft und Tourismus	-510.815 -470.713	0 0	0 0	0 0	0 0
	Gesamt	-510.815 -470.713	0 0	0 0	0 0	0 0



Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge		ordentliche Aufwendungen		ordentliches Ergebnis		Finanzergebnis		Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit		Außerordentliches Ergebnis	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in TEUR													
16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	58.594	61.725	19.014	19.007	39.580	42.718	-79	-854	39.501	41.864	903	913
	Gesamt	58.594	61.725	19.014	19.007	39.580	42.718	-79	-854	39.501	41.864	903	913



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		Saldo aus Investitionstätigkeit	
		2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025
in EUR													
16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	60.079.706		20.855.500		39.224.206		1.417.000		20.000		1.397.000	
		63.207.300		21.621.500		41.585.800		1.417.000		20.000		1.397.000	
	Gesamt	60.079.706		20.855.500		39.224.206		1.417.000		20.000		1.397.000	
		63.207.300		21.621.500		41.585.800		1.417.000		20.000		1.397.000	



Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt 2024 / 2025

PB.PG	Bezeichnung	Finanzmittel- überschuss/- fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen
		2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025	2024 2025
in EUR						
16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	40.621.206 42.982.800	16.341.265 21.330.638	1.620.000 1.666.000	14.721.265 19.664.638	0 0
	Gesamt	40.621.206 42.982.800	16.341.265 21.330.638	1.620.000 1.666.000	14.721.265 19.664.638	0 0

Produkte



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.01	Verwaltungsleitung

Beschreibung

Die Verwaltungsleitung stellt das Bindeglied zwischen Politik und Verwaltung dar. Sie sichert einerseits die politische Steuerung der Stadt im Sinne des Rates und andererseits die strategische und operative Steuerung der Verwaltung.

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Ratsbeschlüsse
- Vertragliche Bindungen

Zielgruppe

Eigenbetriebe und Sondervermögen
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Gesellschaften
Örtliche Gemeinschaft (wie z.B. Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Verbände, Kirchen, Unternehmen)
Rat / Ausschüsse

Ziele

- Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben im Sinne der Gemeindeordnung NRW
- Wirtschaftliche, effiziente und rechtmäßige Gesamtsteuerung der Verwaltung



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.01 Verwaltungsleitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	154,00	250	250	250	250	250	250
442100 Erträge aus Verkauf	154,00	250	250	250	250	250	250
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.968,49	11.141	11.141	11.141	11.162	11.162	11.162
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.141,22	2.141	2.141	2.141	2.162	2.162	2.162
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	28.827,27	0	0	0	0	0	0
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	600,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	600,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
10 = Ordentliche Erträge	31.722,49	13.891	13.891	13.891	13.912	13.912	13.912
11 - Personalaufwendungen	771.482,37	765.186	863.170	871.802	880.521	889.325	898.218
501100 Dienstbezüge Beamte	352.899,87	349.399	382.080	385.901	389.760	393.657	397.594
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	323.386,05	323.958	363.160	366.792	370.460	374.164	377.906
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	26.983,20	25.492	31.930	32.249	32.572	32.898	33.226
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	68.213,25	66.337	86.000	86.860	87.729	88.606	89.492
14 - Bilanzielle Abschreibungen	450,71	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	450,71	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.468,08	38.700	39.200	39.200	39.200	39.200	39.200
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	914,31	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
543100 Geschäftsaufwendungen	16.672,49	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
549100 Verfügungsmittel	4.023,48	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.857,80	11.200	11.700	11.700	11.700	11.700	11.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	815.401,16	805.086	903.570	912.202	920.921	929.725	938.618
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-783.678,67	-791.195	-889.679	-898.311	-907.009	-915.813	-924.706
19 + Finanzerträge	1.365,00	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.365,00	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.365,00	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390	1.390
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-782.313,67	-789.805	-888.289	-896.921	-905.619	-914.423	-923.316



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.01 Verwaltungsleitung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-782.313,67	-789.805	-888.289	-896.921	-905.619	-914.423	-923.316
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-782.313,67	-789.805	-888.289	-896.921	-905.619	-914.423	-923.316
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-782.313,67	-789.805	-888.289	-896.921	-905.619	-914.423	-923.316



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.01 Verwaltungsleitung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 05

Sachkonto 442100
250 Euro Erträge aus dem Verkauf von Werbeatikeln

Zeile 06

Sachkonto 448300
2.141 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für die Verwaltungsleitung
Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der Verwaltungsleitung.

Sachkonto 448500
9.000 Euro Erstattung durch das SV Abwasser für die Inanspruchnahme der Verwaltungsleitung

Zeile 07

Sachkonto 459100
2.500 Euro Vermischte Erträge
Der Ansatz umfasst die Erträge die aufgrund gesetzlicher Vorschriften durch die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes der Stadt Heiligenhaus im Rahmen ihrer Mitgliedschaft in verschiedenen Gremien abzuführen sind. Der Ansatz wurde als Mittelwert aus den Einnahmen der vergangenen Jahre errechnet.

Zeile 14

Sachkonto 571100
1.200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
2.500 Euro Fortbildungskosten Verwaltungsvorstand
1.500 Euro Fahrtkosten Verwaltungsvorstand
Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Fortbildungen und Fahrtkosten für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes. Kostenrechnerisch sind hier die Aufwendungen für den gesamten Verwaltungsvorstand zu veranschlagen.
2.000 Euro Aus- und Fortbildung Rechtsangelegenheiten und Datenschutz
Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Fortbildungen und Fahrkosten für die Bereiche Rechtsangelegenheiten und Datenschutz.

Sachkonto 543100
16.000 Euro Öffentlichkeitsarbeit
Es handelt sich hierbei insbesondere um die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.01 Verwaltungsleitung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Unterhaltung und Pflege der städtischen Online-Präsenzen notwendig sind.

500 Euro Sachkosten Rechtsberatung

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Anschaffung von Gesetzestexten und Kommentierungen für die Rechtsberatung.

Sachkonto 549100

5.000 Euro Verfügungsmittel

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen und Auszahlungen, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen und für die keine anderweitige Mittelbereitstellung erfolgt ist. Sie sind nicht deckungsfähig und nicht übertragbar.

Sachkonto 549900

6.500 Euro Repräsentationsmittel Bürgermeister

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit Repräsentationsterminen (u. a. Alters-/Ehejubiläen) sowie die Anschaffung von Repräsentationsartikeln.

4.000 Euro Stadtempfänge

700 Euro vermischte Aufwendungen

Zeile 19

Sachkonto 465100

1.390 Euro Dividenden

Es handelt sich hierbei um die jährliche Dividendenzahlung aus den am Spar- und Bauverein Heiligenhaus gehaltenen Anteilen.

2025

Zeile 05

Sachkonto 442100

250 Euro Erträge aus dem Verkauf von Werbeartikeln

Zeile 06

Sachkonto 448300

2.141 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für die Verwaltungsleitung

Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der Verwaltungsleitung.

Sachkonto 448500

9.000 Euro Erstattung durch das SV Abwasser für die Inanspruchnahme der Verwaltungsleitung

Zeile 07



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.01 Verwaltungsleitung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 459100

2.500 Euro Vermischte Erträge

Der Ansatz umfasst die Erträge die aufgrund gesetzlicher Vorschriften durch die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes der Stadt Heiligenhaus im Rahmen ihrer Mitgliedschaft in verschiedenen Gremien abzuführen sind. Der Ansatz wurde als Mittelwert aus den Einnahmen der vergangenen Jahre errechnet.

Zeile 14

Sachkonto 571100

1.200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

2.500 Euro Fortbildungskosten Verwaltungsvorstand

1.500 Euro Fahrtkosten Verwaltungsvorstand

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Fortbildungen und Fahrtkosten für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes. Kostenrechnerisch sind hier die Aufwendungen für den gesamten Verwaltungsvorstand zu veranschlagen.

2.000 Euro Aus- und Fortbildung Rechtsangelegenheiten und Datenschutz

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für Fortbildungen und Fahrtkosten für die Bereiche Rechtsangelegenheiten und Datenschutz.

Sachkonto 543100

16.000 Euro Öffentlichkeitsarbeit

Es handelt sich hierbei insbesondere um die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Unterhaltung und Pflege der städtischen Online-Präsenzen notwendig sind.

500 Euro Sachkosten Rechtsberatung

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Anschaffung von Gesetzestexten und Kommentierungen für die Rechtsberatung.

Sachkonto 549100

5.000 Euro Verfügungsmittel

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen und Auszahlungen, die dem Bürgermeister für dienstliche Zwecke zur Verfügung stehen und für die keine anderweitige Mittelbereitstellung erfolgt ist. Sie sind nicht deckungsfähig und nicht übertragbar.

Sachkonto 549900

6.500 Euro Repräsentationsmittel Bürgermeister

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen im Zusammenhang mit Repräsentationsterminen (u. a. Alters-/Ehejubiläen) sowie die Anschaffung von Repräsentationsartikeln.

4.000 Euro Stadtempfänge

700 Euro vermischte Aufwendungen



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.01 Verwaltungsleitung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 19

Sachkonto 465100
1.390 Euro Dividenden

Es handelt sich hierbei um die jährliche Dividendenzahlung aus den am Spar- und Bauverein Heiligenhaus gehaltenen Anteilen.



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.02	Mitarbeitervertretungen

Beschreibung

Der Mitarbeitervertretung obliegt die Vertretung der Interessen und Belange aller Beschäftigten der Gesamtverwaltung der Stadt Heiligenhaus in allen vom Landespersonalvertretungsgesetz (LPVG NRW) und Schwerbehindertenrecht eingeräumten Angelegenheiten in Verbindung mit dem Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG) und dem Arbeitssicherheitsgesetz (ASiG).

Auftragsgrundlage

- Landespersonalvertretungsgesetz NRW (LPVG)
- Schwerbehindertenrecht (SGB IX)
- Arbeitsschutzgesetz (ArbSchG)
- Arbeitssicherheitsgesetz (ASiG)

Zielgruppe

jugendliche Mitarbeiter/innen und Auszubildende
Mitarbeiter/innen der Verwaltung
schwerbehinderte Mitarbeiter
Verwaltungsvorstand

Ziele

- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiter/innen als Beschäftigte der Gesamtverwaltung



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.02 Mitarbeitervertretungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.500	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	4.500	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
10 = Ordentliche Erträge	0,00	4.500	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
11 - Personalaufwendungen	78.814,33	81.528	105.260	80.195	80.997	81.806	82.623
501100 Dienstbezüge Beamte	50.280,82	52.096	25.860	0	0	0	0
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	22.046,98	22.856	58.650	59.237	59.829	60.427	61.031
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.745,65	1.768	5.550	5.606	5.662	5.718	5.775
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.740,88	4.808	15.200	15.352	15.506	15.661	15.817
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.537,28	11.720	11.945	11.945	11.945	11.945	11.945
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.455,27	6.720	6.945	6.945	6.945	6.945	6.945
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	9.082,01	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	96.351,61	93.248	117.205	92.140	92.942	93.751	94.568
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-96.351,61	-88.748	-113.005	-87.940	-88.742	-89.551	-90.368
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-96.351,61	-88.748	-113.005	-87.940	-88.742	-89.551	-90.368
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-96.351,61	-88.748	-113.005	-87.940	-88.742	-89.551	-90.368
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-96.351,61	-88.748	-113.005	-87.940	-88.742	-89.551	-90.368
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-96.351,61	-88.748	-113.005	-87.940	-88.742	-89.551	-90.368



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.02 Mitarbeitervertretungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448500
4.200 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme der Mitarbeitervertretungen durch das Sondervermögen Abwasser

Zeile 16

Sachkonto 541100
4.000 Euro Veranstaltungen für Betriebsangehörige
Die Aufwendungen umfassen die Ausgaben für das Betriebsfest und die Personalversammlung (sh. Beschlussempfehlung des Haupt- und Finanzausschusses vom 19.03.2019 (3.000 Euro Betriebsfest und 1.000 Euro Personalversammlung).
695 Euro Kosten Personalrat
Nach der Verordnung über die Höhe der Aufwandsentschädigung für Personalvertretungen (Aufwandsdeckungsverordnung, zuletzt geändert ab dem 01.01.2022) ist dem Personalrat eine jährliche Pauschale zur Verfügung zu stellen.
Bemessungsgrundlage ist die Anzahl der Beschäftigten die aufgrund des Wählerverzeichnisses zur Personalratswahl wahlberechtigt waren.
1.500 Euro Fortbildung Jugendauszubildendenvertretung
Die Amtszeit der JAV in NRW dauert zwei Jahre. Ab der Wahlperiode 2021 besteht die JAV aus drei Mitgliedern, für die ein Anspruch auf entsprechende Schulungen besteht.
750 Euro Kosten Schwerbehindertenvertretung
Die Amtszeit der Schwerbehindertenvertretung (SBV) dauert 4 Jahre. Für die Vertrauensperson und den ersten Stellvertreter besteht ein Anspruch auf entsprechende Schulungen.

Sachkonto 54120
5.000 Euro Dienstreisen/Fortbildung Personalrat
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen (Seminare und Fahrtkosten) für Fortbildungen des Personalrates.

2025

Zeile 06

Sachkonto 448500
4.200 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme der Mitarbeitervertretungen durch das Sondervermögen Abwasser

Zeile 16

Sachkonto 541100



Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Innere Verwaltung
Produkt:	01.01.02	Mitarbeitervertretungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 4.000 Euro Veranstaltungen für Betriebsangehörige
Die Aufwendungen umfassen die Ausgaben für das Betriebsfest und die Personalversammlung (sh. Beschlussempfehlung des Haupt- und Finanzausschusses vom 19.03.2019 (3.000 Euro Betriebsfest und 1.000 Euro Personalversammlung).
- 695 Euro Kosten Personalrat
Nach der Verordnung über die Höhe der Aufwandsentschädigung für Personalvertretungen (Aufwandsdeckungsverordnung, zuletzt geändert ab dem 01.01.2022) ist dem Personalrat eine jährliche Pauschale zur Verfügung zu stellen.
Bemessungsgrundlage ist die Anzahl der Beschäftigten die aufgrund des Wählerverzeichnisses zur Personalratswahl wahlberechtigt waren.
- 1.500 Euro Fortbildung Jugendauszubildendenvertretung
Die Amtszeit der JAV in NRW dauert zwei Jahre. Ab der Wahlperiode 2021 besteht die JAV aus drei Mitgliedern, für die ein Anspruch auf entsprechende Schulungen besteht.
- 750 Euro Kosten Schwerbehindertenvertretung
Die Amtszeit der Schwerbehindertenvertretung (SBV) dauert 4 Jahre. Für die Vertrauensperson und den ersten Stellvertreter besteht ein Anspruch auf entsprechende Schulungen.
- Sachkonto 54120
5.000 Euro Dienstreisen/Fortbildung Personalrat
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen (Seminare und Fahrtkosten) für Fortbildungen des Personalrates.



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.03	Gleichstellung

Beschreibung

Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern

- intern für den Bereich der Stadtverwaltung, Eigenbetriebe, Sondervermögen

- extern für den Bereich der Stadt Heiligenhaus

Mitwirkung bei allen Angelegenheiten, Vorhaben und Maßnahmen, die die Belange von Frauen berühren, Auswirkungen auf die Gleichberechtigung oder Anerkennung der gleichberechtigten Stellung von Frauen haben

Auftragsgrundlage

Art. 3 Abs. 2 Grundgesetz

Art. 5 Abs. 2, Art. 24 Abs. 2 Landesverfassung NW

§ 5 Gemeindeordnung NW

§ 5 Hauptsatzung der Stadt Heiligenhaus

Zielgruppe

Interessengruppen, Mädchen und Frauen der Kommune

Politik, Vereine, Verbände, Betriebe, Schulen

Rat, Verwaltungsvorstand, Organisationseinheiten

weibliche Beschäftigte

Ziele

intern:

- Berücksichtigung gleichstellungsrelevanter Aspekte bei der Entscheidungsfindung in der Verwaltung
- Erhöhung des Frauenanteils in den jeweiligen Laufbahnen, Laufbahn- und Entgeltgruppen
- Qualifizierungsmaßnahmen für Frauen zur Verbesserung von Aufstiegschancen
- Installation eines Frauenförderungskonzeptes in der Stadtverwaltung
- Festschreibung von Frauenförderung als Führungsaufgabe

extern:

- Sensibilisierung für Chancengleichheit
- Abbau von Benachteiligungen in allen gesellschaftlichen Bereichen
- Durchführung von Informationsveranstaltungen zu den Rechten von Frauen, zur weiblichen Existenzsicherung
- Projekte zur Mädchenarbeit, z.B. Berufswahlorientierung, WenDo
- Betonung weiblicher Präsenz in Kultur und Lebensumfeld, z.B. Frauen- und kindgerechtes Stadtbild



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.03

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.03 Gleichstellung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	19.654,47	19.473	20.860	21.069	21.279	21.492	21.707
501100 Dienstbezüge Beamte	19.654,47	19.473	20.860	21.069	21.279	21.492	21.707
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.453,20	3.110	3.110	3.110	3.110	3.110	3.110
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	350	350	350	350	350	350
543100 Geschäftsaufwendungen	80,00	917	917	917	917	917	917
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.373,20	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843	1.843
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.107,67	22.583	23.970	24.179	24.389	24.602	24.817
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-21.107,67	-22.583	-23.970	-24.179	-24.389	-24.602	-24.817
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-21.107,67	-22.583	-23.970	-24.179	-24.389	-24.602	-24.817
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-21.107,67	-22.583	-23.970	-24.179	-24.389	-24.602	-24.817
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-21.107,67	-22.583	-23.970	-24.179	-24.389	-24.602	-24.817
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-21.107,67	-22.583	-23.970	-24.179	-24.389	-24.602	-24.817



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.03 Gleichstellung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 16

Sachkonto 541200
350 Euro Fortbildung
Fortbildungen für die Gleichstellungsbeauftragte und deren Vertretung zur Anpassung an gesetzliche Vorgaben

Sachkonto 543100
917 Euro Sachkosten

Sachkonto 549900
1.843 Euro für Maßnahmen nach dem Gleichstellungsplan

2025

Zeile 16

Sachkonto 541200
350 Euro Fortbildung
Fortbildungen für die Gleichstellungsbeauftragte und deren Vertretung zur Anpassung an gesetzliche Vorgaben

Sachkonto 543100
917 Euro Sachkosten

Sachkonto 549900
1.843 Euro für Maßnahmen nach dem Gleichstellungsplan

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01.03 Gleichstellung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0	0

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.03	Gleichstellung

Erläuterung zur Finanzplanung

Zeile 09

Sachkonto 783100

7.000 Euro Ausstattung

Gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023 sollen im Stadtgebiet 3 orange Bänke mit Notfallnummern gegen Frauengewalt aufgestellt werden.



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
 Produkt: 01.01.03 Gleichstellung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-7.000	0	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.04	Politische Gremien

Beschreibung

Dem Produkt ist der umfassende Sitzungsdienst für den Rat und seine Ausschüsse zugeordnet.

Hierunter fällt u.a.

- die Verwaltung der Angelegenheiten des Rates, seiner Ausschüsse und sonstiger Gremien
- die Berechnung und Zahlbarmachung der Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen, Verdienstauffälle und Fraktionszuwendungen
- der Sitzungsdienst mit Schriftführung in Rat und Haupt- und Finanzausschuss
- die Pflege des Ratsinformationssystems
- die Stellungnahme zu kommunalverfassungsrechtlichen Fragen

Auftragsgrundlage

- Kommunalverfassungsrecht (Gemeindeordnung, Kommunalwahlgesetz)
- Entschädigungsverordnung
- Ortsrecht

Zielgruppe

Arbeitsgruppen
Mandatsträger/innen
Rat / Ausschüsse

Ziele

- Unterstützung der politischen Gremien
- Sicherstellung der Kommunikation zwischen politischen Gremien und Verwaltung
- Sicherstellung des Geschäftsbetriebes der Gremien
- Sicherstellung der Rechtssicherheit der Rats- und Ausschussarbeit
- Umsetzung der geltenden rechtlichen Vorgaben



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.04

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.04 Politische Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400	400	400	400	400	400
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	400	400	400	400	400	400
10 = Ordentliche Erträge	0,00	400	400	400	400	400	400
11 - Personalaufwendungen	85.774,57	79.688	102.970	104.001	105.040	106.089	107.152
501100 Dienstbezüge Beamte	31.834,32	33.663	39.480	39.875	40.274	40.676	41.083
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	41.748,91	35.774	46.470	46.935	47.404	47.878	48.357
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.292,76	2.767	4.570	4.616	4.662	4.708	4.756
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.898,58	7.484	12.450	12.575	12.700	12.827	12.956
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.272,47	250.600	306.200	311.200	311.200	311.200	311.200
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	242.935,58	236.800	246.400	251.400	251.400	251.400	251.400
543100 Geschäftsaufwendungen	2.584,92	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
549200 Fraktionszuwendungen	9.751,97	10.800	55.800	55.800	55.800	55.800	55.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	341.047,04	330.288	409.170	415.201	416.240	417.289	418.352
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-341.047,04	-329.888	-408.770	-414.801	-415.840	-416.889	-417.952
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-341.047,04	-329.888	-408.770	-414.801	-415.840	-416.889	-417.952
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-341.047,04	-329.888	-408.770	-414.801	-415.840	-416.889	-417.952
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-341.047,04	-329.888	-408.770	-414.801	-415.840	-416.889	-417.952
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-341.047,04	-329.888	-408.770	-414.801	-415.840	-416.889	-417.952



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.04 Politische Gremien

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448500

400 Euro Erstattungen von Sitzungsgeldern etc. vom SV Abwasser

Erstattungen des SV Abwasser für getätigte Auszahlungen an Mitglieder des Betriebsausschusses im Rahmen der regelmäßigen Monatsabrechnungen.

Zeile 16

Sachkonto 541200

245.000 Euro Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen nach der Entschädigungsverordnung NRW für Mitglieder der Fraktionen.

1.400 Euro Unfallversicherung Mandatsträger

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Unfallversicherung der Mandatsträger.

Sachkonto 543100

4.000 Euro Sächliche Ausgaben Stadtvertretung, Ausschüsse

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Bewirtung anlässlich Rats- und Ausschusssitzungen.

Sachkonto 549200

55.800 Euro Aufwandsentschädigung für die Geschäftsführung der Fraktionen

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Geschäftsführung der Fraktionen.

Die Höhe der Aufwandsentschädigung ist in § 29 der Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse der Stadt Heiligenhaus festgelegt.

Mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023 wurde der Ansatz um 15.000 Euro erhöht.

2025

Zeile 06

Sachkonto 448500

400 Euro Erstattungen von Sitzungsgeldern etc. vom SV Abwasser

Erstattungen des SV Abwasser für getätigte Auszahlungen an Mitglieder des Betriebsausschusses im Rahmen der regelmäßigen Monatsabrechnungen.

Zeile 16

Sachkonto 541200

245.000 Euro Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen nach der Entschädigungsverordnung NRW für



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.04 Politische Gremien

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Mitglieder der Fraktionen.

1.400 Euro Unfallversicherung Mandatsträger

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Unfallversicherung der Mandatsträger.

Sachkonto 543100

4.000 Euro Sächliche Ausgaben Stadtvertretung, Ausschüsse

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Bewirtung anlässlich Rats- und Ausschusssitzungen.

Sachkonto 549200

55.800 Euro Aufwandsentschädigung für die Geschäftsführung der Fraktionen

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Geschäftsführung der Fraktionen.

Die Höhe der Aufwandsentschädigung ist in § 29 der Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse der Stadt Heiligenhaus festgelegt.



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.05	Hauptverwaltung

Beschreibung

Das Produkt beinhaltet die Vorbereitung der Entscheidungen der Verwaltungsleitung und mittelbar der Politik bei Kooperation und Koordination zwischen den Fachbereichen der Stadtverwaltung, den Eigenbetrieben (und städtischen Gesellschaften) und die damit einhergehende Mitwirkung bei der Haushaltskonsolidierung. Weiter wird hier die zentrale Erarbeitung von grundsätzlichen organisatorischen Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung. (z. B. Stellenplanangelegenheiten, Organisations- und Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen sowie organisatorische Beratung), der Datenschutz (insbesondere Umsetzung der DSGVO) und die Wahrnehmung der Beteiligungspflichten nach dem Landespersonalvertretungsgesetz NRW, dem Schwerbehindertenrecht (SGB IX) sowie dem Landesgleichstellungsgesetz NRW bei organisatorischen Maßnahmen erfasst.

Auftragsgrundlage

- Aufträge des Verwaltungsvorstandes
- Einzelbesprechungen und Beschlüsse
- Interne Verwaltungsvereinbarungen
- Tarifverträge
- Arbeits- und Dienstrecht
- Datenschutzrechtliche Vorgaben (z.B. Datenschutzgesetz NRW, DSGVO, Informationsfreiheitsgesetz)
- Kommunalverfassungsrecht
- Ortsrecht

Zielgruppe

Mitarbeiter/innen der Verwaltung
Personalrat, Gleichstellungsbeauftragte und Schwerbehindertenvertretung
Rat, Verwaltungsvorstand, Organisationseinheiten



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.05	Hauptverwaltung

Ziele

- Funktionierende Steuerung der Gemeinde unter den Aspekten Wirtschaftlichkeit, Kundenorientierung, Mitarbeiterorientierung
- Verbesserung der Entscheidungsvoraussetzungen des Rates
- Optimierung der Kommunikation und Information auf und zwischen der strategischen und operativen Handlungsebene
- Optimaler Mitteleinsatz durch abgestimmte Koordination und Kooperation
- Gewährleistung eines reibungslosen Betriebsablaufs
- Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation
- Entwicklung zentraler Rahmenbedingungen
- Beachtung der gesetzlichen und tariflichen Bestimmungen
- Steigerung der Effizienz der Verwaltung
- Erhöhung der Kunden- und Mitarbeiterzufriedenheit
- Einbeziehung der Mitarbeiter
- Verbesserung der Bürgerfreundlichkeit



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.05 Hauptverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	167,65	150	0	0	0	0	0
431100 Verwaltungsgebühren	167,65	150	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.502,57	2.502	2.502	2.502	2.502	2.502	2.502
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	2.502,57	2.502	2.502	2.502	2.502	2.502	2.502
10 = Ordentliche Erträge	2.670,22	2.652	2.502	2.502	2.502	2.502	2.502
11 - Personalaufwendungen	268.579,33	324.179	347.780	351.258	354.771	358.318	361.901
501100 Dienstbezüge Beamte	77.184,37	105.979	118.050	119.231	120.423	121.627	122.843
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	148.771,18	169.195	172.440	174.164	175.906	177.665	179.442
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.960,87	13.433	17.640	17.816	17.995	18.175	18.356
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	30.662,91	35.572	39.650	40.047	40.447	40.851	41.260
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.110,30	29.240	33.240	33.240	33.240	33.240	33.240
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.365,76	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.440,00	1.440	1.440	1.440	1.440	1.440	1.440
543100 Geschäftsaufwendungen	23.304,54	22.800	26.800	26.800	26.800	26.800	26.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	296.689,63	353.419	381.020	384.498	388.011	391.558	395.141
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-294.019,41	-350.767	-378.518	-381.996	-385.509	-389.056	-392.639
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-294.019,41	-350.767	-378.518	-381.996	-385.509	-389.056	-392.639
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-294.019,41	-350.767	-378.518	-381.996	-385.509	-389.056	-392.639
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-294.019,41	-350.767	-378.518	-381.996	-385.509	-389.056	-392.639
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-294.019,41	-350.767	-378.518	-381.996	-385.509	-389.056	-392.639



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.05 Hauptverwaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 431100:

0 Euro Gebühreneinnahmen aus der Schiedsamtstätigkeit

Durch die Änderung des Schiedsamtgesetzes besteht für die Gemeinde die Möglichkeit, auf ihren Anteil an den erhobenen Gebühren zu verzichten. Zur Stärkung des Ehrenamtes wird ab dem Jahr 2024 auf den städt. Anteil an den Gebühreneinnahmen verzichtet. Der Ansatz belief sich in den vergangenen Jahren auf 150 Euro.

Zeile 06

Sachkonto 448300

2.502 Euro Erstattungen

Der Ansatz umfasst die durch die VHS zu erstattenden Geschäftsführungskosten für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der Hauptverwaltung.

Zeile 16

Sachkosten 541200:

5.000 Euro Fortbildungskosten Hauptverwaltung

Es besteht regelmäßiger Schulungsbedarf aufgrund Änderung gesetzlicher Grundlagen und sich verändernder Rechtsprechung.

Sachkonto 542100

1.440 Euro Entschädigung Schiedspersonen

Die Schiedspersonen erhalten eine Aufwandsentschädigung für die ehrenamtliche Tätigkeit.

Sachkonto 543100

25.700 Euro Beiträge

Zahlung von Beiträgen, die der Stadt Heiligenhaus durch Mitgliedschaften in diversen Verbänden entstehen, z. B. Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Kommunaler Arbeitgeberverband, Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement, Kommunalagentur, Klimabündnis

Gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023 werden für die Mitgliedschaft im Förderverein NRW-Stiftung 200 Euro bereitgestellt.

1.100 Euro Sachkosten Schiedsamt

Jahresbeiträge für den Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen, Fortbildungskosten, anteilige Miet- und Nebenkosten für zwei jeweils privat genutzte Schiedsambüros (gem. § 12 Schiedsamtgesetz von der Gemeinde zu tragen).

2025

Zeile 06



Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Innere Verwaltung
Produkt:	01.01.05	Hauptverwaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 448300

2.502 Euro Erstattungen

Der Ansatz umfasst die durch die VHS zu erstattenden Geschäftsführungskosten für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der Hauptverwaltung.

Zeile 16

Sachkosten 541200:

5.000 Euro Fortbildungskosten Hauptverwaltung

Es besteht regelmäßiger Schulungsbedarf aufgrund Änderung gesetzlicher Grundlagen und sich verändernder Rechtsprechung.

Sachkonto 542100

1.440 Euro Entschädigung Schiedspersonen

Die Schiedspersonen erhalten eine Aufwandsentschädigung für die ehrenamtliche Tätigkeit.

Sachkonto 543100

25.700 Euro Beiträge

Zahlung von Beiträgen, die der Stadt Heiligenhaus durch Mitgliedschaften in diversen Verbänden entstehen, z. B. Nordrhein-Westfälischer Städte- und Gemeindebund, Kommunaler Arbeitgeberverband, Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement, Kommunalagentur, Klimabündnis

1.100 Euro Sachkosten Schiedsamt

Jahresbeiträge für den Bund deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen, Fortbildungskosten, anteilige Miet- und Nebenkosten für zwei jeweils privat genutzte Schiedsamtbüros (gem. § 12 Schiedsamtgesetz von der Gemeinde zu tragen).



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.06	Zentrale Dienste

Beschreibung

In diesem Produkt werden die für die Gesamtverwaltung anfallenden zentralen Dienstleistungen zusammengefasst.

Hierunter fallen z.B.

- die Gewährung von Beihilfen,
- die Gewährung von Reisekosten,
- der Betrieb der Rathauskantine,
- der zentrale Beschaffung von Sachmitteln (Büromaterial, Mobiliar, Literatur usw.)
- die Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- die Zentrale Postbearbeitung einschließlich Fahr- und Botendienste
- die zentrale Vervielfältigungsstelle.

Auftragsgrundlage

- verschiedene gesetzliche Regelungen
- Dienstanweisungen
- Dienstvereinbarungen

Zielgruppe

alle städtischen Mitarbeiter
Privatpersonen (Geschädigte und Schädiger)

Ziele

- bedarfs- und sachgerechte Ausstattung der Arbeitsplätze
- sach- und zeitgerechte Gewährung von Beihilfezahlungen und Reisekostenerstattungen
- Absicherung des Versicherungsrisikos der Stadtverwaltung (gegen die finanziellen Folgen von Schadenfällen)
- Sicherstellung des Postweges / reibungslose und zeitgerechte Erledigung aller Postein- und -ausgänge sowie die Verteilung durch Botendienst
- Erledigung von kostengünstigen und termingerechten Druckerzeugnissen



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.872,81	3.160	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.872,81	3.160	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.765,15	20.944	21.544	21.544	21.544	21.544	21.544
441100 Mieten und Pachten	17.343,40	17.344	17.344	17.344	17.344	17.344	17.344
442100 Erträge aus Verkauf	4.421,75	3.600	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.512,98	59.900	62.900	62.900	62.900	62.900	62.900
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	34.900	34.900	34.900	34.900	34.900	34.900
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	10.000	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	29.512,98	15.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	6.698,85	10	7.000	7.000	10	7.000	10
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	6.698,85	10	7.000	7.000	10	7.000	10
10 = Ordentliche Erträge	62.849,79	84.014	94.844	94.844	87.854	94.844	87.854
11 - Personalaufwendungen	201.632,07	209.635	224.390	205.041	207.091	209.161	211.252
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	154.251,13	161.287	163.850	150.854	152.362	153.886	155.424
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	12.694,42	12.968	16.070	14.362	14.506	14.651	14.797
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	34.686,52	35.380	44.470	39.825	40.223	40.624	41.031
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	378.624,36	320.950	355.350	355.350	350.350	350.350	350.350
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	87.552,09	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	275.970,66	211.100	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.548,39	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	13.553,22	7.500	13.000	13.000	8.000	8.000	8.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	185.999,96	141.190	181.800	181.800	181.800	181.800	181.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	185.999,96	141.190	181.800	181.800	181.800	181.800	181.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	460.396,42	425.300	454.100	454.100	454.100	454.100	454.100
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.769,77	1.200	0	0	0	0	0
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	92,04	100	100	100	100	100	100
543100 Geschäftsaufwendungen	293.765,34	269.000	286.000	286.000	286.000	286.000	286.000
544600 Versicherungen	153.769,27	155.000	168.000	168.000	168.000	168.000	168.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.226.652,81	1.097.075	1.215.640	1.196.291	1.193.341	1.195.411	1.197.502
18 = Ordentliches Ergebnis							



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.06

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 10 und 17)	-1.163.803,02	-1.013.061	-1.120.796	-1.101.447	-1.105.487	-1.100.567	-1.109.648
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.163.803,02	-1.013.061	-1.120.796	-1.101.447	-1.105.487	-1.100.567	-1.109.648
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.163.803,02	-1.013.061	-1.120.796	-1.101.447	-1.105.487	-1.100.567	-1.109.648
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.163.803,02	-1.013.061	-1.120.796	-1.101.447	-1.105.487	-1.100.567	-1.109.648
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.163.803,02	-1.013.061	-1.120.796	-1.101.447	-1.105.487	-1.100.567	-1.109.648



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

3.400 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten".

Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100

17.344 Euro Mieterträge

100 Euro Vermietung Dachfläche Rathaus für Photovoltaikanlage

17.244 Euro Vermietung von Gewerberaum

Sachkonto 442100

4.200 Euro Verkauf von Erfrischungen und dergleichen

Einnahmen aus dem Betrieb der hauseigenen Kantine

Zeile 06

Sachkonto 448500

1.600 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme der Zentralen Dienste durch die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH

33.300 Euro Verwaltungskostenerstattung Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft Heiligenhaus mbH

2021 wurde eine "Vereinbarung über die gegenseitigen Unterstützungsleistungen" zwischen der Stadt Heiligenhaus und der SBEG geschlossen. Die laut Vertrag errechneten

Erstattungsleistungen der SBEG an die Stadt Heiligenhaus finden sich im Ansatz wieder.

Sachkonto 448700

0 Euro Erstattung Prozesskosten

Die Erstattung wird beim Sachkonto 448800 veranschlagt.

Sachkonto 448800

10.000 Euro Erstattung Prozesskosten

Der Ansatz beinhaltet die Erstattung von verausgabten Gutachtenkosten im Rahmen gerichtlicher Verfahren.

18.000 Euro Erstattung von Telefongebühren, Porto und dergleichen



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen die Erstattung der Schulen für Papierkosten nach Abrechnung der tatsächlichen Verbräuche.

Zeile 07
Sachkonto 459100
7.000 Euro Vermischte Einnahmen
Hierunter werden die Erstattungen (z. B. für Porto) im Rahmen der Europawahl vereinnahmt.

Zeile 13
Sachkonto 521500
100.000 Euro Kosten für die laufende Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Sie decken in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
100.000 Euro Energiekosten
Durch Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz hier erhöht.
130.000 Euro Gebäudebewirtschaftung
Kosten die mit der Bewirtschaftung des Rathauses in Verbindung stehen, wie zum Beispiel Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc..
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.
Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz hier erhöht.

Sachkonto 525500
2.350 Euro Wartung Büroeinrichtungen und Maschinen
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Reparatur und Wartung von Büroeinrichtungen und Maschinen.

Sachkonto 528100
10.000 Euro Anschaffung Kleinteile (unter 250 Euro)
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Beschaffung von Kleinteilen und Kleinmöbeln deren Wert unter 250 Euro liegt.
3.000 Euro Bewirtschaftungskosten Kantine
Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für den Kauf von Lebensmitteln, Getränken usw. die durch den Betrieb der Kantine entstehen.

Sachkonto 529100
10.000 Euro Datenschutz und IT-Sicherheit
Der Ansatz beinhaltet die erstmalige Vergabe der Aufgaben an externe Firmen.

Zeile 14
Sachkonto 571100
181.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 16

Sachkonto 541200

0 Euro Arbeitsschutzmaßnahmen

Die Veranschlagung erfolgt ab 2024 im Produkt 01.01.07.00 -Personalmanagement-.

Sachkonto 541200

100 Euro Arbeitskleidung

Der Ansatz umfasst die Beschaffung von Arbeitskleidung im Bereich des Personenstandswesens.

Sachkonto 543100

65.000 Euro Allgemeiner Bürobedarf

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für den allgemeinen Bürobedarf, z.B. Büromaterial, Papier, Briefumschläge, Miete Kopierer.

30.000 Euro Fachliteratur, Fachzeitschriften und Zeitungen

Der Ansatz umfasst den Erwerb von Gesetzestexten, Kommentaren und Fachliteratur um der Verwaltung ein effizientes und auf aktuelle Gegebenheiten abgestelltes Handeln zu ermöglichen.

150.000 Euro Post- und Fernmeldegebühren

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren. Aufgrund der Umstellung von Telefon- und Internettarifen, der Bereitstellung von Diensthandys und der Erhöhung von Postdienstleistungen ist der Ansatz zu erhöhen.

6.000 Euro Bekanntmachungen

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Bekanntmachungen (Stellenanzeigen, Nachrufe) in der Presse und im Internet.

30.000 Euro Prozess- und Gutachterkosten

Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Prozess- und Gutachterkosten für noch laufende bzw. vermutlich anlaufende Verfahren.

5.000 Euro Aufwendungen für räumliche Maßnahmen

Für die Verlegung von Dienststellen und Entsorgungen von nicht mehr benötigten Unterlagen ist der Betrag erforderlich.

Sachkonto 544600

168.000 Euro Versicherungen/Abgaben

Die Ansätze umfassen die Aufwendungen für die Globalversicherung (Inhalt der Gebäude), die Versicherung für diverse Ausstellungen, Garderobenversicherung Aula u.a.

Weiter erfasst sind hier die Aufwendungen für die gesetzliche Unfallversicherung, Haftpflichtversicherung, Vermögenseigenschaden, Vermögensschaden-Haftpflichtversicherung, Einwohner (Unfallkasse NRW), Strafrechtsschutzversicherung.

2025

Zeile 02



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 416100

3.400 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten".

Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100

17.344 Euro Mieterträge

100 Euro Vermietung Dachfläche Rathaus für Photovoltaikanlage

17.244 Euro Vermietung von Gewerberaum

Sachkonto 442100

4.200 Euro Verkauf von Erfrischungen und dergleichen

Einnahmen aus dem Betrieb der hauseigenen Kantine

Zeile 06

Sachkonto 448500

1.600 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme der Zentralen Dienste durch die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH

33.300 Euro Verwaltungskostenerstattung Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft Heiligenhaus mbH

2021 wurde eine "Vereinbarung über die gegenseitigen Unterstützungsleistungen" zwischen der Stadt Heiligenhaus und der SBEG geschlossen. Die laut Vertrag errechneten

Erstattungsleistungen der SBEG an die Stadt Heiligenhaus finden sich im Ansatz wieder.

Sachkonto 448800

10.000 Euro Erstattung Prozesskosten

Der Ansatz beinhaltet die Erstattung von verausgabten Gutachtenkosten im Rahmen gerichtlicher Verfahren.

18.000 Euro Erstattung von Telefongebühren, Porto und dergleichen

Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen die Erstattung der Schulen für Papierkosten nach Abrechnung der tatsächlichen Verbräuche.

Zeile 07

Sachkonto 459100

7.000 Euro Vermischte Einnahmen

Hierunter werden die Erstattungen (z. B. für Porto) im Rahmen der Europawahl vereinnahmt.



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 13

Sachkonto 521500
100.000 Euro Kosten für die laufende Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Sie decken in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
100.000 Euro Energiekosten
130.000 Euro Gebäudebewirtschaftung
Kosten die mit der Bewirtschaftung des Rathauses in Verbindung stehen, wie zum Beispiel Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc..
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Sachkonto 525500
2.350 Euro Wartung Büroeinrichtungen und Maschinen
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Reparatur und Wartung von Büroeinrichtungen und Maschinen.

Sachkonto 528100
10.000 Euro Anschaffung Kleinteile (unter 250 Euro)
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die Beschaffung von Kleinteilen und Kleinmöbeln deren Wert unter 250 Euro liegt.
3.000 Euro Bewirtschaftungskosten Kantine
Der Ansatz beinhaltet die Aufwendungen für den Kauf von Lebensmitteln, Getränken usw. die durch den Betrieb der Kantine entstehen.

Sachkonto 529100
10.000 Euro Datenschutz und IT-Sicherheit
Der Ansatz beinhaltet die erstmalige Vergabe der Aufgaben an externe Firmen.

Zeile 14

Sachkonto 571100
181.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
100 Euro Arbeitskleidung
Der Ansatz umfasst die Beschaffung von Arbeitskleidung im Bereich des Personenstandswesens.

Sachkonto 543100
65.000 Euro Allgemeiner Bürobedarf
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für den allgemeinen Bürobedarf, z.B. Büromaterial,



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 30.000 Euro Papier, Briefumschläge, Miete Kopierer.
30.000 Euro Fachliteratur, Fachzeitschriften und Zeitungen
Der Ansatz umfasst den Erwerb von Gesetzestexten, Kommentaren und Fachliteratur um der Verwaltung ein effizientes und auf aktuelle Gegebenheiten abgestelltes Handeln zu ermöglichen.
- 150.000 Euro Post- und Fernmeldegebühren
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren. Aufgrund der Umstellung von Telefon- und Internettarifen, der Bereitstellung von Diensthandys und der Erhöhung von Postdienstleistungen ist der Ansatz zu erhöhen.
- 6.000 Euro Bekanntmachungen
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Bekanntmachungen (Stellenanzeigen, Nachrufe) in der Presse und im Internet.
- 30.000 Euro Prozess- und Gutachterkosten
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für Prozess- und Gutachterkosten für noch laufende bzw. vermutlich anlaufende Verfahren.
- 5.000 Euro Aufwendungen für räumliche Maßnahmen
Für die Verlegung von Dienststellen und Entsorgungen von nicht mehr benötigten Unterlagen ist der Betrag erforderlich.
- Sachkonto 544600
- 168.000 Euro Versicherungen/Abgaben
Die Ansätze umfassen die Aufwendungen für die Globalversicherung (Inhalt der Gebäude), die Versicherung für diverse Ausstellungen, Garderobenversicherung Aula u.a.
Weiter erfasst sind hier die Aufwendungen für die gesetzliche Unfallversicherung, Haftpflichtversicherung, Vermögenseigenschaden, Vermögensschaden-Haftpflichtversicherung, Einwohner (Unfallkasse NRW), Strafrechtsschutzversicherung.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01.06 Zentrale Dienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	102.934,15	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	102.934,15	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.424,95	59.000	101.500	141.500	0	0	41.500	41.500	41.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	41.295,60	50.000	50.000	90.000	0	0	20.000	20.000	20.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	65.129,35	9.000	51.500	51.500	0	0	21.500	21.500	21.500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	209.359,10	59.000	101.500	141.500	0	0	41.500	41.500	41.500
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</i>	-209.359,10	-59.000	-101.500	-141.500	0	0	-41.500	-41.500	-41.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.06	Zentrale Dienste

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

50.000 Euro Bürotechnische Ausstattung (ab 800,01 Euro)

Die vorhandene Büroausstattung wurde im Wesentlichen bei Bezug des Rathausneubaus angeschafft und ist nun sukzessive zu erneuern. Die Auszahlungen sind vorgesehen für die Anschaffung von ergonomischen Schreibtischen und Schränken.

Sachkonto 783200

50.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (250,01 Euro - 800,00 Euro)

Die vorhandene Büroausstattung wurde im Wesentlichen bei Bezug des Rathausneubaus angeschafft und ist nun sukzessive zu erneuern. Die Auszahlungen sind vorgesehen für die Anschaffung von Drehstühlen, Sideboards usw.

1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienservice

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

90.000 Euro Bürotechnische Ausstattung (ab 800,01 Euro)

Die vorhandene Büroausstattung wurde im Wesentlichen bei Bezug des Rathausneubaus angeschafft und ist nun sukzessive zu erneuern. Die Auszahlungen sind vorgesehen für die Anschaffung von ergonomischen Schreibtischen und Schränken.

Darüber hinaus ist eine neue Bestuhlung für den Ratssaal und auch den kleinen Sitzungssaal in Planung.

Sachkonto 783200

50.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (250,01 Euro - 800,00 Euro)

Die vorhandene Büroausstattung wurde im Wesentlichen bei Bezug des Rathausneubaus angeschafft und ist nun sukzessive zu erneuern. Die Auszahlungen sind vorgesehen für die Anschaffung von Drehstühlen, Sideboards usw.

1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienservice



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.06 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 0000-001
Bürotechnische Ausstattung Rathaus

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.017,95	57.500	100.000	140.000	0	0	40.000	40.000	40.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-106.017,95	-57.500	-100.000	-140.000	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	0	0

Maßnahme: 2021-014
Ausbau Dachgeschoss Rathaus-Altbau

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.934,15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-102.934,15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Auszahlungen	407,00	1.500	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-407,00	-1.500	-1.500	-1.500	0	0	-1.500	-1.500	-1.500	0	0



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.07	Personalmanagement

Beschreibung

- Begründung, Veränderung und Beendigung von Dienst- und Arbeitsverhältnissen, sowie Ausbildungs- und Praktikantenverhältnissen
- Umsetzung von arbeits-, tarifrechtlichen bzw. dienstrechtlichen Maßnahmen
- Servicestelle in Besoldungs- und Entgeltangelegenheiten
- Organisation und Begleitung von Aus- und Weiterbildungen
- Organisation von übergeordneten Fortbildungsmaßnahmen
- Altersteilzeitmaßnahmen
- Bearbeitung von Dienstaufsichtsbeschwerden
- Servicestelle für Arbeits- und Dienstunfälle
- Betreuung und Beratung in allgemeinen und personenbezogenen dienst- und arbeitsrechtlichen Belangen
- Personalgewinnung: Stellenbesetzungsverfahren und Stellenausschreibungen
- Beteiligungsverfahren Personalrat, Gleichstellungsstelle und Schwerbehindertenvertretung
- Statistik und Personalplanung
- Betriebsärztliche Betreuung
- Organisation des Betrieblichen Eingliederungsmanagements
- Gesundheitsförderung
- Vereinbarkeit von Beruf und Familie

Auftragsgrundlage

- Tarifvertragliche und gesetzliche Bestimmungen zum Arbeitsrecht (insbesondere Tarifvertrag öffentlicher Dienst TVöD, Tarifvertrag Versorgungsbetriebe TV-V, Tarifverträge für Auszubildende und Praktikantinnen/Praktikanten, Landesbeamtengesetz NRW, Landesbesoldungsgesetz NRW, Beamtenstatusgesetz, Laufbahnverordnung für Beamte und Beamtinnen im Land NRW, Gesetz zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge, Altersteilzeitgesetz)
- Landesgleichstellungsgesetz NRW
- Landespersonalvertretungsgesetz NRW
- Sozialgesetzbuch SGB IX

Zielgruppe

Bewerber/innen

Mitarbeiter/innen der Stadt Heiligenhaus, Mitarbeiter/innen des Sondervermögen Abwasser, Mitarbeiter/innen der Stadtwerke Heiligenhaus GmbH, Versorgungsempfänger



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.07	Personalmanagement

Ziele

- Umfassende Beratung und Information der Mitarbeiter/innen
- Sicherstellung einer gesetz- und tarifmäßigen Dienst- und Arbeitspraxis



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.07

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.07 Personalmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.553,26	104.800	114.600	114.600	114.600	114.600	114.600
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.619,19	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	934,07	0	0	0	0	0	0
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	104.800	114.600	114.600	114.600	114.600	114.600
10 = Ordentliche Erträge	2.553,26	104.800	114.600	114.600	114.600	114.600	114.600
11 - Personalaufwendungen	562.091,74	562.737	575.930	581.039	586.199	591.412	596.675
501100 Dienstbezüge Beamte	305.058,23	280.154	328.620	331.906	335.225	338.578	341.963
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	152.871,40	172.720	137.310	138.683	140.070	141.471	142.885
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.728,77	13.897	12.130	12.251	12.374	12.497	12.623
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	92.433,34	95.966	97.870	98.199	98.530	98.866	99.204
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.878,37	146.800	153.200	153.200	153.200	153.200	153.200
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	783,79	1.500	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	46.685,73	45.500	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
543100 Geschäftsaufwendungen	61.108,85	63.800	63.800	63.800	63.800	63.800	63.800
544200 Umsatzsteuer	0,00	36.000	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	670.970,11	709.537	729.130	734.239	739.399	744.612	749.875
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-668.416,85	-604.737	-614.530	-619.639	-624.799	-630.012	-635.275
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-668.416,85	-604.737	-614.530	-619.639	-624.799	-630.012	-635.275
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-668.416,85	-604.737	-614.530	-619.639	-624.799	-630.012	-635.275
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-668.416,85	-604.737	-614.530	-619.639	-624.799	-630.012	-635.275
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-668.416,85	-604.737	-614.530	-619.639	-624.799	-630.012	-635.275



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.07 Personalmanagement

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448500

93.600 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Personalverwaltungs- und
betreuungsaktivitäten durch die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH
21.000 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Personalverwaltungs- und
betreuungsaktivitäten durch das Sondervermögen Abwasser

Zeile 16

Sachkonto 541100

1.500 Euro Kosten amtsärztliche Untersuchungen
Der Ansatz umfasst die Kosten für die gesetzlich vorgeschriebenen Überprüfungen der
gesundheitlichen Eignung und Dienstfähigkeit von Beamten gemäß Art. 33 II GG i.V.m.
§ 9 BeamStG bzw. gemäß § 33 I LBG NRW.

1.200 Euro Arbeitsschutzmaßnahmen
Die Veranschlagung erfolgte bisher im Produkt 01.01.06.00 -Zentrale Dienste-.

Sachkonto 541200

6.500 Euro Fortbildung Personalmanagement
65.000 Euro Kosten betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst
Der Ansatz umfasst die Kosten für die gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben gemäß
Arbeitsschutz- und Arbeitssicherheitsgesetz und der Verordnung zur arbeitsmedizinischen
Vorsorge.

Sachkonto 543100

63.800 Euro Entgelt Personalabrechnung
Der Ansatz umfasst die Kosten für die Berechnung und Zahlbarmachung der Besoldung
und Entgelte gemäß Verwaltungsvereinbarung zwischen den Rheinischen Versorgungskassen
in Köln und der Stadt Heiligenhaus.

Sachkonto 544200

15.200 Euro Betrag für die Umsatzsteuer- Zahllast im Bereich Personalmanagement

2025

Zeile 06

Sachkonto 448500

93.600 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Personalverwaltungs- und
betreuungsaktivitäten durch die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH
21.000 Euro Erstattung der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Personalverwaltungs- und
betreuungsaktivitäten durch das Sondervermögen Abwasser



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.07 Personalmanagement

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 16

Sachkonto 541100

1.500 Euro Kosten amtsärztliche Untersuchungen

Der Ansatz umfasst die Kosten für die gesetzlich vorgeschriebenen Überprüfungen der gesundheitlichen Eignung und Dienstfähigkeit von Beamten gemäß Art. 33 II GG i.V.m. § 9 BeamtStG bzw. gemäß § 33 I LBG NRW.

1.200 Euro Arbeitsschutzmaßnahmen

Die Veranschlagung erfolgte bisher im Produkt 01.01.06.00 -Zentrale Dienste-.

Sachkonto 541200

6.500 Euro Fortbildung Personalmanagement

65.000 Euro Kosten betriebsärztlicher und sicherheitstechnischer Dienst

Der Ansatz umfasst die Kosten für die gesetzlich vorgeschriebenen Aufgaben gemäß Arbeitsschutz- und Arbeitssicherheitsgesetz und der Verordnung zur arbeitsmedizinischen Vorsorge.

Sachkonto 543100

63.800 Euro Entgelt Personalabrechnung

Der Ansatz umfasst die Kosten für die Berechnung und Zahlbarmachung der Besoldung und Entgelte gemäß Verwaltungsvereinbarung zwischen den Rheinischen Versorgungskassen in Köln und der Stadt Heiligenhaus.

Sachkonto 544200

15.200 Euro Betrag für die Umsatzsteuer- Zahllast im Bereich Personalmanagement



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.08	allgemeine Personalwirtschaft

Beschreibung

- Gewährung von Beihilfen (aktive Beamte und Beschäftigte sowie Versorgungsempfänger)
- Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen
- Rückstellungen für Überstunden und Urlaub für Beamte und tariflich Beschäftigte
- Beiträge zur Versorgungskasse
- Übergreifende Fortbildungen für die Gesamtverwaltung u.a. auch für die Mitarbeiter/innen, die mit der Durchführung des Betrieblichen Eingliederungsmanagements betraut sind
- Vorbereitung und Durchführung von Ausbildungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

- Beihilfeverordnung
- Versorgungslastenteilungsstaatsvertrag, Dienstrechtsmodernisierungsgesetz NRW (DRModG) i.V.m. Landesbeamtenversorgungsgesetz (LBeamtVG)
- Satzung der Rheinischen Versorgungskasse
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Berufsbildungsgesetz BBiG

Zielgruppe

Beamte, Beschäftigte, Auszubildende und Versorgungsempfänger
Rheinische Versorgungskasse

Ziele

- Deckung der anteiligen Beihilfekosten für Beamte, Beschäftigte und Versorgungsempfänger
- Bildung von liquiden Rücklagen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen
- Bildung von liquiden Rücklagen für Altersteilzeit-, Überstunden- und Urlaubsrückstellungen
- Sicherstellung einer qualifizierten Aus- und Fortbildung



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.08

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.08 allgemeine Personalwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.463,87	0	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	29.390,00	0	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.073,87	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	185.256	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	185.256	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.200,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	33.663,87	185.256	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
11 - Personalaufwendungen	252.468,52	1.571.447	1.726.200	1.726.200	1.726.200	1.726.200	1.726.200
501100 Dienstbezüge Beamte	122.458,91	0	0	0	0	0	0
501101 Dienstbezüge Beamte (LOB)	17.932,34	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200	18.200
501200 DienstbezügeTariflich Beschäftigte	133.133,40	0	0	0	0	0	0
501201 DienstbezügeTariflich Beschäftigte (LOB)	207.016,25	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	216.504,62	250.000	243.000	243.000	243.000	243.000	243.000
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	-276.648,00	822.102	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-167.929,00	281.145	315.000	315.000	315.000	315.000	315.000
12 - Versorgungsaufwendungen	4.621.502,00	2.368.907	2.381.553	2.432.735	2.466.000	2.503.800	2.541.400
512100 Ruhestandsbeamte	1.677.967,48	1.885.024	1.951.553	2.002.735	2.036.000	2.073.800	2.111.400
514100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Ruheständler	277.628,52	370.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	2.191.399,00	0	0	0	0	0	0
516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	474.507,00	113.883	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.851,53	43.500	99.500	67.000	67.000	67.000	67.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	29.851,53	43.500	99.500	67.000	67.000	67.000	67.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.903.822,05	3.983.854	4.207.253	4.225.935	4.259.200	4.297.000	4.334.600
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.870.158,18	-3.798.598	-3.977.253	-3.995.935	-4.029.200	-4.067.000	-4.104.600
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.870.158,18	-3.798.598	-3.977.253	-3.995.935	-4.029.200	-4.067.000	-4.104.600
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.870.158,18	-3.798.598	-3.977.253	-3.995.935	-4.029.200	-4.067.000	-4.104.600



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.08

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.08 allgemeine Personalwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.870.158,18	-3.798.598	-3.977.253	-3.995.935	-4.029.200	-4.067.000	-4.104.600
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.870.158,18	-3.798.598	-3.977.253	-3.995.935	-4.029.200	-4.067.000	-4.104.600



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.08 allgemeine Personalwirtschaft

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448200
Sachkonto 448700
0 Euro Erstattungen

In 2022 mussten Erstattungsansprüche gegenüber anderen Kommunen für die Übernahme von Beamten reduziert werden.
Inwieweit in 2024 ff. sich Erstattungen ergeben, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht verlässlich zu beurteilen.

Zeile 11

Sachkonto 501101
18.200 Euro Leistungsentgelt Beamte

Aufgrund der bestehenden Dienstvereinbarung kommt es zu Aufwendungen für das Leistungsentgelt der Beamten

Sachkonto 501201
200.000 Euro Leistungsentgelt Beschäftigte nach TVöD

Aufgrund des TVöD und der bestehenden Dienstvereinbarung kommt es zu Aufwendungen für das Leistungsentgelt der Tariflich Beschäftigten.

Sachkonto 504100
240.000 Euro Beihilfen für Beamte

Aufgrund der beamtenrechtlichen Regelungen haben Beamte Anspruch auf Beihilfen in Geburts-, Krankheits-, Pflege- und Todesfällen.

3.000 Euro Beihilfen für Beschäftigte

Tariflich Beschäftigte deren Beschäftigungsverhältnis vor dem 01.01.1999 begründet wurde haben grundsätzlich einen Anspruch auf Beihilfe für Zahnersatz nach den gesetzlichen Vorschriften.

Sachkonto 505100
950.000 Euro Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte

Die Veränderungen ergeben sich aus dem von der Rheinischen Versorgungskasse in Köln erstellten versicherungsmathematischen Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen. Das versicherungsmathematische Gutachten wird jedes Jahr zum Bilanzstichtag 31.12. neu erstellt.

Sachkonto 506100
315.000 Euro Zuführung zur Beihilferückstellung für Beschäftigte

Die Veränderungen ergeben sich aus dem von der Rheinischen Versorgungskasse in Köln erstellten versicherungsmathematischen Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen. Das versicherungsmathematische Gutachten wird jedes Jahr zum Bilanzstichtag 31.12. neu erstellt.



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.08 allgemeine Personalwirtschaft

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 12

1.951.553 Euro Umlage Versorgungskasse
Beiträge zur Ruhegehaltskasse Beamte und Beihilfen für Versorgungsberechtigte

Sachkonto 514100

320.000 Euro Beihilfen für Versorgungsberechtigte
Aufgrund der beamtenrechtlichen Regelungen haben Versorgungsberechtigte Anspruch auf Beihilfen in Geburts-, Krankheits-, Pflege- und Todesfällen.

Sachkonto 516100

110.000 Euro Zuführung zur Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger
Die Veränderungen ergeben sich aus dem von der Rheinischen Versorgungskasse in Köln erstellten versicherungsmathematischen Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen. Das versicherungsmathematische Gutachten wird jedes Jahr zum Bilanzstichtag 31.12. neu erstellt.

Zeile 16

Sachkonto 541200

40.000 Euro Aufwendungen für die Ausbildung des Nachwuchses
Erhöhung des Ansatzes um verwaltungsinterne Lehrgänge (VL I und VL II) ermöglichen zu können.

25.500 Euro Aufwendungen für Fortbildungsveranstaltungen der Gesamtverwaltung
In 2024 sind Fortbildungsveranstaltungen für die Führungskräfte geplant.

34.000 Euro Aufwendungen für Fürsorgemaßnahmen für die Mitarbeitenden der Gesamtverwaltung
In 2024 ist vorgesehen, die Stadtverwaltung als familienfreundlichen Arbeitgeber zu zertifizieren (Zertifizierung „Familie und Beruf“).

2025

2024

Zeile 06

Sachkonto 448200

Sachkonto 448700

0 Euro Erstattungen
In 2022 mussten Erstattungsansprüche gegenüber anderen Kommunen für die Übernahme von Beamten reduziert werden.
Inwieweit in 2024 ff. sich Erstattungen ergeben, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht verlässlich zu beurteilen.

Zeile 11



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.08 allgemeine Personalwirtschaft

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 501101

18.200 Euro Leistungsentgelt Beamte

Aufgrund der bestehenden Dienstvereinbarung kommt es zu Aufwendungen für das Leistungsentgelt der Beamten

Sachkonto 501201

200.000 Euro Leistungsentgelt Beschäftigte nach TVöD

Aufgrund des TVöD und der bestehenden Dienstvereinbarung kommt es zu Aufwendungen für das Leistungsentgelt der Tariflich Beschäftigten.

Sachkonto 504100

240.000 Euro Beihilfen für Beamte

Aufgrund der beamtenrechtlichen Regelungen haben Beamte Anspruch auf Beihilfen in Geburts-, Krankheits-, Pflege- und Todesfällen.

3.000 Euro Beihilfen für Beschäftigte

Tariflich Beschäftigte deren Beschäftigungsverhältnis vor dem 01.01.1999 begründet wurde haben grundsätzlich einen Anspruch auf Beihilfe für Zahnersatz nach den gesetzlichen Vorschriften.

Sachkonto 505100

950.000 Euro Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte

Die Veränderungen ergeben sich aus dem von der Rheinischen Versorgungskasse in Köln erstellten versicherungsmathematischen Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen. Das versicherungsmathematische Gutachten wird jedes Jahr zum Bilanzstichtag 31.12. neu erstellt.

Sachkonto 506100

315.000 Euro Zuführung zur Beihilferückstellung für Beschäftigte

Die Veränderungen ergeben sich aus dem von der Rheinischen Versorgungskasse in Köln erstellten versicherungsmathematischen Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen. Das versicherungsmathematische Gutachten wird jedes Jahr zum Bilanzstichtag 31.12. neu erstellt.

Zeile 12

2.002.735 Euro Umlage Versorgungskasse

Beiträge zur Ruhegehaltskasse Beamte und Beihilfen für Versorgungsberechtigte

Sachkonto 514100

320.000 Euro Beihilfen für Versorgungsberechtigte

Aufgrund der beamtenrechtlichen Regelungen haben Versorgungsberechtigte Anspruch auf Beihilfen in Geburts-, Krankheits-, Pflege- und Todesfällen.

Sachkonto 516100

110.000 Euro Zuführung zur Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger

Die Veränderungen ergeben sich aus dem von der Rheinischen Versorgungskasse in Köln



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.08 allgemeine Personalwirtschaft

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

erstellten versicherungsmathematischen Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen. Das versicherungsmathematische Gutachten wird jedes Jahr zum Bilanzstichtag 31.12. neu erstellt.

Zeile 16

Sachkonto 541200

40.000 Euro Aufwendungen für die Ausbildung des Nachwuchses
Erhöhung des Ansatzes um verwaltungsinterne Lehrgänge (VL I und VL II) ermöglichen zu können.

7.000 Euro Aufwendungen für Fortbildungsveranstaltungen der Gesamtverwaltung

20.000 Euro Aufwendungen für Fürsorgemaßnahmen für die Mitarbeitenden der Gesamtverwaltung



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.09	Personalgestellung

Beschreibung

- Personalgestellung an die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH im Rahmen der Personalüberleitungsvereinbarung mit der Stadt Heiligenhaus
- Personalgestellung an die Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft
- Personalgestellung an das Jobcenter ME-aktiv

Auftragsgrundlage

- Personalüberleitungsvertrag
- Einzelvereinbarungen
- § 4 TVöD i.V.m. § 44g SGB II

Zielgruppe

Jobcenter ME-aktiv
Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft mbH
Stadtwerke Heiligenhaus GmbH

Ziele

Einsatz von vorhandenem qualifiziertem Personal gegen Kostenerstattung



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.09

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.09 Personalgestaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	215.815,25	198.980	197.540	198.540	199.540	200.540	201.540
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	124.511,73	113.665	112.540	112.540	112.540	112.540	112.540
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	91.303,52	85.315	85.000	86.000	87.000	88.000	89.000
10 = Ordentliche Erträge	215.815,25	198.980	197.540	198.540	199.540	200.540	201.540
11 - Personalaufwendungen	219.203,32	219.342	266.770	269.438	272.131	274.854	277.602
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	170.328,32	170.336	205.380	207.434	209.508	211.603	213.719
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.223,05	13.181	16.360	16.524	16.688	16.856	17.025
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	35.651,95	35.825	45.030	45.480	45.935	46.395	46.858
17 = Ordentliche Aufwendungen	219.203,32	219.342	266.770	269.438	272.131	274.854	277.602
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.388,07	-20.362	-69.230	-70.898	-72.591	-74.314	-76.062
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.388,07	-20.362	-69.230	-70.898	-72.591	-74.314	-76.062
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.388,07	-20.362	-69.230	-70.898	-72.591	-74.314	-76.062
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.388,07	-20.362	-69.230	-70.898	-72.591	-74.314	-76.062
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.388,07	-20.362	-69.230	-70.898	-72.591	-74.314	-76.062



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.09 Personalgestellung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448200

112.540 Euro Personalkostenerstattung für das gemäß § 4 TVöD i.V.m. § 44g SGB II dem Jobcenter
ME-aktiv zugewiesene Personal

Sachkonto 448500

85.000 Euro Personalkostenerstattung für das gemäß § 8 des Personalüberleitungsvertrages der
Stadtwerke Heiligenhaus GmbH zugewiesene Personal



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.10	TUIV

Beschreibung

Die EDV-Abteilung stellt die informationstechnische Infrastruktur bereit, die für die automatisierte Abwicklung von Arbeitsabläufen in der Verwaltung erforderlich ist. Dies umfasst insbesondere

- die Bereitstellung und Betrieb von Kommunikations- und Informationstechnik (Hard- und Software) unter Einbeziehung sicherheitsrelevanter Maßgaben
- die Prüfung und Mitgestaltung von Verwaltungsprozessen durch IT-Einsatz/Digitalisierung
- die IT-Organisation und Benutzerbetreuung

Auftragsgrundlage

- Gesetzliche Grundlagen
- Rats-, Ausschuss- und Arbeitsgruppenbeschlüsse
- Dienstanweisungen
- Empfehlungen von TUI-Gutachten
- Anforderungen der Fachbereiche
- Sich verändernde Anforderungen der Hardware an die Software und umgekehrt.

Zielgruppe

Bürger und Einwohner der Stadt Heiligenhaus
Externe Stellen (z.B. Finanzämter, Bundesdruckerei)
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Mitarbeiter/innen der Verwaltung
Verwaltungsvorstand

Ziele

- Ausstattung aller Büroarbeitsplätze in der Verwaltung mit Kommunikations- und Informationstechnik und Internet unter Einbeziehung sicherheitsrelevanter Maßgaben
- Sicherstellung der Betriebsfähigkeit der IT
- Digitalisierung von Verwaltungsprozessen
- Gewährleistung der Datensicherheit / Gefahrenabwehr von außen und innen
- vollständige Vernetzung aller Büroarbeitsplätze / Drucker / Kopierer
- Installation / Update von Hard- und Software
- Ausbau und Optimierung der Systeme
- Effizienzsteigerung von Verwaltungsprozessen durch IT-Einsatz
- Zufriedenheit der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.10

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.10 TUIV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.777,11	110.160	112.350	78.750	72.450	72.450	72.450
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	2.998,80	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	102.851,71	61.200	39.900	6.300	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	83.926,60	48.960	72.450	72.450	72.450	72.450	72.450
07 + Sonstige ordentliche Erträge	273,38	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	273,38	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	190.050,49	110.160	112.350	78.750	72.450	72.450	72.450
11 - Personalaufwendungen	376.431,24	359.258	450.330	442.774	447.202	451.673	456.190
501100 Dienstbezüge Beamte	4.577,09	4.656	11.230	11.342	11.456	11.570	11.686
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	286.405,02	276.510	329.910	306.929	309.998	313.098	316.229
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	23.765,70	21.968	30.850	27.169	27.441	27.715	27.992
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	61.683,43	56.124	78.340	97.334	98.307	99.290	100.283
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.999,55	0	0	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	15.999,55	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	117.377,15	92.130	150.100	150.100	150.100	150.100	150.100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	91.537,57	73.500	118.800	118.800	118.800	118.800	118.800
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	25.839,58	18.630	31.300	31.300	31.300	31.300	31.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	380.617,12	522.100	673.690	691.200	701.000	701.000	701.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	27.159,27	40.000	72.630	46.000	40.000	40.000	40.000
543100 Geschäftsaufwendungen	353.184,47	482.100	601.060	645.200	661.000	661.000	661.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	273,38	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	890.425,06	973.488	1.274.120	1.284.074	1.298.302	1.302.773	1.307.290
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-700.374,57	-863.328	-1.161.770	-1.205.324	-1.225.852	-1.230.323	-1.234.840
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-700.374,57	-863.328	-1.161.770	-1.205.324	-1.225.852	-1.230.323	-1.234.840
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-700.374,57	-863.328	-1.161.770	-1.205.324	-1.225.852	-1.230.323	-1.234.840



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.10

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.10 TUIV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)							
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-700.374,57	-863.328	-1.161.770	-1.205.324	-1.225.852	-1.230.323	-1.234.840
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-700.374,57	-863.328	-1.161.770	-1.205.324	-1.225.852	-1.230.323	-1.234.840



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.10 TUIV

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

12.600 Euro Landeszuwendung Softwarepflege "Building Information Modeling" (BIM-Management)

27.300 Euro Landeszuwendung Personalkostn Betreuung Digitalpakt Schulen

Sachkonto 416100

72.450 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 529100

0 Euro sonstige Dienstleistungen

2022 wurden Aufwendungen für die Konzeptentwicklung Smart-City-Strategie geleistet.

Zeile 14

Sachkonto 571100

118.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200

31.300 Euro Abschreibungen für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

72.630 Euro Fortbildung

17.000 Euro = Ansatz für unterjährig anfallenden Schulungsbedarf für allgem. EDV-Schulungen

zzgl. angemeldete Schulungskosten:

2.000 Euro = Schulung FÖMIS-Software

5.000 Euro = VOIS-MESO

2.000 Euro = VOIS-GESO

6.000 Euro = Schulung neue RPA-Software

8.000 Euro = Schulung Aktenplan DMS Gesamtverwaltung

1.500 Euro = Schulung E-Personalakte



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.10 TUIV

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 2.000 Euro = Schulung Vertragsmanagement
- 1.400 Euro = Schulung E-Akte Stadtkasse
- 9.000 Euro = Schulung Bürgerportal OZG
- 3.000 Euro = Schulung Beitragsabrechnung
- 1.600 Euro = Schulung E-Rechnung
- 12.000 Euro = GIS-Schulungen / Baubetriebshof-SW
 - 710 Euro = Schulung WebApp „Ruhender Verkehr“
 - 710 Euro = Schulung „allg. Ordnungswidrigkeiten“
 - 710 Euro = Schulung „Sicherheit und Ordnung“

Sachkonto 543100

447.060 Euro Hard- und Softwarepflege

Grundlage ist der Ansatz aus dem HH Jahr 2023 (330.000-- Euro) zzgl. einer 2% Steigerung 6.600,00 €. Dies sind die Wartungskosten für Software, die sich aus den geschlossenen Verträgen ergeben. Die im Laufe des Jahres 2024 neu anfallenden Wartungskosten wurden mit 50% der Jahressumme kalkuliert, da sie erst ab frühestens Juni 2024 anfallen werden.

5.000 Euro = Baumkataster

Das Baumkataster wurde im Jahre 2023 neu aufgestellt. Es handelt sich um Wartungs- und Hostingkosten.

1.500 Euro = Wartungskosten für die neu zu beschaffende Fördermittelmanagement-Software.

15.000 Euro = 3 bis 5 Server sollen bei einem Dienstleister aus Redundanzgründen gehostet oder gespiegelt werden.

1.000 Euro = Wartungskosten für die Software Beitragssachbearbeitung

6.000 Euro = Office365-Kosten bei 80 Usern (50% von 12.000)

Umstieg auf Office 365 inkl. Exchange(Cloudbasiert), da die aktuell eingesetzten Exchange-Version sowie die Office-Versionen nur noch Support bis Herbst 2025 haben. Stand heute wird es keine kaufbare (on-premise) Version des Exchange-Servers mehr geben. Durch immer kürzere Lebenszyklen der Software kann das bisherige Konzept, durch den Kauf von Gebrauchtlizenzen den Bedarf abzudecken, nicht mehr funktionieren. Deswegen ist es notwendig, auf die Office365 Versionen umzusteigen. Die Software wird nicht mehr wie bisher lizenziert, sondern monatlich oder jährlich pro Benutzer gemietet.

Die ersten Tests und Umstellungen sollen im Laufe des Jahres 2024 realisiert werden. Deswegen werden für das HH-Jahr 2024 zunächst 80 Benutzer mit der neuen Software ausgestattet. Bis Ende 2025 sollen dann alle Arbeitsplätze umgestellt sein.

4.000 Euro = Dienstleistungskosten für den Office365-Umstieg

5.000 Euro = Wartungs- und Hostingkosten für das neue (öffentliche) Geoportal

7.000 Euro = 3-Jahres-Support für die eingesetzten Firewalls im Rathaus

2.000 Euro = 3-Jahres-Support für kleinere Firewalls in den Außenstellen

6.000 Euro = Kosten für die Verwaltung der Mobilgeräte (Handys/Tablets)

15.000 Euro = 3-Jahres-Support für die Antivirensoftware

3.500 Euro = die Feuerwehr benötigt weitere Lizenzen der „Crash Recovery Software“

7.000 Euro = Wartungskosten neues GIS-System.(Grünflächen, Spielgeräte, Friedhof)



Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Innere Verwaltung
Produkt:	01.01.10	TUIV

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

11.000 Euro = Dienstleistungskosten für die Datenübernahme aus den alten GIS-Systemen

500 Euro = weitere Einsatzleitsoftware-Lizenzen (Feuerwehr)

9.300 Euro = VOIS MESO/GESO

Die classic- Verfahren MESO (Einwohnermeldeamt) und GESO (Gewerbeverwaltung) sind durch die Hersteller abgekündigt. An ihre Stelle treten die jeweiligen VOIS-Versionen. Die Wartungskosten betragen für MESO 14.000,- € und für GESO 3.000,- €. (hier nur 50% ausgewiesen, da Beschaffung frühestens Frühjahr 2024.)

1.050 Euro = Verfahren Sicherheit und Ordnung

Wartungskosten für die neue Software „allg. Ordnungswidrigkeiten (50%)

650 Euro = Wartungskosten für die neue Software „Sicherheit und Ordnung“ (50%)

360 Euro = Wartungskosten für die neue Software „Anhörung Online und Ordnung“ (50%)

3.500 Euro = Durch das neue GIS-System kann der Bauhof auf die Grünflächen und Spielgeräte – GIS-Daten zugreifen. Dafür muss ein neues Baubetriebs-hofprogramm beschafft werden. Hier sind die Wartungskosten ausgewiesen.

5.000 Euro = Erneuerung des Wartungsvertrages für die Datensicherungssoftware (3 Jahreskosten)

1.100 Euro = RPA-Prüfsoftware

Ab dem Jahr 2024 ist vorgesehen, für die Jahresabschlussprüfungen durch die örtliche Rechnungsprüfung eine Prüfungssoftware für öffentlich-rechtliche Einrichtungen einzusetzen, die in Kooperation zwischen dem Hersteller, dem Institut der Rechnungsprüfer (IDR) und einer Beratungs- und Wirtschaftsprüfungsgesellschaft entwickelt wurde. Die Prüfungssoftware setzt die vom IDR vorgegebenen Prüfungsrichtlinien um.

Die jährlichen Kosten der Prüfungssoftware für drei Lizenzen werden aufgrund der Mitgliedschaft im IDR mit ca. 3000 € netto zuzüglich einmaliger mehrtägiger Schulungskosten in Höhe von ca. 4.000 € netto veranschlagt.

8.000 Euro Wartung BIM-Software

3.500 Euro = Wartungskosten für die eingesetzte BIM-Software

1.000 Euro = Wartungskosten für die Prüfsoftware (50%)

3.500 Euro = Wartungskosten für die CDE-Prüfsoftware (50%)

Im Rahmen der BIM-Einführung, wird eine Kollaborationsplattform zur koordinierten Zusammenarbeit gemäß der BIM-Methodik benötigt. Die Werte wurden auf Basis der im geförderten BIM-Projekt veranschlagten Kosten kalkuliert.

53.000 Euro Betriebskosten EDV

Folgende Kosten werden aus diesem USK bestritten:

- Die Kosten der Vordruck- und Materialbeschaffung inkl. Wartung der PC und Drucker.

- Kosten für die Internetverbindungen und für Verfahren des Kreises

- Die Kosten für Verbrauchsmaterialien und kleinere Hard- und Softwarebeschaffungen bis 250 Euro

93.000 Euro Digitale Verwaltung

Hier werden die laufenden Kosten (Wartungskosten) der Digitalisierungsprojekte veranschlagt. (Erläuterungen: sh. Finanzplan)

2.000 Euro = e-Personalakte (neue Wartungskosten aus 2023)

Die Personalabteilung benötigt eine Fachakte für das Personalmanagement.



Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Innere Verwaltung
Produkt:	01.01.10	TUIV

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Dies ist der logische Schritt nach der Einführung des Bewerbermanagementsystems. Angelegte Workflows und Akten können so medienbruchfrei gespeichert werden.

2.000 Euro = Beihilfe-APP (neue Wartungskosten aus 2023)

Die Beihilfe-App ist unerlässlich, da sie die Effizienz erhöht und Wartezeiten verkürzt. Sie bietet eine einfachere, transparentere Handhabung für Beihilfeberechtigte, während sie gleichzeitig Verwaltungskosten senkt und den Prozess der Antragsstellung und -bearbeitung automatisiert.

4.150 Euro = Wartungskosten der neu abgerufenen DMS-Lizenzen

4.000 Euro = Schnittstellen DMS zu Fachverfahren, Wartungskosten

2.000 Euro = Veranstaltungskalender, Wartungskosten

1.000 Euro = E-Bike-Sharing, Wartung

3.500 Euro = Open Smart City App, Wartungskosten

450 Euro = E-Rechnung: Anordnungsfreizeichnung Premium (neue Wartungsk. aus 2023)

400 Euro = Erweiterung Kassenakte, (neue Wartungsk. aus 2023)

1.000 Euro = Smart City – Leitsystem Rathaus, Wartungskosten

4.000 Euro = dig. Stadtralleys, Wartungskosten

Ein zusätzliches Vorhaben im Rahmen unserer Smart City Strategie ist die Durchführung digitaler Stadtralleys. Diese sind darauf ausgelegt, den Bürgern die Möglichkeit zu geben, die Stadt und ihre Points of Interest auf interaktive Weise zu entdecken.

6.500 Euro = Prozessmodellierungssoftware

Prozessmodellierungssoftware ermöglicht die Visualisierung, Optimierung und Automatisierung der Geschäftsabläufe, was zu erhöhter Effizienz, reduzierten Kosten und transparenter Zusammenarbeit führt.

Durch klare Darstellung von Prozessen und datengestützte Entscheidungen können Fehler reduziert und Compliance-Richtlinien eingehalten werden.

10.000 Euro = Signaturkarten

Mit Ausbau des Dokumentenmanagementsystems i.V.m. dem Bürgerportal und den darin angebotenen digitalen Verwaltungsdienstleistungen werden in den kommenden Jahren immer Dokumente digital signiert werden müssen.

2.000 Euro = Wartungskosten für E-Payment-Systeme

20.000 Euro = Bürgerportal Beratung Konzept

Die Ausarbeitung eines eGovernment-Konzepts ist ein entscheidender Schritt in der Modernisierung der öffentlichen Verwaltung. Es legt den Grundstein für einen effizienten, transparenten und bürgernahen Dienstleistungskatalog. Die Ausarbeitung dient zu Bildung von Maßnahmenpaketen und Erstellung einer gesamtstädtischen Roadmap. Hieraus sollen sich sowohl operative als auch strategische Schritte ableiten.

25.000 Euro = Bürgerportal OZG, Wartungs-, Betriebskosten

Mit zunehmend digitalisierten Leistungen werden die Betriebs und Wartungskosten für das Portal entsprechend steigen.

5.000 Euro = LORAWAN-Ausbau

Bei weiteren Lorawansensoren werden sich die Kosten hier entsprechend erhöhen.



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.10 TUIV

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

12.600 Euro Landeszuwendung Softwarepflege "Building Information Modeling" (BIM-Management)
27.300 Euro Landeszuwendung Personalkosten Betreuung Digitalpakt Schulen

Sachkonto 416100

72.450 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 14

Sachkonto 571100

118.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200

31.300 Euro Abschreibungen für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

46.000 Fortbildung
15.000 Euro = Ansatz für unterjährig anfallenden Schulungsbedarf für allgem. EDV-Schulungen
Zzgl. angemeldete Schulungskosten:
8.000 Euro = Schulung Aktenplan Gesamtverwaltung
2.000 Euro = VOIS-Anbu
4.000 Euro = Schulung digitale Bauakte
8.000 Euro = Schulung CRM-System
9.000 Euro = Schulung OZG/Bürgerportal

Sachkonto 543100

486.700 Euro Hard- und Softwarepflege
Grundlage ist der Ansatz aus dem HH Jahr 2024 (447.060,- Euro) zzgl. einer 2% Steigerung (8.900,- Euro). Von diesen 455.960 Euro sind 48.000 Euro (einmalige Ausgaben aus 2024) abzuziehen. Verbleiben: 407.960 Euro. Dies sind die Wartungskosten für Software, die sich aus den geschlossenen Verträgen ergeben. Hinzu kommen:



Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Innere Verwaltung
Produkt:	01.01.10	TUIV

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

36.000 Euro = Zweiter Teil (50% Wartungskosten) für die Software, die ab Mitte 2024 installiert wurde.

35.000 Euro = Office365-Kosten für weitere 170 User Umstieg auf Office 365 inkl. Exchange(Cloudbasiert), da die aktuell eingesetzten Exchange-Version sowie die Office-Versionen nur noch Support bis Herbst 2025 haben. Stand heute wird es keine Kaufversion (on-premise) des Exchange-Servers mehr geben. Durch immer kürzere Lebenszyklen der Software kann das bisherige Konzept, durch den Kauf von Gebrauchtlizenzen den Bedarf abzudecken, nicht mehr funktionieren. Deswegen ist es notwendig, auf die Office365 Versionen umzusteigen. Die Software wird nicht mehr wie bisher lizenziert, sondern monatlich oder jährlich pro Benutzer gemietet. Die ersten Tests und Umstellungen sollen im Laufe des Jahres 2024 realisiert werden. Deswegen werden für das HH-Jahr 2024 zunächst 80 Benutzer mit der neuen Software ausgestattet. Bis Ende 2025 sollen dann alle Arbeitsplätze umgestellt sein.

2.000 Euro = Dokumentenausgabeautomat Durch den Einsatz der neuen MESO-Version wird es möglich sein, einen vollautomatischen Dokumentenausgabeautomaten anzusteuern. Es soll ein Ausweisterminal mit Überdachung und Beleuchtung, mit Corporate Design, einer Überwachungskamera und unterbrechungsfreier Stromversorgung als Bürger Service angeschafft werden. Ziel ist die Ermöglichung der Abholung von Ausweisdokumenten für unsere Bürgerinnen und Bürger rund um die Uhr.

3.000 Euro = Customer-Relationship-Management-System (Wartungskosten) Mit Blick auf die Umsetzung der Digitalisierung von Verwaltungsprozessen ist aus fachlicher Sicht die Einführung eines Customer-Relationship-Management-Systems (CRM) u. a. für die Wirtschaftsförderung sinnvoll. Durch die gezielte Ausrichtung auf Kunden und Geschäfts-/Netzwerkpartner sowie die systematische Gestaltung der Kundenbeziehungsprozesse kann eine deutliche Professionalisierung erzielt werden. Entsprechende CRM-Systeme für den Bereich der Wirtschaftsförderung sind praxiserprobt am Markt verfügbar und basieren auf entsprechenden Systemen, die für den Bereich der Immobilienwirtschaft entwickelt wurden. Gerade in der Kombination der systematischen Gestaltung der Kundenbeziehungsprozesse sowie der zur Verfügung stehenden Flächenangebote eignet sich dieses Tool auch hervorragend für die Flächenvermarktung. Vom Hersteller grundsätzlich nicht vorgesehen, aber dennoch als „Nebenprodukt“ hervorragend einsetz- und Repräsentationsangelegenheiten. Hier wird derzeit mit einer „Eigenentwicklung“ gearbeitet, die bei unterschiedlichen Aufgabenstellungen schnell an ihre Grenzen stößt.

2.400 Euro = Wartung für die VOIS – Anlagenbuchhaltung

500 Euro = Wartungskosten des Geoscout-Servers

Die Webapplikation GEOSCOOUT, die bereits von vielen Fachabteilungen im Hause genutzt wird (Darstellung verschiedener Layer im Stadtgebiet) ist veraltet und muss auf die aktuelle Version upgedatet werden. Hier sind die



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.10 TUIV

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

neuen Wartungskosten veranschlagt.

12.500 Euro Wartung BIM-Software

53.000 Euro Betriebskosten EDV

Folgende Kosten werden aus diesem USK bestritten:

- Die Kosten der Vordruck- und Materialbeschaffung inkl. Wartung der PC und Drucker.
- Handys/Monitore/Festplatten/etc.
- Kosten für die Internetverbindungen und für Verfahren des Kreises
- Die Kosten für Verbrauchsmaterialien und kleinere Hard- und Softwarebeschaffungen bis 250 Euro

93.000 Euro digitale Verwaltung

Grundlage ist der Ansatz aus dem Jahr 2024 (93.000 Euro) zzgl. einer 2% Steigerung (2.000 Euro). Von diesen 95.000 sind 26.000 Euro (einmalige Ausgaben aus 2024) abzuziehen.

Verbleiben: 69.000 Euro. Dies sind die Wartungskosten für Software, die sich aus den geschlossenen Verträgen ergeben.

Es liegen folgende Anforderungen aus der Stabsstelle Digitalisierung für Projekte vor:

3.800 Euro = digitale Bauakte

Die Implementierung einer digitalen Bauakte wie ist für eine effiziente und transparente Verwaltung von Bauinformationen unerlässlich. Sie optimiert den Zugang zu Daten, erleichtert die Zusammenarbeit und verbessert die Prozesseffizienz durch Automatisierung. Weiterhin baut die Bauakte auf das bestehende DMS auf. (Wartungskosten)

3.000 Euro = Wartungskosten der neu abgerufenen DMS-Lizenzen

700 Euro = E-Bike-Sharing, Wartung

3.500 Euro = Open Smart City App, Wartungskosten

8.000 Euro = Signaturkarten

Mit Ausbau des Dokumentenmanagementsystems i.V.m. dem Bürgerportal und den darin angebotenen digitalen Verwaltungsdienstleistungen werden in den kommenden Jahren immer Dokumente digital signiert werden müssen.

5.000 Euro = Wartungskosten Bürgerportal

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01.10 TUIV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen										
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.556,80	0	0	0	0	0	0	0	0	
681100 Investitionszuweisungen vom Land	2.556,80	0	0	0	0	0	0	0	0	
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	2.556,80	0	0	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen										
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	130.196,55	278.000	305.810	211.000	0	0	215.000	215.000	215.000	
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	101.731,04	245.000	230.000	141.000	0	0	190.000	190.000	190.000	
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	28.465,51	33.000	75.810	70.000	0	0	25.000	25.000	25.000	
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	130.196,55	278.000	305.810	211.000	0	0	215.000	215.000	215.000	
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-127.639,75	-278.000	-305.810	-211.000	0	0	-215.000	-215.000	-215.000	

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.10	TUIV

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

109.800 Euro Ergänzung der automatisierten Datenverarbeitung

Es liegen folgende Anforderungen aus den Fachabteilungen für Projekte vor:

20.000 Euro = Ersatzbeschaffung Server und Modernisierung Netzwerk

Soweit möglich, werden Hard- und Software als Gebrauchtware beschafft.

15.000 Euro = Fördermittel-Management-Software

Um das Fördermittelmanagement effizienter gestalten zu können, soll eine entsprechende Software beschafft werden.

5.000 Euro = Neuausstattung Club

Der Club verfügt nicht mehr über eine zeitgemäße IT-Ausstattung. Diese soll im Jahre 2024 ersetzt werden.

15.000 Euro = Software für die Beitragssachbearbeitung

Bisher werden die Errschließungs- und Straßenausbaubeiträge aufwändig mittels Excel und Word berechnet und veranlagt. Hierzu müssen die notwendigen Angaben aus den verschiedensten Anwendungen zusammengetragen und meistens manuell ausgewertet werden. Diese Vorgehensweise birgt ein großes Risikopotential für Übertragungsfehler, Falschberechnungen etc..

Eine Software bietet eine vollständige Begleitung der Beitragserhebung von der Planung bis zum letzten Zahlungseingang, grafische Funktionen zur Darstellung von Abrechnungsgebieten, zur Berechnung von Tiefenbegrenzungen etc.. Auch werden individuelle Bewertungen von Grundstücksteilen, Variantenberechnungen, Widerspruchs- und Stundungsverfahren erheblich vereinfacht.

Das Veranlagungsverfahren kann erheblich verkürzt und Risiken minimiert werden.

9.000 Euro = Update des Geoscout-Servers

Die Webapplikation GEOSCOUT, die bereits von vielen Fachabteilungen im Hause genutzt wird (Darstellung verschiedener Layer im Stadtgebiet) ist veraltet und muss auf die aktuelle Version upgedatet werden. Die in Heiligenhaus eingesetzte Version ist bereits abgelöst.

Notwendige Programmierungen und Anpassungen können nicht z. Zt. mehr durchgeführt werden. Daher ist ein Umstieg unumgänglich.

33.000 Euro = VOIS MESO/GESO

Die classic- Verfahren MESO (Einwohnermeldeamt) und GESO (Gewerbeverwaltung) sind durch die Hersteller abgekündigt. An ihre Stelle treten die jeweiligen VOIS-Versionen (neue Softwaregeneration). Die Lizenz-

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.10	TUIV

Erläuterung zur Finanzplanung

- und Umstellungskosten betragen für MESO 25.000,-- € und für GESO 8.000,-- €
- 5.000 Euro = Ruhender Verkehr - allgemeine Ordnungswidrigkeiten
Die Software „Ruhender Verkehr - Allgemeine Ordnungswidrigkeiten“ ist für die Bearbeitung von „sonstigen Ordnungswidrigkeiten“ optimiert. Nahezu das gesamte Verwaltungsrecht weist in bundes- wie landesrechtlichen Gesetzen, Verordnungen und Satzungen Bußgeldvorschriften auf. Damit ist die „klassische“ Arbeitsweise mit dem Tatbestandskatalog nach dem Muster des bundeseinheitlichen Tatbestandskataloges für Verkehrsordnungswidrigkeiten nicht möglich. Daher sind die wesentlichen Tatbestände der Ordnungswidrigkeiten aus Bundes- und Landesgesetzen im Verfahren als Bausteine hinterlegt. Jeder Baustein weist umfangreiche Erläuterungen zu Verjährung, Geldbuße, Bußgeldkatalogen und Vollzugshinweisen auf.
- 5.900 Euro = Sicherheit und Ordnung - Die Kommunale Leitstelle (Innendienst):
Das Programm ergänzt den reibungslosen Ablauf nach Eingang von Meldungen. Bürgeranliegen einfach, effizient und ämterübergreifend bearbeiten. Die oft mehrfachen Meldungen und Nachfragen zu den gleichen Anliegen auf einen Blick erkennen, bürgernahes Feedback, Informationsaustausch zwischen den Ämtern, lückenlose Dokumentationen, automatische Übernahme aus den Mängelmelderportalen (z.B. Mark a spot).
- 900 Euro = Anhörung Online
Komfort für den Bürger, Digitalisierung im Verfahren
- 1.000 Euro = RPA-Prüfsoftware
Das RPA arbeitet bisher nicht softwaregestützt. Im Jahre 2024 soll eine entsprechende Fachsoftware beschafft werden.
- 92.000 Euro Digitalisierungsmaßnahmen
- 15.000 Euro = Abruf der DMS-Lizenzen
Mit Beauftragung des Dokumentenmanagementsystems wurde ein jährlicher Abruf von 50 Nutzerlizenzen vereinbart, bis 200 Lizenzen erreicht sind.
- 20.000 Euro = Schnittstellen DMS zu Fachverfahren, Entwicklung und/oder Lizenzkosten
Für eine umfassende End-to-End-Digitalisierung sind Schnittstellen zwischen Fachverfahren und DMS unerlässlich. Sie gewährleisten effiziente Datenübertragung und tragen zur Optimierung von Arbeitsabläufen bei.
- 9.000 Euro = E-Bike-Sharing
Die Realisierung einer E-Bike-Sharing Station durch die Verwaltung stellt eine nachhaltige Investition in die Mobilität und Lebensqualität unserer Gemeinde dar. Sie fördert umweltfreundliche Transportalternativen, verbessert die

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.10	TUIV

Erläuterung zur Finanzplanung

- Zugänglichkeit innerhalb der Stadt und kann zur Reduzierung des Verkehrsaufkommens beitragen.
- 23.000 Euro = Open Smart City App
Zur zentralen Kommunikation der jeweiligen Maßnahmen aus der Smart City Strategie, soll eine Open Smart City App als Ausgabemedium angebunden werden. Diese App würde eine zentrale Plattform bieten, auf der Bürger nahtlos auf eine Vielzahl von Dienstleistungen zugreifen können, was den Alltag erleichtert, die Nachhaltigkeit fördert und die Vernetzung in der Gemeinschaft stärkt.
- 5.000 Euro = Ausstattung Besprechungs- /Medienräume
Um die städtische digitale Infrastruktur zu verbessern, ist es von großer Bedeutung, die Besprechungs- und Medienräume kontinuierlich auf dem neuesten Stand der Technologie zu halten.
- 10.000 Euro = EfA (Einer für Alle-Onlinezugangsgesetz (OZG)-Dienstleistungen)
EfA-Dienste sind länderübergreifend einheitlich konzipiert und besonders nutzerfreundlich, da sie im Sinne des OZG anwenderorientiert entwickelt werden. Die intensive Erprobung mit Nutzerinnen und Nutzern in Digitalisierungslaboren begleitet ihre Gestaltung, wodurch ein hoher Standard gewährleistet wird. Durch die Implementierung von EfA-Leistungen sollen somit Kosten / Ressourcen eingespart werden.
- 10.000 Euro = Ergänzung DMS
Neben den Fallakten ist es notwendig, weitere Module des DMS-Herstellers abzurufen, um die Prozesse an interne Workflows anzupassen. Diese Ergänzungsmodule ermöglichen eine maßgeschneiderte Verwaltung und fördern die Effizienz und Flexibilität innerhalb der Organisation.
- 10.000 Euro Aufbau Bürgerportal
Digitale Verwaltungsleistungen nach dem Onlinezugangsgesetz (OZG)
Laut OZG müssen bis Ende 2022 sämtliche Verwaltungsleistungen auch digital Angeboten werden. Es handelt sich hierbei per Definition um ca. 500 Dienstleistungen. Seit dem Jahr 2018 wird in verschiedenen regionalen und überregionalen Arbeitsgruppen, Seminaren, Tagungen und weiteren Veranstaltungen an diesem Thema vorbreitend gearbeitet.
Das im vergangenen Jahr angeschaffte Bürgerserviceportal befindet sich in der Umsetzungsphase. Zug um Zug ist die Erweiterung des Portals geplant. Dienstleistungen sollen digitalisiert werden, was zu weiteren Kosten führen wird.
- 9.600 Euro Prüfsoftware Building Information Modeling (BIM)
Zur regelbasierten Prüfung von Bauwerksinformationsmodellen gemäß der BIM-Methodik, wird eine Prüfsoftware benötigt.
- 4.400 Euro Hardware BIM
Durch die hohen Anforderungen der Softwareprodukte im BIM-Bereich müssen die Mitarbeiter*innen mit entsprechender Hardware ausgestattet werden. Die

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.10	TUIV

Erläuterung zur Finanzplanung

Werte wurden auf Basis der im geförderten BIM-Projekt veranschlagten Hardwarekosten kalkuliert.

5.000 Euro Konferenz-Videotechnik im kleinen Sitzungssaal

Gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023 soll der kleine Sitzungssaal mit entsprechender Technik ausgestattet werden.

Sachkonto 783200

75.810 Euro geringwertige Wirtschaftsgüter (250,01 bis 800,00 Euro)

50.000 Euro = 150 neue PC

Für Windows10 gibt es ab Herbst 2025 keine Sicherheitsupdates mehr.
D. h. ab diesem Zeitpunkt wird Windows 11 zum Einsatz kommen müssen.
Fast alle im Einsatz befindlichen PC erfüllen jedoch die dann geforderten Hardwarevoraussetzungen nicht. Deswegen sind über beide HH-Jahre verteilt 300 Endgeräte zu beschaffen.

4.500 Euro = 10 Laptops Feuerwehr.

Die Feuerwehr beantragt 10 neue Laptops für die Stabsarbeit.

20.000 Euro = sonstige Hardware

Ansatz für kleinere Softwarekäufe, Router, Firewalls, NAS-Systeme, Festplatten etc.

710 Euro = Ruhender Verkehr - WebApp (Außendienstlösung Leitstelle)

Ergänzend zur Anwendung Sicherheit und Ordnung (Innendienst) bietet die WebApp die mobile Lösung zur Erfassung von Meldungen und Bearbeitung von Aufträgen durch den Außendienst. Es können Aufträge vom Innendienst erstellt (Programm Sicherheit und Ordnung) und an den Außendienst abgegeben werden.

600 Euro = Postmanagement (Ruhender Verkehr)

Zeitersparnis für den/die Sachbearbeiter/in, Digitalisierung der Postzustellungsurkunden

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

71.000 Euro Ergänzung der automatisierten Datenverarbeitung

Es liegen folgende Anforderungen aus den Fachabteilungen für Projekte vor:

20.000 Euro = Ersatzbeschaffung Server und Modernisierung Netzwerk

Soweit möglich, werden Hard- und Software als Gebrauchware beschafft.

20.000 Euro = Dokumentenausgabeautomat

Durch den Einsatz der neuen MESO-Version wird es möglich sein, einen vollautomatischen Dokumentenausgabeautomaten anzusteuern. Es soll ein

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.10	TUIV

Erläuterung zur Finanzplanung

Ausweisterminal mit Überdachung und Beleuchtung, mit Corporate Design, einer Überwachungskamera und unterbrechungsfreier Stromversorgung als Bürgerservice angeschafft werden. Ziel ist die Ermöglichung der Abholung von Ausweisdokumenten für unsere Bürgerinnen und Bürger rund um die Uhr.

15.000 Euro = Costumer-Relationship-Management-System

Mit Blick auf die Umsetzung der Digitalisierung von Verwaltungsprozessen ist aus fachlicher Sicht die Einführung eines Customer-Relationship-Management-Systems (CRM) u. a. für die Wirtschaftsförderung sinnvoll. Durch die gezielte Ausrichtung auf Kunden und Geschäfts-/Netzwerkpartner sowie die systematische Gestaltung der Kundenbeziehungsprozesse kann eine deutliche Professionalisierung erzielt werden.

Entsprechende CRM-Systeme für den Bereich der Wirtschaftsförderung sind praxiserprobt am Markt verfügbar und basieren auf entsprechenden Systemen, die für den Bereich der Immobilienwirtschaft entwickelt wurden.

Gerade in der Kombination der systematischen Gestaltung der Kundenbeziehungsprozesse sowie der zur Verfügung stehenden Flächenangebote eignet sich dieses Tool auch hervorragend für die Flächenvermarktung.

Vom Hersteller grundsätzlich nicht vorgesehen, aber dennoch als „Nebenprodukt“ hervorragend einsetz- und nutzbar ist das CRM-System für den Bereich der Repräsentationsangelegenheiten. Hier wird derzeit mit einer „Eigenentwicklung“ gearbeitet, die bei unterschiedlichen Aufgabenstellungen schnell an ihre Grenzen stößt.

8.500 Euro = VOIS-ANBU

Im Rahmen der VOIS-Strategie ist das 2023 fertiggestellte Anlagenbuchhaltungs-Modul zu lizenzieren und zu betreiben.

7.500 Euro = Update des Geoscout-Servers (Baumkataster)

Die Webapplikation GEOSCOOUT (hier Baumkataster), die bereits von vielen Fachabteilungen im Hause genutzt wird (Darstellung verschiedener Layer im Stadtgebiet) ist veraltet und muss auf die aktuelle Version upgedatet werden. Die in Heiligenhaus eingesetzte Version ist bereits abgelöst. Notwendige Programmierungen und Anpassungen können nicht z. Zt. mehr durchgeführt werden. Daher ist ein Umstieg unumgänglich.

60.000 Euro Digitalisierungsmaßnahmen

15.000 Euro = Digitale Bauakte

Die Implementierung einer digitalen Bauakte ist für eine effiziente und transparente Verwaltung von Bauinformationen unerlässlich. Sie optimiert den Zugang zu Daten, erleichtert die Zusammenarbeit und verbessert die Prozesseffizienz durch Automatisierung. Weiterhin baut die Bauakte auf das bestehende DMS auf.

Die Digitalisierung der Altakten ist in dieser Position nicht enthalten.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.10	TUIV

Erläuterung zur Finanzplanung

15.000 Euro = Abruf der DMS-Lizenzen

Mit Beauftragung des Dokumentenmanagementsystems wurde ein jährlicher Abruf von 50 Nutzerlizenzen vereinbart, bis 200 Lizenzen erreicht sind.

20.000 Euro = Schnittstellen DMS zu Fachverfahren, Entwicklung und/oder Lizenzkosten

Da das DMS eine dauerhafte Aufgabe innerhalb des Transformationsprozesses darstellt, ist es notwendig, je nach Bedarf und Anwendung von Fachverfahren neue Schnittstellen zu implementieren.

10.000 Euro = Open Smart City App

Um die App kontinuierlich zu optimieren und um zusätzliche Module und Funktionalitäten zu entwickeln, werden die für dieses Projekt vorgesehenen Haushaltsmittel für ein weiteres Jahr fest eingeplant. Dadurch wird gewährleistet, dass die App den sich wandelnden Bedürfnissen der Gemeinschaft gerecht wird und dass sie als effektives Instrument zur Umsetzung der Smart City Strategie dient.

10.000 Euro Aufbau Bürgerportal

Digitale Verwaltungsleistungen nach dem Onlinezugangsgesetz (OZG)

Laut OZG müssen bis Ende 2022 sämtliche Verwaltungsleistungen auch digital angeboten werden. Es handelt sich hierbei per Definition um ca. 500

Dienstleistungen. Seit dem Jahr 2018 wird in verschiedenen regionalen und überregionalen Arbeitsgruppen, Seminaren, Tagungen und weiteren Veranstaltungen an diesem Thema vorbereitend gearbeitet.

Das in 2022 angeschaffte Bürgerserviceportal befindet sich in der Umsetzungsphase. Zug um Zug ist die Erweiterung des Portals geplant. Dienstleistungen sollen digitalisiert werden, was zu weiteren Kosten führen wird.

Sachkonto 783200

75.810 Euro geringwertige Wirtschaftsgüter (250,01 bis 800,00 Euro)

50.000 Euro = 150 neue PC

Für Windows10 gibt es ab Herbst 2025 keine Sicherheitsupdates mehr. D. h. ab diesem Zeitpunkt wird Windows 11 zum Einsatz kommen müssen. Fast alle im Einsatz befindlichen PC erfüllen jedoch die dann geforderten Hardwarevoraussetzungen nicht. Deswegen sind über beide HH-Jahre verteilt 300 Endgeräte zu beschaffen.

20.000 Euro = sonstige Hardware

Ansatz für kleinere Softwarekäufe, Router, Firewalls, NAS-Systeme, Festplatten etc.



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.10

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.10 TUIV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 0000-002
Ergänzung der automatischen DV

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.688,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	88.259,19	118.000	184.810	141.000	0	0	95.000	95.000	95.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-86.570,90	-118.000	-184.810	-141.000	0	0	-95.000	-95.000	-95.000	0	0

Maßnahme: 2020-002
Digitalisierungsmaßnahmen

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.359,25	140.000	92.000	60.000	0	0	110.000	110.000	110.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-39.359,25	-140.000	-92.000	-60.000	0	0	-110.000	-110.000	-110.000	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Einzahlungen	868,51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	2.578,11	20.000	29.000	10.000	0	0	10.000	10.000	10.000	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.10

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
 Produkt: 01.01.10 TUIV

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.709,60	-20.000	-29.000	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.11	Finanzmanagement

Beschreibung

Die Finanz- und Haushaltswirtschaft umfaßt insbesondere die Ermittlung der voraussichtlich zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel, die Verteilung dieser Mittel auf die Produktbereiche / Produkte und die Erstellung des Haushaltsplanes unter Zusammenfügung der Haushaltsmittel und Einzelbudgets einschl. der mittelfristigen Finanzplanung sowie die Prüfung der Einhaltung der Vorgaben des Haushaltsplanes im laufenden Haushaltsjahr und die Verwaltung der allgemeinen Finanzierungsmittel.

Ferner sind hier die Erstellung der Jahresabschlüsse einschl. Bilanzen und der Finanzstatistiken erfaßt.

Das Produkt beinhaltet zudem die Entwicklung finanzwirtschaftlicher Strategien, Haushaltskonsolidierung, Finanzcontrolling sowie die Einführung betriebswirtschaftlicher Steuerungsinstrumente.

Desweiteren wird hier die Verwaltung der Darlehen (Investitions- und Liquiditätsdarlehen u.a.) erfaßt sowie die städt Wertpapierverwaltung (z.B. bei der Stadt hinterlegte Bürgschaften und Barsicherheiten).

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung NW
- Ratsbeschluß über die Haushaltssatzung
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Gemeindefinanzierungsgesetz
- Darlehensverträge
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Gesetz und Verordnung über das Erbbaurecht
- Einkommensteuergesetz
- Umsatzsteuergesetz
- Körperschaftsgesetz

Zielgruppe

Darlehens- bzw- Erbbauzinsnehmer
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Kreditinstitute bzw. -vermittlungsinstitute
Rat
Verwaltungsvorstand



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.11

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.11 Finanzmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	276,30	276	276	276	276	276	276
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	276,30	276	276	276	276	276	276
10 = Ordentliche Erträge	276,30	276	276	276	276	276	276
11 - Personalaufwendungen	194.695,95	194.698	292.340	295.263	298.216	301.198	304.211
501100 Dienstbezüge Beamte	28.257,38	24.725	26.690	26.957	27.226	27.499	27.774
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	129.365,91	132.492	202.410	204.434	206.478	208.543	210.629
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.293,67	10.393	17.340	17.513	17.689	17.865	18.044
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.778,99	27.088	45.900	46.359	46.823	47.291	47.764
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504,53	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.504,53	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	196.200,48	200.698	298.340	301.263	304.216	307.198	310.211
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-195.924,18	-200.422	-298.064	-300.987	-303.940	-306.922	-309.935
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-195.924,18	-200.422	-298.064	-300.987	-303.940	-306.922	-309.935
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-195.924,18	-200.422	-298.064	-300.987	-303.940	-306.922	-309.935
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-195.924,18	-200.422	-298.064	-300.987	-303.940	-306.922	-309.935
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-195.924,18	-200.422	-298.064	-300.987	-303.940	-306.922	-309.935



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.11 Finanzmanagement

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448300

276 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für das Finanzmanagement

Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten des Finanzmanagements.

Zeile 16

Sachkonto 541200

6.000 Euro Fortbildungskosten, insbesondere für die Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz, aber auch für die Aufgabengebiete Haushaltsrecht und Anlagenbuchhaltung.

Durch den § 2b UStG wird die Umsatzbesteuerung der Kommunen auf eine völlig neue Grundlage gestellt, die einen erhöhten Schulungsbedarf erfordert. Die neuen gesetzlichen Grundlagen sollen bei der Stadt Heiligenhaus ab dem 01.01.2024 angewendet werden.

Neu hinzu gekommen ist 2022 der Aufgabenbereich Fördermittelmanagement, für den ebenfalls Schulungsbedarf besteht.

Das Ergebnis 2022 kann coronabedingt nicht als Berechnungsgrundlage herangezogen werden.

2025

Zeile 06

Sachkonto 448300

276 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für das Finanzmanagement

Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten des Finanzmanagements.

Zeile 16

Sachkonto 541200

6.000 Euro Fortbildungskosten für dieses Produkt, insbesondere für die Anwendung des § 2b Umsatzsteuergesetz, aber auch für die Aufgabengebiete Haushaltsrecht und Anlagenbuchhaltung.

Der § 2b UStG wird auch in den Folgejahren zu erheblichen Schulungsbedarf führen, da es sich um eine komplexe und für die Kommunen vollkommen neue Rechtsmaterie handelt.



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.12	Zentrale Vergabestelle

Beschreibung

Durchführung des Ausschreibungs- und Vergabeverfahrens für die Stadtverwaltung sowie das Sondervermögen Abwasser und den VHS - Zweckverband einschließlich Submissionen und formale sowie rechnerische Prüfung der Angebotsunterlagen

Auftragsgrundlage

- Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen
- Vergabeverordnung
- Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
- Unterschwellenvergabeverordnung
- städt. Dienstanweisung für das Vergabewesen

Zielgruppe

Eigenbetriebe und Sondervermögen
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Unternehmer bzw. Handwerker

Ziele

- einheitliche Handhabung der Vergabevorschriften
- Sicherstellung des ordnungsgemäßen, unabhängigen Wettbewerbs bei der Auftragsvergabe
- Vermeidung wirtschaftlicher Nachteile und prozessualer Auseinandersetzungen



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.12

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.12 Zentrale Vergabestelle

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67,43	70	50	50	50	50	50
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	67,43	70	50	50	50	50	50
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	268,47	34.668	34.668	34.668	34.668	34.668	34.668
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	268,47	268	268	268	268	268	268
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	34.400	34.400	34.400	34.400	34.400	34.400
10 = Ordentliche Erträge	335,90	34.738	34.718	34.718	34.718	34.718	34.718
11 - Personalaufwendungen	62.436,67	62.812	68.490	69.174	69.867	70.565	71.271
501100 Dienstbezüge Beamte	43.130,38	43.460	45.830	46.288	46.751	47.219	47.691
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	14.909,07	15.019	16.900	17.069	17.240	17.412	17.586
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.177,31	1.162	1.530	1.545	1.561	1.576	1.592
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	3.219,91	3.171	4.230	4.272	4.315	4.358	4.402
14 - Bilanzielle Abschreibungen	67,43	70	100	100	100	100	100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	67,43	70	100	100	100	100	100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	735,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	735,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	63.239,10	63.882	69.590	70.274	70.967	71.665	72.371
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-62.903,20	-29.144	-34.872	-35.556	-36.249	-36.947	-37.653
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-62.903,20	-29.144	-34.872	-35.556	-36.249	-36.947	-37.653
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-62.903,20	-29.144	-34.872	-35.556	-36.249	-36.947	-37.653
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-62.903,20	-29.144	-34.872	-35.556	-36.249	-36.947	-37.653
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-62.903,20	-29.144	-34.872	-35.556	-36.249	-36.947	-37.653



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.12 Zentrale Vergabestelle

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

50 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 06

Sachkonto 448300

268 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für die Vergabestelle

Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der zentralen Vergabestelle.

Zeile 14

Sachkonto 571100

100 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

1.000 Euro Fortbildungskosten

Bedingt durch permanente Veränderungen an den rechtlichen Grundlagen (Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen, Vergabeverordnung, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen, Unterschwellenvergabeordnung etc.) ist ein ständiger Fortbildungsbedarf gegeben.

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100

50 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.12 Zentrale Vergabestelle

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten".
Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 06

Sachkonto 448300

268 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für die Vergabestelle

Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der zentralen Vergabestelle.

Zeile 14

Sachkonto 571100

100 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

1.000 Euro Fortbildungskosten

Bedingt durch permanente Veränderungen an den rechtlichen Grundlagen (Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen, Vergabeverordnung, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen, Unterschwellenvergabeverordnung etc.) ist ein ständiger Fortbildungsbedarf gegeben.



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.13	Steuerverwaltung

Beschreibung

Hierunter zählt die Bearbeitung der von der Stadt Heiligenhaus erhobenen Steuern (Gewerbsteuer, Grundsteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer).

Die entsprechenden Steuereinnahmen werden im Produkt "Finanzierungsmittel" ausgewiesen.

Desweiteren wird hierunter auch die Bearbeitung der Angelegenheiten der Stadt als Steuerschuldner (Umsatz- und Körperschaftsteuer) erfasst.

Auftragsgrundlage

- gesetzliche Vorgaben über Grundsteuer, Gewerbesteuer, Vergnügungssteuer
- Abgabenordnung
- Umsatzsteuergesetz
- Körperschaftsteuergesetz
- Ortsrecht
- Dienstanweisungen

Zielgruppe

Gaststätteninhaber
Gewerbetreibende
Grundstückseigentümer
Hunderhalter, Züchter
Steuerpflichtige

Ziele

- Bürgerzufriedenheit
- zeitnahe und wirtschaftliche Erhebung



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.13

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.13 Steuerverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	970,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
431100 Verwaltungsgebühren	970,10	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.680,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	39.680,00	18.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	511,00	1.000	750	750	750	750	750
456100 Bußgelder	511,00	1.000	750	750	750	750	750
10 = Ordentliche Erträge	41.161,10	20.000	21.750	21.750	21.750	21.750	21.750
11 - Personalaufwendungen	87.056,53	96.556	157.400	158.974	160.564	162.169	163.792
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	67.050,73	75.053	118.850	120.039	121.239	122.451	123.676
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.568,46	5.828	10.310	10.413	10.517	10.622	10.729
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.437,34	15.675	28.240	28.522	28.808	29.096	29.387
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	87.056,53	98.556	159.400	160.974	162.564	164.169	165.792
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-45.895,43	-78.556	-137.650	-139.224	-140.814	-142.419	-144.042
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-45.895,43	-78.556	-137.650	-139.224	-140.814	-142.419	-144.042
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-45.895,43	-78.556	-137.650	-139.224	-140.814	-142.419	-144.042
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-45.895,43	-78.556	-137.650	-139.224	-140.814	-142.419	-144.042
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-45.895,43	-78.556	-137.650	-139.224	-140.814	-142.419	-144.042



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.13 Steuerverwaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 431100
1.000 Euro Verwaltungsgebühren
(Ausstellung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen, Ausgabe von Hundemarken etc.)

Zeile 06

Sachkonto 448500
20.000 Euro Erstattungen
Die Erhebung der Niederschlagswassergebühren des Sondervermögen Abwasser erfolgt über die Grundbesitzabgabenbescheide der Stadt. Für die Bearbeitung der Veranlagungen erstattet das SV Abwasser die angefallenen Kosten.
Der Ansatz beruht auf dem Durchschnitt der Jahre 2020 und 2021. Das Ergebnis 2023 kann nicht berücksichtigt werden, da hier bedingt durch ein Urteil des OVG Münster die Gebühren nachträglich neu festgesetzt werden mussten und daher die Erstattung doppelt so hoch wie regulär ausgefallen ist.

Zeile 07

Sachkonto 456100
750 Euro Zwangs- und Bußgelder

Zeile 16

Sachkonto 541200
2.000 Euro Fortbildungskosten
Bedingt durch sich ständig ändernde rechtliche Grundlagen ist ein permanenter Fortbildungsbedarf gegeben.
Das Ergebnis 2022 kann coronabedingt nicht als Berechnungsgrundlage herangezogen werden.

2025

Zeile 04

Sachkonto 431100
1.000 Euro Verwaltungsgebühren
(Ausstellung von Unbedenklichkeitsbescheinigungen, Ausgabe von Hundemarken etc.)

Zeile 06

Sachkonto 448500
20.000 Euro Erstattungen



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.13 Steuerverwaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Die Erhebung der Niederschlagswassergebühren des Sondervermögen Abwasser erfolgt über die Grundbesitzabgabenbescheide der Stadt. Für die Bearbeitung der Veranlagungen erstattet das SV Abwasser die angefallenen Kosten.

Zeile 07

Sachkonto 456100
750 Euro Zwangs- und Bußgelder

Zeile 16

Sachkonto 541200
2.000 Euro Fortbildungskosten
Bedingt durch sich ständig ändernde rechtliche Grundlagen ist ein permanenter Fortbildungsbedarf gegeben.



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.15	Zahlungsabwicklung

Beschreibung

Hierunter fallen sämtliche Buchungen (personenbezogene- und sachbezogene Konten) über Einzahlungen und Auszahlungen inklusive Barkasse. Außerdem ist hier die Liquiditätsplanung und die Verwaltung der Geldbestände zugeordnet.

Darüber hinaus obliegt der Zahlungsabwicklung das zwangsweise Einziehen von Forderungen für die Stadtverwaltung Heiligenhaus sowie die Beitreibung von Forderungen für Dritte (z.B. andere Kommunen, ARD ZDF Deutschlandradio Beitragsservice, IHK, u.a.).

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung NW
- Verwaltungsverfahrensgesetz NW
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz NW
- Abgabenordnung
- Zivilprozeßordnung
- Haushaltssatzung
- städt. Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung

Zielgruppe

andere Behörden als Gläubiger
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Schuldner öffentlich-rechtlicher Forderungen
Zahlungsempfänger und -pflichtige

Ziele

- wirtschaftliche und bürgerfreundliche Abwicklung des Zahlungsverkehrs
- wirtschaftliche Verwaltung der Geldbestände/Kassenkredite
- Liquiditätsplanung, möglichst genaue Vorhersage des kassenmäßigen Finanzbedarfs für das laufende Jahr
- Verringerung der offenen Forderungen
- geringe Sollzinsen trotz hohen Bedarfs an Kassenkrediten
- Erhöhung des Anteils der Abbucher und Daueraufträge
- zeitnahe und erfolgreiche Erledigung der eigenen und fremden Vollstreckungsaufträge



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.15

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.15 Zahlungsabwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.457,10	14.557	14.557	14.557	14.557	14.557	14.557
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	14.457,10	14.457	14.457	14.457	14.457	14.457	14.457
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	14.457,10	14.557	14.557	14.557	14.557	14.557	14.557
11 - Personalaufwendungen	460.140,40	495.255	535.560	540.916	546.325	551.788	557.306
501100 Dienstbezüge Beamte	87.936,22	87.133	95.010	95.960	96.920	97.889	98.868
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	288.320,21	316.181	332.560	335.886	339.244	342.637	346.063
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	23.071,82	25.109	29.300	29.593	29.889	30.188	30.490
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	60.812,15	66.832	78.690	79.477	80.272	81.074	81.885
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.898,10	27.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.146,30	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
543100 Geschäftsaufwendungen	17.751,80	22.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	480.038,50	522.255	560.560	565.916	571.325	576.788	582.306
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-465.581,40	-507.698	-546.003	-551.359	-556.768	-562.231	-567.749
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-465.581,40	-507.698	-546.003	-551.359	-556.768	-562.231	-567.749
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-465.581,40	-507.698	-546.003	-551.359	-556.768	-562.231	-567.749
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-465.581,40	-507.698	-546.003	-551.359	-556.768	-562.231	-567.749
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-465.581,40	-507.698	-546.003	-551.359	-556.768	-562.231	-567.749



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.15 Zahlungsabwicklung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448300

14.457 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für die Stadtkasse

Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der Stadtkasse.

Sachkonto 448800

100 Euro Erstattungen

Im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen entstehen Aufwendungen, die erstattet werden.

Zeile 16

Sachkonto 541200

3.000 Euro Fahrtkosten für den Außendiensteeinsatz der Vollziehungsbeamten

2.000 Euro Fortbildungskosten für 9 Mitarbeiter der Stadtkasse

Das Ergebnis 2022 kann coronabedingt nicht als Berechnungsgrundlage herangezogen werden.

Sachkonto 543100

20.000 Euro Gebühren im Lastschriftverkehr

(Kontoführungsgebühren etc.)

Ergebnis 2020 = 19.493,91 Euro

Ergebnis 2021 = 16.342,43 Euro

Ergebnis 2022 = 17.751,80 Euro

Durchschnitt = 17.862,71 Euro

Der Ansatz kann reduziert werden, sollte aber aufgrund der Entwicklung im Bankensektor (Erhöhung der Gebühren im Zahlungsverkehr) auf 20.000,00 Euro festgesetzt werden.

Hierbei ist auch zu berücksichtigen, dass durch die Zunahme von Onlinezahlungen für bereitgestellte Dienstleistungen in Bürgerportalen der städtische Kostenaufwand steigen wird, da die Zahlungen in der Regel je Transaktion abgerechnet werden.

2025

Zeile 06

Sachkonto 448300

14.457 Euro Erstattung Geschäftsführungskosten VHS für die Stadtkasse

Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für die Inanspruchnahme von Verwaltungstätigkeiten der Stadtkasse.

Sachkonto 448800

100 Euro Erstattungen

Im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen entstehen Aufwendungen, die erstattet werden.



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.15 Zahlungsabwicklung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 16

Sachkonto 541200

3.000 Euro Fahrtkosten für den Außendiensteeinsatz der Vollziehungsbeamten

2.000 Euro Fortbildungskosten für 9 Mitarbeiter der Stadtkasse

Sachkonto 543100

20.000 Euro Gebühren im Lastschriftverkehr

(Kontoführungsgebühren etc.)



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.16	Rechnungsprüfung

Beschreibung

- Durchführung der gesetzlich vorgeschriebenen Prüfungen für die Gesamtverwaltung und den VHS-Zweckverband (z.B. Prüfung des Jahresabschlusses, der Kassen, der EDV, der Vergaben) sowie der gesetzlichen Prüfungen für Dritte.
- Übertragene Prüfungsleistungen auf Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit in Bereichen wie z.B. Vergaben, Baumaßnahmen, Eigenbetrieben etc.
- Beratung und Begutachtung bei der Vorbereitung von Verwaltungsmaßnahmen sowie beratende Unterstützung der Mitarbeiter in der Verwaltung.

Auftragsgrundlage

Im Wesentlichen:

- Gemeindeordnung NW
- Rechnungsprüfungsordnung der Stadt
- Gemeindehaushaltsverordnung
- Haushaltsgrundsätzegesetz
- Landeshaushaltsordnung
- Vorprüfungsverordnungen des Bundes und des Landes
- Vorgaben von Zuwendungsgebern
- Vergabegrundsätze des Landes
- Dienstanweisungen für das Vergabewesen der Stadt und der VHS
- Satzung des VHS-Zweckverbands

Zielgruppe

andere Behörden
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Rat
Verwaltungsvorstand



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.16	Rechnungsprüfung

Ziele

- Die Zielgruppen sollen Erkenntnisse über die Qualität der Umsetzung rechtlicher Vorgänge, der Entscheidungen im Verwaltungshandeln und das Erbringen städtischer Dienstleistungen gewinnen und Folgerungen für zukünftiges Handeln ziehen können.
- Aufgrund von Prüftätigkeiten sollen Fehlverhalten, Manipulation, Mißbrauch und Korruption verhindert, erkannt und daraus entstandene Schäden beseitigt bzw. verringert werden.
- Ein ordnungsgemäßes sparsames und wirtschaftliches Verwaltungshandeln soll gefördert werden.
- Die Prüfungseinrichtungen des Bundes, des Landes und des Kreises sollen Erkenntnisse über den Umfang der Vorprüfungen und über die ordnungsgemäße Anwendung der jeweiligen Regelungen durch die Stadtverwaltung gewinnen und Folgerungen für eine evtl. Weiterentwicklung der entsprechenden Vorschriften/Grundsätze ziehen können
- Durch die neutralen Aussagen einer unabhängigen Prüfungsinstanz vor Ort hinsichtlich der Übereinstimmung des zu beurteilenden Arbeitsergebnisses mit den bestehenden Vorgaben sollen weitere Kontroll- oder Prüfungsaktivitäten seitens eines Zuwendungsgebers oder einer Kontroll- bzw. Prüfinstanz im Sinne der Verwaltungsvereinfachung gemindert/vermieden und dort eine Entscheidung über den weiteren Fortgang des Verfahrens, z.B. endgültiger Abschluß eines Zuwendungsverfahrens, ermöglicht werden
- Aufrechterhaltung der Leistungsfähigkeit des Bundes, des Landes, der Stadt, des VHS-Zweckverbands und der Eigenbetriebe
- Die Beratung und Begutachtung dient der Vorwegnahme oder der Vermeidung von Prüfungsaussagen (Vermeidung späterer Fehler, Konflikte u.ä.)



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.16

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.16 Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.256,52	14.756	14.756	14.756	14.756	14.756	14.756
448300 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	10.256,52	10.256	10.256	10.256	10.256	10.256	10.256
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
10 = Ordentliche Erträge	10.256,52	14.756	14.756	14.756	14.756	14.756	14.756
11 - Personalaufwendungen	209.836,74	204.151	217.160	219.331	221.524	223.739	225.978
501100 Dienstbezüge Beamte	88.883,08	80.891	67.720	68.397	69.081	69.772	70.470
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	94.837,13	96.586	113.900	115.039	116.189	117.351	118.525
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.499,56	7.484	10.310	10.413	10.517	10.622	10.729
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	18.616,97	19.190	25.230	25.482	25.737	25.994	26.254
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.839,42	15.000	55.000	39.000	19.000	19.000	19.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	51.839,42	15.000	55.000	39.000	19.000	19.000	19.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.783,55	3.500	5.800	3.500	3.500	3.500	3.500
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.783,55	3.500	5.800	3.500	3.500	3.500	3.500
549500 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	20.000,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	286.459,71	222.651	277.960	261.831	244.024	246.239	248.478
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-276.203,19	-207.895	-263.204	-247.075	-229.268	-231.483	-233.722
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-276.203,19	-207.895	-263.204	-247.075	-229.268	-231.483	-233.722
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-276.203,19	-207.895	-263.204	-247.075	-229.268	-231.483	-233.722
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-276.203,19	-207.895	-263.204	-247.075	-229.268	-231.483	-233.722
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-276.203,19	-207.895	-263.204	-247.075	-229.268	-231.483	-233.722



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.16 Rechnungsprüfung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448300

10.256 Euro Erstattung der VHS für die Inanspruchnahme der Rechnungsprüfung
Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für Verwaltungstätigkeiten der Rechnungsprüfung.

Sachkonto 448500

4.500 Euro Erstattung des Sondervermögen Abwasser für die Inanspruchnahme der Rechnungsprüfung

Zeile 13

Sachkonto 529100

15.000 Euro Kooperation "Prüfung im Bereich delegierte Sozialhilfeaufgaben, Kinder- und Jugendhilfe, Unterhaltsvorschuss gem. Ratsbeschluss vom 23.07.2003
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die jährliche Prüfung im Rahmen der Kooperation mit dem Kreis Mettmann. Seitens des Kreises werden die Verrechnungssätze regelmäßig anhand der Berichte der KGSt zu den Kosten eines Arbeitsplatzes überprüft.

40.000 Euro Externe Prüfungen
Für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2022 und 2023 im Jahr 2024 und ist die Beauftragung externer Prüfer geplant.

Zeile 16

Sachkonto 541200

5.000 Euro Fortbildung
Durch Stellenneubesetzungen der Verwaltungsprüferstellen und der damit einhergehenden Absolvierung von entsprechenden Zertifizierungslehrgängen ist der Ansatz in veranschlagter Höhe erforderlich.

800 Euro Fahrtkosten
Im Rahmen von Fortbildungen sind die entstandenen Fahrtkosten zu erstatten.

2025

Zeile 06

Sachkonto 448300

10.256 Euro Erstattung der VHS für die Inanspruchnahme der Rechnungsprüfung
Der Ansatz umfasst die Erstattung von Geschäftsführungskosten der VHS für Verwaltungstätigkeiten der Rechnungsprüfung.

Sachkonto 448500

4.500 Euro Erstattung des Sondervermögen Abwasser für die Inanspruchnahme der Rechnungsprüfung



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.16 Rechnungsprüfung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 13

Sachkonto 529100

19.000 Euro Kooperation "Prüfung im Bereich delegierte Sozialhilfaufgaben, Kinder- und Jugendhilfe, Unterhaltsvorschuss gem. Ratsbeschluss vom 23.07.2003
Der Ansatz umfasst die Aufwendungen für die jährliche Prüfung im Rahmen der Kooperation mit dem Kreis Mettmann. Seitens des Kreises werden die Verrechnungssätze regelmäßig anhand der Berichte der KGSt zu den Kosten eines Arbeitsplatzes überprüft. Darüber hinaus unterliegen diese Leistungen ab dem 01.01.2025 der Umsatzsteuerpflicht. Der Ansatz ist daher ab dem Jahr 2025 anzupassen.

20.000 Euro Externe Prüfungen
Für die Prüfung des Jahresabschlusses 2024 im Jahr 2025 und ist die Beauftragung externer Prüfer geplant.

Zeile 16

Sachkonto 541200

3.000 Euro Fortbildung
Durch Stellenneubesetzungen der Verwaltungsprüferstellen ist der Ansatz in genannter Höhe erforderlich.

500 Euro Fahrtkosten
Im Rahmen von Fortbildungen sind die entstandenen Fahrtkosten zu erstatten.



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.17	Liegenschaftsverwaltung

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst alle Maßnahmen des Liegenschaftswesens, wie z.B. den Erwerb, die Veräußerung, die Bewirtschaftung und die Verwaltung von unbebauten Grundstücken.

Außerdem werden in diesem Produkt die Aufgaben nach dem Straßen- und Wegegesetz NW wahrgenommen.

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung (Grundvermögen, Bestandsverzeichnis etc.)
- Haushaltsplan
- Satzungen
- Ratsbeschlüsse (21.12.1988 -Grunderwerb für Straßenzwecke; 02.11.1976 -Veräußerung von Grundstücken; 26.06.1984 -Verkauf von Baugrundstücken im Gewerbegebiet Hetterscheidt-Nord-)
- Verordnung über Ausn. gem. § 86 Abs.1 GO NW - Kreisverwaltung Mettmann
- Übertragung von Grundstücksflächen (Erschließungsanlagen) auf Grund von Erschließungsverträgen

Zielgruppe

Bau- und Kaufinteressenten
Bauträger, Investoren
Grundstückseigentümer
Organe der Rechtspflege
Pächter



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.17	Liegenschaftsverwaltung

Ziele

STRATEGISCHE ZIELE:

- Liegenschaftsmanagement durch
 - Ankauf, Verkauf und Tausch von Grundstücken
 - Verpachtung von Flächen
 - Anpachtung von Flächen
 - Bestellung von dinglichen Rechten
 - Bestellung von Baulasten
- Erfüllung öffentlicher Aufgaben (Kanal- und Straßenbau)
- Verwirklichung städtebaulicher Ziele

KONKRETE ZIELE:

- Vermarktung sogenannter unrentierlicher Objekte
- Übernahme der Erschließungsanlagen aus den B-Plänen
- Sondierung von Arrondierungsflächen bzw. nicht benötigter Restflächen
- Abwicklung und Fortführung von liegenschaftsrechtlichen Vorgängen
- Vermarktung von Wohnbauflächen
- Laufende Verwaltung des Immobilienbestandes



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.17

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.17 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.702,57	500	1.814	1.814	1.814	1.814	1.814
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	1.702,57	500	1.814	1.814	1.814	1.814	1.814
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.993,05	36.000	41.272	41.272	41.272	41.272	41.272
441100 <i>Mieten und Pachten</i>	38.993,05	36.000	41.272	41.272	41.272	41.272	41.272
07 + Sonstige ordentliche Erträge	34.350,87	100.000	0	0	0	0	0
454100 <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	34.350,87	100.000	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	75.046,49	136.500	43.086	43.086	43.086	43.086	43.086
11 - Personalaufwendungen	104.594,34	114.343	30.180	94.621	95.567	96.523	97.487
501100 <i>Dienstbezüge Beamte</i>	58.688,04	51.712	0	64.139	64.780	65.428	66.082
501200 <i>Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte</i>	35.628,70	48.753	23.590	23.826	24.064	24.305	24.548
502200 <i>Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	2.833,64	3.798	1.880	1.899	1.918	1.937	1.956
503200 <i>Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	7.443,96	10.080	4.710	4.757	4.805	4.853	4.901
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.060,78	100.000	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
521500 <i>Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	466.094,03	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	66.682,80	80.000	80.500	80.500	80.500	80.500	80.500
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	6.283,95	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
15 - Transferaufwendungen	794,10	800	800	800	800	800	800
539900 <i>Sonstige Transferaufwendungen</i>	794,10	800	800	800	800	800	800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
541200 <i>Besondere Aufwendungen für Beschäftigte</i>	0,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
542200 <i>Mieten und Pachten</i>	0,00	200	200	200	200	200	200
17 = Ordentliche Aufwendungen	644.449,22	216.743	133.080	197.521	198.467	199.423	200.387
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-569.402,73	-80.243	-89.994	-154.435	-155.381	-156.337	-157.301
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-569.402,73	-80.243	-89.994	-154.435	-155.381	-156.337	-157.301
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-569.402,73	-80.243	-89.994	-154.435	-155.381	-156.337	-157.301



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.17

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.17 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)							
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-569.402,73	-80.243	-89.994	-154.435	-155.381	-156.337	-157.301
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-569.402,73	-80.243	-89.994	-154.435	-155.381	-156.337	-157.301



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.17 Liegenschaftsverwaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 432100

1.314 Euro Erträge aus Entgelten für Plakatanschlag

500 Euro Erträge aus Anerkennungsgebühren und ähnlichen Entgelten

Zeile 05

Sachkonto 441100

23.272 Euro Pachterträge für diverse Kleingartengelände

18.000 Euro Pachten für übrige Flächen

Der Pachtzins wurde Anfang 2022 angepasst.

Zeile 07

Sachkonto 454100

0 Euro Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken

Die Veranschlagung erfolgt zukünftig für alle Anlageverkäufe zentral im Produkt 16.16.01.00

-Finanzierungsmittel-

Zeile 13

Sachkonto 521500

10.000 Euro Unterhaltung der unbebauten Grundstücke

In 2022 wurde hier die Maßnahme "Verfüllung ehemaliger Wehrmachtsstollen" abgewickelt.

Sachkonto 524100

80.500 Euro Grundabgaben

Sachkonto 529100

10.000 Euro Vermessungskosten außerhalb von Kaufverträgen

Sachkonto 539900

800 Euro Umlage Landwirtschaftskammer

Zeile 16

Sachkonto 541200

1.400 Euro Fortbildungs-/fahrkosten für den Bereich Liegenschaftsverwaltung

Sachkonto 542200

200 Euro Pachtausgaben



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.17 Liegenschaftsverwaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2025

Zeile 04

Sachkonto 432100

1314 Euro Erträge aus Entgelten für Plakatanschlag

500 Euro Einnahmen aus Anerkennungsgebühren und ähnlichen Entgelten

Zeile 05

Sachkonto 441100

23.272 Euro Pachterträge für diverse Kleingartengelände

18.000 Euro Pachten für übrige Flächen

Zeile 13

Sachkonto 521500

10.000 Euro Unterhaltung der unbebauten Grundstücke

Sachkonto 524100

80.500 Euro Grundabgaben

Sachkonto 529100

10.000 Euro Vermessungskosten außerhalb von Kaufverträgen

Sachkonto 539900

800 Euro Umlage Landwirtschaftskammer

Zeile 16

Sachkonto 541200

1.400 Euro Fortbildungs-/fahrtskosten für den Bereich Liegenschaftsverwaltung

Sachkonto 542200

200 Euro Pachtausgaben

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01.17 Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	70.458,29	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	70.458,29	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	70.458,29	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen									
07 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
782100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.424.640,40	-585.000	0	0	0	0	0	0	0

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.17	Liegenschaftsverwaltung

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 02

Sachkonto 682100
500.000 Euro Pauschalansatz für den Verkauf von Grundstücken

Zeile 07

Sachkonto 782100
500.000 Euro Pauschalansatz zum Erwerb von Grundstücken

2025

Zeile 02

Sachkonto 682100
500.000 Euro Pauschalansatz für den Verkauf von Grundstücken

Zeile 07

Sachkonto 782100
500.000 Euro Pauschalansatz zum Erwerb von Grundstücken



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.17

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
 Produkt: 01.01.17 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 0000-003 Grunderwerbskosten											
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.495.098,69	1.085.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.495.098,69	-1.085.000	-500.000	-500.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.18	Gebäudemanagement

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Bewirtschaftung und Unterhaltung der städtischen bebauten Liegenschaften inklusive Neu- und Umbaumaßnahmen.

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung
- Haushaltsplan
- Satzungen
- Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Gebäudenutzer (Schulen, Feuerwehr, Kindergärten, Vereine etc.)

Ziele

- Die optimale Bewirtschaftung und Unterhaltung der bebauten Liegenschaften durch stetige Optimierung der Wirtschaftlichkeit unter Abwägung von Kosten und Leistungen. die zur Erfüllung der kommunalen Pfichtaufgaben notwendig sind.
- Service- und Beratungsstelle für alle Zusammenhänge bei der Bereitstellung von kommunalen Immobilien und Raumflächen sowie für die Belange von Nutzern und anderen Kunden.
- Entwicklung strategischer Konzepte zur optimalen Nutzung vorhandener Ressourcen.
- Planung und Umsetzung von notwendigen städtischen Um- und Neubaumaßnahmen.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.18

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.18 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.749,20	128.330	102.750	55.750	6.750	6.750	6.750
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	40.582,23	123.700	96.000	49.000	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	7.166,97	4.630	6.750	6.750	6.750	6.750	6.750
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.556,62	0	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.339,86	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	2.216,76	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	16.822,56	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	16.822,56	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	194.006,11	50.000	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
471100 Aktivierte Eigenleistungen	194.006,11	50.000	200.000	250.000	250.000	250.000	250.000
10 = Ordentliche Erträge	262.134,49	187.330	311.750	314.750	265.750	265.750	265.750
11 - Personalaufwendungen	1.562.050,46	1.676.540	1.867.400	1.886.075	1.904.935	1.923.984	1.943.224
501100 Dienstbezüge Beamte	45.422,59	49.803	59.990	60.590	61.196	61.808	62.426
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.174.949,97	1.286.855	1.379.580	1.393.376	1.407.310	1.421.383	1.435.596
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	92.533,65	92.098	115.580	116.736	117.903	119.082	120.273
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	249.144,25	247.784	312.250	315.373	318.526	321.711	324.929
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.951,65	502.050	727.050	502.050	502.050	502.050	502.050
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	11,05	50	50	50	50	50	50
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.940,60	2.000	27.000	2.000	2.000	2.000	2.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	200.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.542,40	8.090	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	9.542,40	8.090	9.850	9.850	9.850	9.850	9.850
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	105.415,42	134.608	99.208	85.208	77.708	77.708	77.708
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	7.781,08	23.900	25.500	15.500	12.000	12.000	12.000
542200 Mieten und Pachten	18.990,96	15.708	15.708	15.708	15.708	15.708	15.708
543100 Geschäftsaufwendungen	78.643,38	95.000	58.000	54.000	50.000	50.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.678.959,93	2.321.288	2.703.508	2.483.183	2.494.543	2.513.592	2.532.832
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.416.825,44	-2.133.958	-2.391.758	-2.168.433	-2.228.793	-2.247.842	-2.267.082
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.18

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.18 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.416.825,44	-2.133.958	-2.391.758	-2.168.433	-2.228.793	-2.247.842	-2.267.082
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.416.825,44	-2.133.958	-2.391.758	-2.168.433	-2.228.793	-2.247.842	-2.267.082
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.416.825,44	-2.133.958	-2.391.758	-2.168.433	-2.228.793	-2.247.842	-2.267.082
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.416.825,44	-2.133.958	-2.391.758	-2.168.433	-2.228.793	-2.247.842	-2.267.082



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.18 Gebäudemanagement

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100
96.000 Euro Landeszuschuss "Building Information Modeling (BIM-Management)"

Sachkonto 416100
6.750 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.
Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 06

Sachkonto 448200
Sachkonto 448400
0 Euro Kostenerstattungen
In 2022 wurden Personalaufwendungen von Sozialversicherungen für Mutterschutzzeiten und nach dem Infektionsschutzgesetz erstattet. Inwieweit in 2024 ff. Erstattungen geleistet werden, ist derzeit nicht absehbar.

Zeile 07

Sachkonto 459100
9.000 Euro vermischte Erträge
beispielweise Erstattung von Netzentgelten durch die Stadtwerke.

Zeile 08

Sachkonto 471100
200.000 Euro Aktivierte Eigenleistungen
Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenbuchungen (Ertrag) zum eigenen Personal- und Sachaufwand für die Erstellung von Anlagevermögen, also für Investitionen. Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen der letzten Jahresabschlüsse sowie den geplanten Baumaßnahmen.

Zeile 13

Sachkonto 521500
500.000 Euro Pauschalansatz für bauliche Sondermaßnahmen
Über die Verwendung dieser Mittel wird gesondert in den Fachausschüssen beschlossen.



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.18 Gebäudemanagement

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 525100

50 Euro Tankkarte für die Kleingeräte der städtischen Hausmeister.

Sachkonto 528100

2.000 Euro Reparaturmaterialien und Werkzeuge der städtischen Hausmeister (0 – 250,00 Euro)

25.000 Euro Sachkosten, welche im Rahmen des Energiemanagements anfallen
u.a. neue Messeinrichtungen

Sachkonto 529100

200.000 Euro Durchführung von Gebäudebewertungen durch externe Energieberater

Zeile 14

Sachkonto 571100

9.850 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

4.000 Euro Dienst- und Schutzkleidung

7.000 Euro Fortbildungskosten

1.000 Euro Fahrtkosten

13.500 Euro Fortbildung BIM

Die Werte wurden auf Basis der im geförderten BIM-Projekt veranschlagten
Fortbildungskosten kalkuliert.

Sachkonto 542200

15.708 Euro Mietzahlung für Lagerflächen

Sachkonto 543100

0 Euro Corona-Aufwand

Wegfall des weiteren Verwaltungs- und Betriebsaufwand, welcher in den Vorjahren zur
Bekämpfung des Covid-19 Virus benötigt wurde.

50.000 Euro Gutachten und Beratungskosten für Sachverständige, Fachplaner und Fachanwälte

8.000 Euro Beratung BIM

Die Werte wurden auf Basis der im geförderten BIM-Projekt veranschlagten Beratungskosten
und der bereits beauftragten Beratungsleistungen kalkuliert.

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

49.000 Euro Landeszuschuss "Building Information Modeling (BIM-Management)"

Das BIM-Projekt läuft Stand aktuell bis September 2025.



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.18 Gebäudemanagement

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 416100

6.750 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 07

Sachkonto 459100

9.000 Euro vermischte Erträge

beispielweise Erstattung von Netzentgelten durch die Stadtwerke.

Zeile 08

Sachkonto 471100

250.000 Euro Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenbuchungen (Ertrag) zum eigenen Personal- und Sachaufwand für die Erstellung von Anlagevermögen, also für Investitionen. Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen der letzten Jahresabschlüsse sowie den geplanten Baumaßnahmen.

Zeile 13

Sachkonto 521500

500.000 Euro Pauschalansatz für bauliche Sondermaßnahmen

Über die Verwendung dieser Mittel wird gesondert in den Fachausschüssen beschlossen.

Sachkonto 525100

50 Euro Tankkarte für die Kleingeräte der städtischen Hausmeister.

Sachkonto 528100

2.000 Euro Reparaturmaterialien und Werkzeuge der städtischen Hausmeister (0 – 250,00 Euro)

Zeile 14

Sachkonto 571100

9.850 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

4.000 Euro Dienst- und Schutzkleidung



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.18 Gebäudemanagement

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

7.000 Euro Fortbildungskosten

1.000 Euro Fahrtkosten

3.500 Euro Fortbildung BIM

Die Werte wurden auf Basis der im geförderten BIM-Projekt veranschlagten Fortbildungskosten kalkuliert.

Sachkonto 542200

15.708 Euro Mietzahlung für Lagerflächen

Sachkonto 543100

50.000 Euro Gutachten und Beratungskosten für Sachverständige, Fachplaner und Fachanwälte

4.000 Euro Beratung BIM

Die Werte wurden auf Basis der im geförderten BIM-Projekt veranschlagten Beratungskosten und der bereits beauftragten Beratungsleistungen kalkuliert.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01.18 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	2.885.500	2.885.500	0	0	2.885.500	2.885.500	2.885.500
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	1.000.000	2.885.500	2.885.500	0	0	2.885.500	2.885.500	2.885.500
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.868,44	11.500	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	8.435,43	7.500	7.500	7.500	0	0	7.500	7.500	7.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	433,01	4.000	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	8.868,44	1.011.500	2.894.500	2.894.500	0	0	2.894.500	2.894.500	2.894.500
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</i>	-8.868,44	-1.011.500	-2.894.500	-2.894.500	0	0	-2.894.500	-2.894.500	-2.894.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.18	Gebäudemanagement

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 08

Sachkonto 785100

1.500.000 Euro Pauschalansatz für Gebäudeinvestitionen

Über die Verwendung dieser Mittel wird gesondert in den Fachausschüssen beschlossen.

1.385.500 Euro energetische Gebäudesanierung

Ausgaben für die energetische Sanierung kommunaler Gebäude im Rahmen des städtischen Klimaschutzkonzepts.

Zeile 09

Sachkonto 783100

2.500 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen (ab 800,01 Euro).

5.000 Euro Anschaffung von Maschinen und technischen Geräten (ab 800,01 Euro).

Sachkonto 783200

1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (250,01 Euro - 800,00 Euro).

0 Euro Wegfall der Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Corona (250,01 Euro - 800,00 Euro), welche in den Vorjahren zur Bekämpfung des Covid-19 Virus benötigt wurden.

2025

Zeile 08

Sachkonto 785100

1.500.000 Euro Pauschalansatz für Gebäudeinvestitionen

Über die Verwendung dieser Mittel wird gesondert in den Fachausschüssen beschlossen.

1.385.500 Euro energetische Gebäudesanierung

Ausgaben für die energetische Sanierung kommunaler Gebäude im Rahmen des städtischen Klimaschutzkonzepts.

Zeile 09

Sachkonto 783100

2.500 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen (ab 800,01 Euro).

5.000 Euro Anschaffung von Maschinen und technischen Geräten (ab 800,01 Euro).

Sachkonto 783200

2 von 3

R01_FPPR: 07.12.22 301 / 00 / 14.12.2023 / 13:34 / 0-6



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.18	Gebäudemanagement

Erläuterung zur Finanzplanung

1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (250,01 Euro - 800,00 Euro).



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.18

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.18 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 0000-004
Gebäudeinvestitionen (Pauschalansatz)

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0

Maßnahme: 2024-002
Maßnahmen zur Steigerung der Energieeffizienz in kommunalen Gebäuden

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.385.500	1.385.500	0	0	1.385.500	1.385.500	1.385.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-1.385.500	-1.385.500	0	0	-1.385.500	-1.385.500	-1.385.500	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Auszahlungen	8.868,44	11.500	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.868,44	-11.500	-9.000	-9.000	0	0	-9.000	-9.000	-9.000	0	0



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.19	Mietobjekte

Beschreibung

Diese Produkt umfasst die Bewirtschaftung, Verwaltung und Unterhaltung der städtischen Mietobjekte, welche an private- oder juristische Personen vermietet sind.

Auftragsgrundlage

BGB
Gemeindeordnung NRW § 89 Absatz 2
Haushaltsplan
Satzungen
Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Mieter

Ziele

Die optimale Bewirtschaftung, Verwaltung und Unterhaltung des städtischen Mietobjekte.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.19

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.19 Mietobjekte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.525,88	80.890	30.100	30.100	30.100	30.100	30.100
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.800,00	55.300	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	31.725,88	25.590	30.100	30.100	30.100	30.100	30.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	268.831,71	233.000	470.134	478.534	578.534	578.534	578.534
441100 Mieten und Pachten	237.869,39	233.000	439.134	447.534	547.534	547.534	547.534
442100 Erträge aus Verkauf	30.962,32	0	31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
10 = Ordentliche Erträge	308.357,59	313.890	500.234	508.634	608.634	608.634	608.634
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	287.582,39	350.000	370.000	370.000	370.000	370.000	370.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	114.897,32	60.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	172.685,07	290.000	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	233.968,85	114.330	147.050	147.050	147.050	147.050	147.050
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	233.968,85	114.330	147.050	147.050	147.050	147.050	147.050
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.054,03	0	0	0	0	0	0
544200 Umsatzsteuer	1.679,03	0	0	0	0	0	0
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	117.375,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	640.605,27	464.330	517.050	517.050	517.050	517.050	517.050
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-332.247,68	-150.440	-16.816	-8.416	91.584	91.584	91.584
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-332.247,68	-150.440	-16.816	-8.416	91.584	91.584	91.584
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-332.247,68	-150.440	-16.816	-8.416	91.584	91.584	91.584
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-332.247,68	-150.440	-16.816	-8.416	91.584	91.584	91.584
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-332.247,68	-150.440	-16.816	-8.416	91.584	91.584	91.584



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.19 Mietobjekte

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

30.100 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100

439.134 Euro Erträge aus der Vermietung von städtischen Gewerbeobjekten und Wohngebäuden

Sachkonto 442100

31.000 Euro Ertrag aus der Einspeisevergütung für die Pachtanlagen an der Abtskücher Straße 24 (PV) und der Wülfrather Straße 2 (BHKW)

Zeile 13

Sachkonto 521500

100.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund des Alters der Gebäude sind vermehrt Reparatur- und Sanierungsarbeiten zu erwarten sowie Preissteigerungen des Handwerks. Auch der Erwerb der Immobilie „Hauptstraße 181/183“ Anfang 2022 ist ursächlich für eine Erhöhung des Ansatzes.

Sachkonto 524100

150.000 Euro Energiekosten

Durch Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz hier erhöht.

120.000 Euro Bewirtschaftung der Mietobjekte

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc. Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Aufgrund von einem leichten Rückgang der Kosten in den letzten Jahren, wurde der Ansatz herabgesetzt.

Zeile 14

Sachkonto 571100



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.19 Mietobjekte

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

147.050 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100

30.100 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100

447.534 Euro Erträge aus der Vermietung von städtischen Gewerbeobjekten und Wohngebäuden

Sachkonto 442100

31.000 Euro Ertrag aus der Einspeisevergütung für die Pachtanlagen an der Abtskücher Straße 24 (PV) und der Wülfrather Straße 2 (BHKW)

Zeile 13

Sachkonto 521500

100.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund des Alters der Gebäude sind vermehrt Reparatur- und Sanierungsarbeiten zu erwarten sowie Preissteigerungen des Handwerks.

Sachkonto 524100

150.000 Euro Energiekosten

120.000 Euro Bewirtschaftung der Mietobjekte

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Zeile 14

Sachkonto 571100

147.050 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 01.01 Innere Verwaltung
 Produkt 01.01.19 Mietobjekte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.835,22	2.118.000	135.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	39.835,22	2.118.000	135.000	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	39.835,22	2.118.000	135.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	85.891,02	8.480.000	1.950.000	3.100.000	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	85.891,02	8.480.000	1.950.000	3.100.000	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	190.500	500	0	0	500	500	500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	190.000	0	0	0	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	85.891,02	8.480.500	2.140.500	3.100.500	0	0	500	500	500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-46.055,80	-6.362.500	-2.005.500	-3.100.500	0	0	-500	-500	-500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.19	Mietobjekte

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 68110
135.000 Euro Landeszuwendung Photovoltaikanlagen

Zeile 08

Sachkonto 785100
900.000 Euro Sanierung Wohnobjekt Hauptstr. 183
800.000 Euro Sanierung Gewerbeobjekt Hauptstr. 181 (Tiefgarage und Trafo)
250.000 Euro Sanierung Pavillon Rathausplatz

Zeile 09

Sachkonto 783100
190.000 Euro Ausbau von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden

Sachkonto 783200
500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern für Mietobjekte (250,01 Euro - 800,00 Euro).

2025

Zeile 08

Sachkonto 785100
3.100.000 Euro Sanierung Wohnobjekt Hauptstr. 183

Sachkonto 783200
500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern für Mietobjekte (250,01 Euro - 800,00 Euro)



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.19

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.19 Mietobjekte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											

Maßnahme: 2022-007
ISEK Hochbaumaßnahmen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	2.118.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.530.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.412.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2022-014
Sanierung Hauptstraße 181/183

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.391,68	4.950.000	1.700.000	3.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.391,68	-4.950.000	-1.700.000	-3.100.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2022-023
Umbau Gewerbeimmobilie Pavillon Hauptstraße 157

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2024-001
Ausbau Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.835,22	0	135.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	190.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.19

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.19 Mietobjekte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	39.835,22	0	-55.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	34.499,34	500	500	500	0	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-34.499,34	-500	-500	-500	0	0	-500	-500	-500	0	0



Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.20	Technische Betriebe

Beschreibung

- Unterhaltung der städtischen Grünflächen, Spielplätze, Wanderwege, Straßen, Gehwege und sonstigen Freiflächen im Stadtgebiet Heiligenhaus,
- Durchführung von verkehrssicherungsmaßnahmen auf Spiel- und Bolzplätzen, auf Straßen, Gehwegen, bei Bäumen und sonstigen Verkehrsflächen und Plätzen,
- Durchführung der Straßenreinigung,
- Durchführung des Winterdienstes,
- Beseitigung „Wilder Kippen“, Ölsuren und Tierkadaver,
- Annahme und Entsorgung von Grünabfällen und Bauschutt auf der Grünannahmestelle

Auftragsgrundlage

- Gemeindeordnung NRW
- Ortsrecht
- Ratsbeschlüsse
- Landschaftsschutzgesetz
- Landesforstgesetz
- Straßenverkehrsordnung
- Straßenreinigungsgesetz NRW
- Straßen- und Wegegesetz NRW
- Bürgerliches Gesetzbuch
- Nachbarschaftsgesetz
- Kreislaufwirtschaftsgesetz

Zielgruppe

Bürger/innen
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Gebäudenutzer (Schulen, Feuerwehr, Kindergärten, Vereine etc.)

Ziele

Die optimale und regelmäßige Pflege und Unterhaltung der städtischen Grünflächen, Spielplätze, Wanderwege, Straßen, Gehwege und sonstigen Freiflächen unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit.

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
 Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.590,73	156.250	229.500	229.500	229.500	229.500	229.500
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	0	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	234.590,73	156.250	214.100	214.100	214.100	214.100	214.100
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.451,15	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.451,15	12.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.018,97	45.040	30.420	30.420	30.420	30.420	30.420
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	11.365,83	9.960	7.920	7.920	7.920	7.920	7.920
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.378,80	10.080	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	28.274,34	25.000	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.611,44	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	7.780,64	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	3.830,80	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	295.672,29	213.290	268.920	268.920	268.920	268.920	268.920
11 - Personalaufwendungen	2.074.970,37	2.063.309	2.244.990	2.267.440	2.290.114	2.313.015	2.336.146
501100 Dienstbezüge Beamte	8.932,99	7.817	9.610	9.706	9.803	9.901	10.000
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.590.167,50	1.588.276	1.667.460	1.684.135	1.700.976	1.717.986	1.735.166
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	9.240,00	10.231	14.730	14.877	15.026	15.176	15.328
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	125.238,80	122.261	155.520	157.075	158.646	160.232	161.835
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	337.642,23	330.573	397.670	401.647	405.663	409.720	413.817
503900 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	3.748,85	4.151	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	417.208,32	390.300	549.000	554.000	534.000	534.000	534.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.153,75	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.648,56	75.300	119.000	119.000	119.000	119.000	119.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	85.000	90.000	70.000	70.000	70.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	274.614,38	245.000	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	35.791,63	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	265.140,07	184.990	261.500	261.500	261.500	261.500	261.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	265.140,07	184.990	261.500	261.500	261.500	261.500	261.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	354.509,48	422.000	430.000	430.000	430.000	430.000	430.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	35.689,88	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000



Teilergebnisplan 2024 / 2025

01.01.20

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
543100 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	315.143,06	377.000	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
547100 <i>Wertveränderungen bei Sachanlagen</i>	3.676,54	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.111.828,24	3.060.599	3.485.490	3.512.940	3.515.614	3.538.515	3.561.646
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.816.155,95	-2.847.309	-3.216.570	-3.244.020	-3.246.694	-3.269.595	-3.292.726
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.816.155,95	-2.847.309	-3.216.570	-3.244.020	-3.246.694	-3.269.595	-3.292.726
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.816.155,95	-2.847.309	-3.216.570	-3.244.020	-3.246.694	-3.269.595	-3.292.726
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.816.155,95	-2.847.309	-3.216.570	-3.244.020	-3.246.694	-3.269.595	-3.292.726
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.816.155,95	-2.847.309	-3.216.570	-3.244.020	-3.246.694	-3.269.595	-3.292.726



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414200

15.400 Euro Zuschuss des Kreises Mettmann für die Pflege des Panoramaradweges
Bis 2022 wurden diese im Sachkonto 448800 vereinnahmt.

Sachkonto 416100

214.100 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

9.000 Euro Gebühren Ölspurbeseitigung
Nicht kalkulierbarer Umfang der Einsätze für Ölspurbeseitigung. Es erfolgt eine Reduzierung des Ansatzes um 3.000 Euro, da ein Rückgang bei der Feststellung von Verursachern zu verzeichnen ist.

Zeile 06

Sachkonto 448200

7.920 Euro Personalkostenerstattung für FÖJ (freiwilliges ökologisches Jahr)
Die Aufwendungen werden beim Sachkonto 501900 veranschlagt.

Sachkonto 448400

10.080 Euro Personalkostenzuschuss durch den LVR

Sachkonto 448800

12.500 Euro Erstattungen Dritter für ausgeführte Arbeiten
Personal- und Fahrzeugkostenerstattungen für die Marktreinigung. Reduzierung des Ansatzes, da ab 2023 der Zuschuss des Kreises Mettmann für Pflege des Panoramaradweges im Sachkonto 414200 vereinnahmt wird.

Zeile 13

Sachkonto 521500

35.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

der aktuellen Preissteigerung wurde der Ansatz geringfügig erhöht.

Sachkonto 524100

- 5.000 Euro Arbeiten für Rechnung Dritter
Aufwendungen Dritter im Bereich der Gefahrenabwehr.
- 90.000 Euro Energiekosten
Durch Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz hier deutlich erhöht.
- 24.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Sachkonto 524200

- 70.000 Euro Baumpflegemaßnahme
Hierunter fallen Aufwendungen für die Baumpflegemaßnahmen in Parkanlagen und an Straßen, die durch Dritte durchgeführt werden. Auf Grund der Vielzahl der Bäume jedoch fehlender personeller Ressourcen können diese Maßnahmen nicht durch eigene Mitarbeiter durchgeführt werden. In Höhe von 25.000 Euro ist das vom Rat im Rahmen der Etatberatungen 2022/2023 jährlich im Produkt 14.14.01.00 -Umweltschutzmaßnahmen- für Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung bereitgestellte Sonderbudget enthalten. Die Durchführung der Maßnahmen erfolgt jedoch hier in diesem Produkt.
- 15.000 Euro Aufwendungen für die naturnahe Aufpflanzung von Grünflächen im Stadtgebiet
 - 7.500 Euro Hülsbecker Platz
 - 7.500 Euro Fläche Einfahrtbereich Unterilp

Sachkonto 525100

- 270.000 Euro Fahrzeugunterhaltung
Reparaturen, Ersatzteile, Kraftstoffkosten etc.
Erhöhung des Ansatzes auf Grund gestiegener Material- und Kraftstoffkosten.

Sachkonto 525500

- 40.000 Euro Unterhaltung der Geräte und sonstiger Ausrüstungsgegenstände
Durch Wartung und Instandsetzung der Ausstattung allgemein besteht ein hoher Aufwand. Durch die Altersstruktur der vorhandenen Geräte ist grundsätzlich nicht mit einer Einsparung zu rechnen. Weiterhin sind enorme Preissteigerungen im Bereich der Ersatzteile zu verzeichnen. Aus Gründen des Arbeitsschutzes soll zukünftig vermehrt auf akkubetriebene Geräte umgestellt werden. Notwendige Ersatzakkus sind ebenso kostenintensiv.

Zeile 14

Sachkonto 571100

- 261.500 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16



Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	01.01	Innere Verwaltung
Produkt:	01.01.20	Technische Betriebe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 541200

30.000 Euro Dienst- und Schutzkleidung

Erhöhung des Ansatzes für Dienst- und Schutzkleidung, da die vorhandene Schutzkleidung stetigem Verschleiß unterliegt und permanent ersetzt werden muss. Zudem steigen die Anforderungen an die Ausrüstung, sowie die Beschaffungskosten.

Weiterhin ist es der Wunsch des Personalrates, dass den Mitarbeitern qualitativ hochwertige Materialien zur Verfügung gestellt wird.

20.000 Euro Fortbildung

Aufwendungen für die Fortbildung der Mitarbeiter in folgenden Bereichen: AS-Baum II, Forsttechnik und die Erweiterung der Führerscheinklassen von B zu BE wie auch der Erlangung der Klassen C1 bzw. CE 1, Lehrgänge nach UVV sowie im Bereich rechtmäßiger Absperrungen im öffentlich Raum. Weiterhin sind Fortbildungen im Bereich naturnaher Stadtgrünpflege und im Bereich des Arbeitsschutzes für den Winterdienst Fahrsicherheitstrainings zu absolvieren. Die Durchführung naturnaher Stadtgrünpflege ist ein expliziter Wunsch der Politik.

Sachkonto 543100

280.000 Euro weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Miete für Maschinen (Bagger, Radlader, Kehrmaschine), da die eigenen auf Grund des Alters reparaturanfälliger sind.

Weiterhin werden hieraus folgende Aufwendungen getätigt:

- Weiterführung gesetzlich vorgeschriebener Gefährdungsprävention
- Austausch und Erneuerung von Fallschutzbelegen im Bereich Spielplätze
- Sicherung/Kontrolle Baumbestand Panoramaradweg inkl. Bestandserfassung
- Unterhaltung/Sicherung Radwege, Wanderwege - Verkehrssicherungspflicht und Zunahme zusätzlich übertragener Arbeiten in der Unterhaltung der städtischen Flächen und der zunehmenden Anzahl an Arbeiten in der Gefahrenabwehr und Prävention im Bereich der Baumkontrolle und Ausstattung sind hier erhöhte Aufwendungen erforderlich. Auf Grund der personellen Ausstattung, wie auch geforderter Sonderkenntnisse sind hier zahlreiche Arbeiten extern zu vergeben. Zuzüglich weiterer Verwaltungs- und Betriebsaufwand, z. B. Bau- und Pflegemaßnahmen.

100.000 Euro Materialaufwand

Aufwendungen für Bau- und Arbeitsmaterialien für die Bereiche Grünflächenpflege, Spielplätze und Wanderwege.

2025

Zeile 02

Sachkonto 414200

15.400 Euro Zuschuss des Kreises Mettmann für die Pflege des Panoramaradweges
Bis 2022 wurden diese im Sachkonto 448800 vereinnahmt.

Sachkonto 416100

214.100 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100
9.000 Euro Gebühren Ölspurbeseitigung
Nicht kalkulierbarer Umfang der Einsätze für Ölspurbeseitigung. Es erfolgt eine Reduzierung des Ansatzes um 3.000 Euro, da ein Rückgang bei der Feststellung von Verursachern zu verzeichnen ist.

Zeile 06

Sachkonto 448200
7.920 Euro Personalkostenerstattung für FÖJ (freiwilliges ökologisches Jahr)
Die Aufwendungen werden beim Sachkonto 501900 veranschlagt.

Sachkonto 448400
10.080 Euro Personalkostenzuschuss durch den LVR

Sachkonto 448800
12.500 Euro Erstattungen Dritter für ausgeführte Arbeiten
Personal- und Fahrzeugkostenerstattungen für die Marktreinigung. Reduzierung des Ansatzes, da ab 2023 der Zuschuss des Kreises Mettmann für Pflege des Panoramradweges im Sachkonto 414200 vereinnahmt wird.

Zeile 13

Sachkonto 521500
35.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund der aktuellen Preissteigerung wurde der Ansatz geringfügig erhöht.

Sachkonto 524100
5.000 Euro Arbeiten für Rechnung Dritter
Aufwendungen Dritter im Bereich der Gefahrenabwehr.
90.000 Euro Energiekosten
Durch Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz hier deutlich erhöht.
24.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Sachkonto 524200

70.000 Euro Baumpflegemaßnahme

Hierunter fallen Aufwendungen für die Baumpflegemaßnahmen in Parkanlagen und an Straßen, die durch Dritte durchgeführt werden. Auf Grund der Vielzahl der Bäume jedoch fehlender personeller Ressourcen können diese Maßnahmen nicht durch eigene Mitarbeiter durchgeführt werden. In Höhe von 25.000 Euro ist das vom Rat im Rahmen der Etatberatungen 2022/2023 jährlich im Produkt 14.14.01.00 -Umweltschutzmaßnahmen- für Maßnahmen zur Klimafolgenanpassung bereitgestellte Sonderbudget enthalten. Die Durchführung der Maßnahmen erfolgt jedoch hier in diesem Produkt.

20.500 Euro Aufwendungen für die naturnahe Aufpflanzung von Grünflächen im Stadtgebiet.

5.000 Euro Max-Planck-Straße

3.750 Euro Beethovenstraße

3.750 Euro Bachstraße

8.000 Euro Hülsenweg

Sachkonto 525100

270.000 Euro Fahrzeugunterhaltung

Reparaturen, Ersatzteile, Kraftstoffkosten etc.

Erhöhung des Ansatzes auf Grund gestiegener Material- und Kraftstoffkosten.

Sachkonto 525500

40.000 Euro Unterhaltung der Geräte und sonstiger Ausrüstungsgegenstände

Durch Wartung und Instandsetzung der Ausstattung allgemein besteht ein hoher Aufwand.

Durch die Altersstruktur der vorhandenen Geräte ist grundsätzlich nicht mit einer Einsparung zu rechnen. Weiterhin sind enorme Preissteigerungen im Bereich der Ersatzteile zu verzeichnen.

Aus Gründen des Arbeitsschutzes soll zukünftig vermehrt auf akkubetriebene Geräte

umgestellt werden. Notwendige Ersatzakkus sind ebenso kostenintensiv.

Zeile 14

Sachkonto 571100

261.500 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

30.000 Euro Dienst- und Schutzkleidung

Erhöhung des Ansatzes für Dienst- und Schutzkleidung, da die vorhandene Schutzkleidung

stetigem Verschleiß unterliegt und permanent ersetzt werden muss. Zudem steigen die

Anforderungen an die Ausrüstung, sowie die Beschaffungskosten.

Weiterhin ist es der Wunsch des Personalrates, dass den Mitarbeitern qualitativ

hochwertige Materialien zur Verfügung gestellt wird.

20.000 Euro Fortbildung



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Aufwendungen für die Fortbildung der Mitarbeiter in folgenden Bereichen: AS-Baum II, Forsttechnik und die Erweiterung der Führerscheinklassen von B zu BE wie auch der Erlangung der Klassen C1 bzw. CE 1, Lehrgänge nach UVV sowie im Bereich rechtmäßiger Absperrungen im öffentlich Raum. Weiterhin sind Fortbildungen im Bereich naturnaher Stadtgrünpflege und im Bereich des Arbeitsschutzes für den Winterdienst Fahrsicherheitstrainings zu absolvieren. Die Durchführung naturnaher Stadtgrünpflege ist ein expliziter Wunsch der Politik.

Sachkonto 543100

280.000 Euro weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Miete für Maschinen (Bagger, Radlader, Kehrmaschine), da die eigenen auf Grund des Alters reparaturanfälliger sind.

Weiterhin werden hieraus folgende Aufwendungen getätigt:

- Weiterführung gesetzlich vorgeschriebener Gefährdungsprävention
- Austausch und Erneuerung von Fallschutzbelegen im Bereich Spielplätze
- Sicherung/Kontrolle Baumbestand Panoramaradweg inkl. Bestandserfassung
- Unterhaltung/Sicherung Radwege, Wanderwege - Verkehrssicherungspflicht und Zunahme zusätzlich übertragener Arbeiten in der Unterhaltung der städtischen Flächen und der zunehmenden Anzahl an Arbeiten in der Gefahrenabwehr und Prävention im Bereich der Baumkontrolle und Ausstattung sind hier erhöhte Aufwendungen erforderlich. Auf Grund der personellen Ausstattung, wie auch geforderter Sonderkenntnisse sind hier zahlreiche Arbeiten extern zu vergeben.

Zuzüglich weiterer Verwaltungs- und Betriebsaufwand, z. B. Bau- und Pflegemaßnahmen.

100.000 Euro Materialaufwand

Aufwendungen für Bau- und Arbeitsmaterialien für die Bereiche Grünflächenpflege, Spielplätze und Wanderwege.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01.20 Technische Betriebe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.835,22	56.000	30.000	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	39.835,22	56.000	30.000	0	0	0	0	0	0
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	46.535,22	56.000	30.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	0,00	1.600.000	425.000	5.000.000	0	5.600.000	5.600.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	1.600.000	425.000	5.000.000	0	5.600.000	5.600.000	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	414.614,82	282.500	1.247.500	420.500	0	0	371.500	371.500	371.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	413.924,62	272.000	1.236.000	409.000	0	0	360.000	360.000	360.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	690,20	10.500	11.500	11.500	0	0	11.500	11.500	11.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	414.614,82	1.882.500	1.672.500	5.420.500	0	5.600.000	5.971.500	371.500	371.500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-368.079,60	-1.826.500	-1.642.500	-5.420.500	0	-5.600.000	-5.971.500	-371.500	-371.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.20	Technische Betriebe

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100
30.000 Euro Landeszuwendung Anschaffung Elektrofahrzeuge

Zeile 08

Sachkonto 785100
400.000 Euro Neubau Technische Betriebe
Geplant ist ein Neubau an einem anderen Standort.
25.000 Euro Biomassekraftwerk
Bereitstellung von Mitteln für die Planung.

Zeile 09

Sachkonto 783100
1.051.000 Euro Beschaffung von Fahrzeugen und Maschinen
280.000 Euro = Ersatzbeschaffung für große Kehrmaschine ME-HE 6025, Baujahr 2017
270.000 Euro = Ersatzbeschaffung für MAN ME-HE 6017, Baujahr 2014
70.000 Euro = Ersatzbeschaffung für KFZ Club
70.000 Euro = Ersatzbeschaffung KFZ Spielhaus
70.000 Euro = zusätzliches KFZ Sozialamt (gestiegene Anzahl Flüchtlinge)
35.000 Euro = zusätzlicher Gießarm Multicar
60.000 Euro = Neubeschaffung Minibagger
25.000 Euro = 5.000 l – 7.000 l Güllefass für Forst zur Bewässerung der Jungbäume
50.000 Euro = Anbaugerät Geräteträger für die extensive Rasenmähd (Wunsch der Politik)
26.000 Euro = Laubsauger Fiedler Anbaugerät
95.000 Euro = Ersatzbeschaffung Mercedes ME-HE 6001, Baujahr 2009
15.000 Euro Ersatz- und Neubeschaffungen Kleingeräte (Motorsägen, Rasenmäher, etc.)
Auf Grund des hohen Verschleißes ist ein stetiger Austausch an Standardgeräten erforderlich. Zusätzlich soll nach und nach ein Austausch motorbetriebener gegen akkubetriebene Kleingeräte erfolgen. Diese sind jedoch in der Anschaffung kostenintensiver
70.000 Euro Ersatzbeschaffung Container
Ersatz von 6 vorhandenen Container aus eigenem Altbestand inkl. Sicherungsnetz aufgrund zahlreicher Defekte.
100.000 Euro Erneuerung von Spielgeräten
Mittel für die Erneuerung von Spielgeräten, deren Austausch nach Dringlichkeit erfolgen soll.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01.01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01.20	Technische Betriebe

Erläuterung zur Finanzplanung

Sachkonto 783120

11.000 Euro Ersatzbeschaffungen Kleingeräte (Freischneider etc.) (250,01 Euro - 800,00 Euro)

Auf Grund des hohen Verschleißes ist ein stetiger Austausch an Standardgeräten erforderlich.

Zusätzlich soll nach und nach ein Austausch motorbetriebener gegen akkubetriebene Kleingeräte erfolgen.

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienservice

2025

Zeile 08

Sachkonto 785100

5.000.000 Euro Neubau Technische Betriebe

Geplant ist ein Neubau an einem anderen Standort.

Zeile 09

Sachkonto 783100

259.000 Euro Beschaffung Fahrzeuge

158.000 Euro = Ersatzbeschaffung für Kehrmaschine klein ME-HE 6029, Baujahr 2019

101.000 Euro = Ersatzbeschaffung für Ladekran LKW, Baujahr 2007

10.000 Euro Ersatz- und Neubeschaffungen Kleingeräte (Motorsägen, Rasenmäher, etc.)

Auf Grund des hohen Verschleißes ist ein stetiger Austausch an Standardgeräten erforderlich.

Zusätzlich soll nach und nach ein Austausch motorbetriebener gegen akkubetriebene Kleingeräte erfolgen.

Gegenüber 2024 ist eine Reduzierung des Ansatzes möglich.

40.000 Euro Ersatzbeschaffung Container

Ersatz von 6 vorhandenen Container aus eigenem Altbestand inkl. Sicherungsnetz aufgrund zahlreicher Defekte.

100.000 Euro Erneuerung von Spielgeräten

Mittel für die Erneuerung von Spielgeräten, deren Austausch nach Dringlichkeit erfolgen soll.

Sachkonto 783200

11.000 Euro Ersatzbeschaffungen Kleingeräte (Freischneider etc.) (250,01 Euro - 800,00 Euro)

Auf Grund des hohen Verschleißes ist ein stetiger Austausch an Standardgeräten erforderlich. Zusätzlich soll nach und nach ein Austausch motorbetriebener gegen

akkubetriebene Kleingeräte erfolgen.

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.20

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											
Maßnahme: 0000-005 Beschaffung Fahrzeuge Stadtbetriebe											
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.835,22	56.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	312.159,25	160.000	1.051.000	259.000	0	0	250.000	250.000	250.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-272.324,03	-104.000	-1.021.000	-259.000	0	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0
Maßnahme: 0000-006 Beschaffungen von Ausrüstungsgegenständen Stadtbetriebe											
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.743,22	22.000	96.000	61.000	0	0	21.000	21.000	21.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-55.743,22	-22.000	-96.000	-61.000	0	0	-21.000	-21.000	-21.000	0	0
Maßnahme: 2022-009 Ersatzbeschaffungen Spielgeräte											
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	37.818,80	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.818,80	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	0
Maßnahme: 2022-010 Neubau Technische Betriebe											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.600.000	400.000	5.000.000	0	5.600.000	5.600.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

01.01.20

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Innere Verwaltung
Produkt: 01.01.20 Technische Betriebe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.600.000	-400.000	-5.000.000	0	-5.600.000	-5.600.000	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Einzahlungen	6.700,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	8.893,55	500	25.500	500	0	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.193,55	-500	-25.500	-500	0	0	-500	-500	-500	0	0



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.01	allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst alle Maßnahmen, die der Bürgermeister als örtliche Ordnungsbehörde nach dem Ordnungsbehördengesetz und/oder spezialgesetzlichen Normen trifft, um Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung vorzubeugen oder abzuwehren (einschließlich repressiver Maßnahmen). Hierzu gehören insbesondere Aufgaben nach dem Infektionsschutzgesetz, ordnungsbehördliche Jugendschutzangelegenheiten, die Überwachung des ruhenden Verkehrs, nach dem Landeshundegesetz, nach dem Landesforstgesetz sowie der ordnungsbehördlichen Verordnung. Als Servicedienste werden hier auch Ermittlungsdienste und andere Maßnahmen für andere Produkte der Ordnungsbehörde, für andere Ämter und im Rahmen der Amtshilfe auch für andere Behörden durchgeführt. Im Rahmen des Rufbereitschaftsdienstes sind außerhalb der allgemeinen Dienstzeiten alle unaufschiebbaren ordnungsbehördlichen Aufgaben wahrzunehmen (z. B. Einweisungen nach dem PsychKG, Umweltschutzeinsätze, sonstige Gefahrenabwehr).

Auftragsgrundlage

- Ordnungsbehördengesetz NW
- Landeshundegesetz NW
- Landesforstgesetz NW
- Infektionsschutzgesetz
- Jugendschutzgesetz
- Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG)
- Ordnungsbehördliche Verordnungen
- Sonn- und Feiertagsgesetz
- Landes-Immissionsschutzgesetz NW
- Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG)
- Weisung der Aufsichtsbehörde
- zahlreiche weitere fachspezifische Gesetze, Einzelerlasse der Ministerien NW, Ratsbeschlüsse und verwaltungsinterne organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Bürger und Einwohner der Stadt Heiligenhaus
Gesamtbevölkerung
Personen im Sinne des PsychKG



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.01	allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Ziele

Allgemein:

- Gewährleistung der allgemeinen öffentlichen Sicherheit und Ordnung
- Erfüllung aller Vorgaben der Aufsichtsbehörden
- Erhöhung des „subjektiven Sicherheitsgefühls“ der Einwohner

Konkret:

- Durchführung von ordnungsbehördlichen Eilmaßnahmen in möglichst kurzer Zeit
- Verstärkung der Aufklärungsarbeit zur Vermeidung von Ordnungswidrigkeiten
- Kosten für ordnungsbehördliche Maßnahmen z.B. die Beseitigung von Wilden Kippen, Grünabfällen in Wäldern und öffentlichen Anlagen und Autowracks reduzieren durch die Heranziehung der Verursacher



Teilergebnisplan 2024 / 2025

02.02.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.01 allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.129,48	160	150	150	150	150	150
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	66.025,52	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	103,96	160	150	150	150	150	150
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.381,00	5.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
431100 Verwaltungsgebühren	8.381,00	5.500	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.148,56	43.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.746,59	0	0	0	0	0	0
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	26.401,97	43.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	344.852,47	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
456100 Bußgelder	344.852,47	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
10 = Ordentliche Erträge	447.511,51	388.660	375.150	375.150	375.150	375.150	375.150
11 - Personalaufwendungen	610.499,67	601.996	490.720	496.065	504.025	506.036	511.096
501100 Dienstbezüge Beamte	3.150,52	2.788	2.280	2.741	2.768	2.796	2.824
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	473.200,06	465.109	365.540	369.195	375.887	376.616	380.382
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	37.315,89	36.310	36.430	36.794	37.162	37.534	37.909
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	96.833,20	97.789	86.470	87.335	88.208	89.090	89.981
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.855,66	53.600	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	426,06	1.600	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.429,60	52.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	103,96	940	200	200	200	200	200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	103,96	940	200	200	200	200	200
15 - Transferaufwendungen	18.700,00	18.700	23.460	23.460	23.460	23.460	23.460
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	18.700,00	18.700	23.460	23.460	23.460	23.460	23.460
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.114,69	9.510	17.500	13.700	13.700	13.700	13.700
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.114,69	9.510	17.500	13.700	13.700	13.700	13.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	675.273,98	684.746	576.380	577.925	585.885	587.896	592.956
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-227.762,47	-296.086	-201.230	-202.775	-210.735	-212.746	-217.806
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-227.762,47	-296.086	-201.230	-202.775	-210.735	-212.746	-217.806



Teilergebnisplan 2024 / 2025

02.02.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.01 allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-227.762,47	-296.086	-201.230	-202.775	-210.735	-212.746	-217.806
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-227.762,47	-296.086	-201.230	-202.775	-210.735	-212.746	-217.806
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-227.762,47	-296.086	-201.230	-202.775	-210.735	-212.746	-217.806



Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt:	02.02.01	allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

0 Euro Landeszuwendung

2022 wurde einmal eine Zuwendung zur Unterstützung der örtlichen Ordnungsbehörden bei den Coronamaßnahmen gewährt.

Sachkonto 416100

150 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 431100

6.000 Euro Verwaltungsgebühren

Grundlagen: Landes-Immissionsschutzgesetz (z.B. Genehmigung Schutz der Nachtruhe, Benutzung von Tongeräten, Brauchtumsfeuer), Landeshundegesetz NRW (z.B. Anzeige von großen und gefährlichen Hunden), Ordnungswidrigkeitengesetz (Gebühren für Aktenübersendungen und Verwaltungsgebühren für den Erlass einer Ordnungsverfügung), Bestattungsgesetz (Genehmigung Verlängerung der Beisetzungsfrist) u.a..

Dabei wurden die Ergebnisse 2022 mitberücksichtigt.

Zeile 06

Sachkonto 448800

27.000 Euro Erstattungen der Kosten für allg. Ersatzvornahmen

Bestattungskosten, Gefahrenbäume, Tiertransporte, Fahrzeugbeseitigung u.a.

Zeile 07

Sachkonto 456100

340.000 Euro Zwangsgelder sowie Verwarnungs- und Bußgelder aus allg. Ordnungswidrigkeitenverfahren sowie aus Straßenverkehrs-Ordnungswidrigkeiten

Der Ansatz ergibt sich aufgrund des vorhandenen Personals (nur noch in 2er-Tems unterwegs) unter Berücksichtigung der vereinnahmten Gelder aus den Jahren 2022/2023.

Zeile 13



Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt:	02.02.01	allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 528100

2.500 Euro Sachkosten für den städt. Ordnungsdienst

Ausstattungsmaterialien für die Mitarbeiter im Außendienst; Reinigung der Dienstkleidung, u.a.

Sachkonto 529100

2.000 Euro Maßnahmen zur Rattenbekämpfung

40.000 Euro Bestattungskosten, Abschlepp- und Umsetzungskosten für PKW's, Tiertransportkosten, diverse Kleinkosten aus dem Ordnungsrecht (Gesetze), Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen

Zeile 14

Sachkonto 571100

200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

23.460 Euro Vertraglich vereinbarte Kosten für das Tierheim Velbert und für den Tier- und Naturschutzverein Niederberg e.V.

Zeile 16

Sachkonto 541200

9.000 Euro Schutzkleidung

Im Jahr 2024 müssen zwei neue Mitarbeiter/innen des kommunalen Ordnungsdienstes mit einer stichsicheren Weste ausgestattet werden. Weiter muss in der persönlichen Schutzausrüstung (PSA) für die Mitarbeiter des Ordnungsamtes nachgerüstet werden.

8.500 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

In den letzten Jahren hat die Aggression gegenüber den Mitarbeitern des Ordnungsamtes signifikant zugenommen. Hier sind regelmäßige Schulungen notwendig.

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100

150 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung"



Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt:	02.02.01	allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 431100

6.000 Euro Verwaltungsgebühren

Grundlagen: Landes-Immisionsschutzgesetz (z.B. Genehmigung Schutz der Nachtruhe, Benutzung von Tongeräten, Brauchtumsfeuer), Landeshundegesetz NRW (z.B. Anzeige von großen und gefährlichen Hunden), Ordnungswidrigkeitengesetz (Gebühren für Aktenübersendungen und Verwaltungsgebühren für den Erlass einer Ordnungsverfügung), Bestattungsgesetz (Genehmigung Verlängerung der Beisetzungsfrist) u.a..
Dabei wurden die Ergebnisse 2022 mitberücksichtigt.

Zeile 06

Sachkonto 448800

27.000 Euro Erstattungen der Kosten für allg. Ersatzvornahmen

Bestattungskosten, Gefahrenbäume, Tiertransporte, Fahrzeugbeseitigung u.a.

Zeile 07

Sachkonto 456100

340.000 Euro Zwangsgelder sowie Verwarnungs- und Bußgelder aus allg. Ordnungswidrigkeitenverfahren sowie aus Straßenverkehrs-Ordnungswidrigkeiten

Der Ansatz ergibt sich aufgrund des vorhandenen Personals (nur noch in 2er-Tems unterwegs) unter Berücksichtigung der vereinnahmten Gelder aus den Jahren 2022/2023.

Zeile 13

Sachkonto 528100

2.500 Euro Sachkosten für den städt. Ordnungsdienst

Ausstattungsmaterialien für die Mitarbeiter im Außendienst; Reinigung der Dienstkleidung, u.a.

Sachkonto 529100

2.000 Euro Maßnahmen zur Rattenbekämpfung

40.000 Euro Bestattungskosten, Abschlepp- und Umsetzungskosten für PKW's, Tiertransportkosten, diverse Kleinkosten aus dem Ordnungsrecht (Gesetze), Kosten ordnungsbehördlicher Maßnahmen

Zeile 14

Sachkonto 571100

200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.01 allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 531800
23.460 Euro Vertraglich vereinbarte Kosten für das Tierheim Velbert und für den Tier- und Naturschutzverein Niederberg e.V.

Zeile 16

Sachkonto 541200
5.200 Euro Schutzkleidung
Die persönliche Schutzausrüstung (PSA) für die Mitarbeiter des Ordnungsamtes muss stetig nachgerüstet werden.
8.500 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten
In den letzten Jahren hat die Aggression gegenüber den Mitarbeitern des Ordnungsamtes signifikant zugenommen. Hier sind regelmäßige Schulungen notwendig.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.02** Sicherheit und Ordnung
Produkt **02.02.01** allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-500	-500	-500	0	0	-500	-500	-500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.01	allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09:

Sachkonto 783200

500 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (250,01 Euro - 800,00 Euro)
z.B. leistungsstarke Taschenleuchten, Durchsuchungshandschuhe mit Nadelschutz, Ausrüstung
für den Kommunalen Ordnungsdienst

2025

Zeile 09:

Sachkonto 783200

500 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter
z.B. leistungsstarke Taschenleuchten, Durchsuchungshandschuhe mit Nadelschutz, Ausrüstung
für den Kommunalen Ordnungsdienst



Teilfinanzplan 2024 / 2025

02.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
 Produkt: 02.02.01 allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500	-500	-500	0	0	-500	-500	-500	0	0



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.02	Märkte

Beschreibung

Die Stadt Heiligenhaus betreibt einen Wochenmarkt auf dem Rathausplatz.

Den Bürger erwartet ein Einkaufsangebot in persönlicher Atmosphäre mit gutem Warenangebot.

Der Wochenmarkt wird als kostenrechnende Einrichtung geführt und findet grundsätzlich mittwochs und samstags an ca. 104 Tagen im Jahr statt.

Weiter betreibt die Stadt Heiligenhaus an 12 Tagen im Jahr (immer am 1. Donnerstag im Monat) einen Feierabendmarkt, der nachmittags auf dem Rathausplatz stattfindet.

Die Organisation des Wochen- und Feierabendmarktes umfasst z. B. die Verwaltungstätigkeiten, Platzaufteilung, Zulassung von Händlern, Umlage und Abrechnung sämtlicher Betriebskosten (wie Wasser und Strom).

Auftragsgrundlage

- Gewerbeordnung
- Satzung für den Wochenmarkt der Stadt Heiligenhaus
- Allgemeine Verwaltungsgebührenordnung
- Feierabendmarktsatzung

Zielgruppe

Bürger und Einwohner der Stadt Heiligenhaus

Kunden der Märkte

Marktbesucher

Ziele

- Geregelter Ablauf von Marktveranstaltungen zum Schutze der Händler, Besucher und Anwohner
- Attraktivierung des Marktes durch Angebotsvielfalt und -qualität
- Fläche des Wochenmarktes durch Händler auslasten und somit die Gebühr stabilisieren



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.02 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.912,61	43.752	47.817	47.817	47.817	47.817	47.817
432100 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	39.912,61	43.752	47.817	47.817	47.817	47.817	47.817
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	170,00	200	200	200	200	200	200
442100 <i>Erträge aus Verkauf</i>	170,00	200	200	200	200	200	200
10 = Ordentliche Erträge	40.082,61	43.952	48.017	48.017	48.017	48.017	48.017
11 - Personalaufwendungen	22.018,26	17.533	7.870	7.949	8.029	8.108	8.190
501100 <i>Dienstbezüge Beamte</i>	7.544,45	5.414	0	0	0	0	0
501200 <i>Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte</i>	11.371,22	9.433	6.150	6.212	6.274	6.336	6.400
502200 <i>Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	900,75	727	530	535	541	546	552
503200 <i>Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte</i>	2.201,84	1.959	1.190	1.202	1.214	1.226	1.238
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.113,09	23.800	31.700	31.700	31.700	31.700	31.700
521500 <i>Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
524100 <i>Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	3.769,81	4.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
528100 <i>Aufwendungen für sonstige Sachleistungen</i>	5.672,25	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
529100 <i>Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen</i>	12.671,03	12.300	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	44.131,35	41.333	39.570	39.649	39.729	39.808	39.890
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.048,74	2.619	8.447	8.368	8.288	8.209	8.127
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.048,74	2.619	8.447	8.368	8.288	8.209	8.127
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.048,74	2.619	8.447	8.368	8.288	8.209	8.127
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.048,74	2.619	8.447	8.368	8.288	8.209	8.127
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.048,74	2.619	8.447	8.368	8.288	8.209	8.127



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.02 Märkte

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 432100

44.817 Euro Benutzungsgebühren Markt für die fliegenden und die festen Markthändler

3.000 Euro Standgeld Feierabendmarkt

Nachdem sich der Feierabendmarkt etabliert hat, wurde ab dem 01.01.2018 ein Standgeld eingeführt.

Zeile 05

Sachkonto 442100

200 Euro Verkaufserlöse Gutscheine Wochen- und Feierabendmarkt

Zeile 13

Sachkonten 521500 / 524100 / 528100 / 529100 / 543100 / 544200 / 544500

26.200 Euro Gebührenhaushalt Wochenmarkt

Die Kosten für den Wochenmarkt entsprechen der Gebührenbedarfsberechnung 2022. Hier wurden Preiserhöhungen bei den Strompreisen und bei der Marktreinigung berücksichtigt.

3.500 Euro Feierabendmarkt

Die Kosten für den Feierabendmarkt beziehen sich auf die Bereitstellung von Sitzgelegenheiten mit Pavillons, Plakate, Flyer, Stromkosten, Werbemaßnahmen, Verwaltungsgebühren sowie geringfüge Ausstattung/Deko.

2.000 Euro Live-Musik auf dem Feierabendmarkt

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

2025

Zeile 04

Sachkonto 432100

44.817 Euro Benutzungsgebühren Markt für die fliegenden und die festen Markthändler

3.000 Euro Standgeld Feierabendmarkt

Nachdem sich der Feierabendmarkt etabliert hat, wurde ab dem 01.01.2018 ein Standgeld eingeführt.

Zeile 05

Sachkonto 442100

200 Euro Verkaufserlöse Gutscheine Wochen- und Feierabendmarkt

Zeile 13



Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt:	02.02.02	Märkte

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonten 521500 / 524100 / 528100 / 529100 / 543100 / 544200 / 544500

26.200 Euro Gebührenhaushalt Wochenmarkt

Die Kosten für den Wochenmarkt entsprechen der Gebührenbedarfsberechnung 2022. Hier wurden Preiserhöhungen bei den Strompreisen und bei der Marktreinigung berücksichtigt.

3.500 Euro Feierabendmarkt

Die Kosten für den Feierabendmarkt beziehen sich auf die Bereitstellung von Sitzgelegenheiten mit Pavillons, Plakate, Flyer, Stromkosten, Werbemaßnahmen, Verwaltungsgebühren sowie geringfüge Ausstattung/Deko.

2.000 Euro Live-Musik auf dem Feierabendmarkt



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.03	Gewerbeangelegenheiten

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst Aufgaben aus dem Gewerbe- und Gaststättenrecht wie z. B. die An-, Um- und Abmeldung von Gewerbebetrieben, d.h. die Führung und Überwachung des Gewerberegisters, die Auskunftserteilung aus diesem Register, die Konzessionierung von Gaststätten und Spielhallen, die Abnahme und Überprüfung von Geldspielgeräten, die Kontrolle der Preisauszeichnung und des Ladenöffnungsgesetzes sowie die Festsetzung von Trödelmärkten und die Erteilung von Reisegewerbekarten und sonstigen Erlaubnissen.

Zu den weiteren Aufgaben dieses Produktes zählen u.a. Mitwirkungsarbeiten bei Gewerbeuntersagungs- und Erlaubnisverfahren. Weiterhin beinhaltet dieses Produkt die (Erst-) Beratung von Existenzgründern, Erlaubnisnehmern und Gewerbetreibende, die individuell und umfangreich über den jeweiligen Verfahrensablauf informiert werden.

Auftragsgrundlage

- Gewerbeordnung in Verbindung mit den zuständigen Ausführungsbestimmungen bzw. Verwaltungsvorschriften
- Gaststättengesetz in Verbindung mit der allgemeinen Verwaltungsvorschrift zur Durchführung des Gaststättengesetzes
- Gebührengesetz NW in Verbindung mit der allgemeinen Verwaltungsgebührensatzung NW
- Preisauszeichnungsverordnung
- zahlreiche weitere fachspezifische Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse und verwaltungsinterne Regelungen

Zielgruppe

auswärtige Auskunftssuchende
Bürger/innen
Einwohner/innen
Gewerbetreibende

Ziele

Sicherstellung eines geordneten Gewerbewesens, indem die Rechte Dritter gewahrt bleiben.

Die Ziele sollen dadurch erreicht werden, dass gezielte Kontrollen in auffälligen Bereichen durchgeführt werden, um so die Anzahl der Verstöße zu minimieren.



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.03 Gewerbeangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.799,00	20.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
431100 Verwaltungsgebühren	28.799,00	20.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.713,80	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
456100 Bußgelder	4.713,80	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10 = Ordentliche Erträge	33.512,80	23.500	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
11 - Personalaufwendungen	80.219,64	62.266	39.310	39.704	40.100	40.501	40.906
501100 Dienstbezüge Beamte	42.248,97	30.280	0	0	0	0	0
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	29.773,27	24.977	29.450	29.745	30.042	30.342	30.646
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.364,07	1.929	2.790	2.818	2.846	2.875	2.903
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	5.833,33	5.080	7.070	7.141	7.212	7.284	7.357
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	178,50	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	178,50	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.398,14	63.866	40.910	41.304	41.700	42.101	42.506
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-46.885,34	-40.366	-8.910	-9.304	-9.700	-10.101	-10.506
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-46.885,34	-40.366	-8.910	-9.304	-9.700	-10.101	-10.506
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-46.885,34	-40.366	-8.910	-9.304	-9.700	-10.101	-10.506
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-46.885,34	-40.366	-8.910	-9.304	-9.700	-10.101	-10.506
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-46.885,34	-40.366	-8.910	-9.304	-9.700	-10.101	-10.506



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.03 Gewerbeangelegenheiten

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 431100
28.000 Euro Gebühren für Gaststätten- und Gewerbeangelegenheiten
Gewerbeanmeldungen, Auskünfte aus der Gewerbekeartei, Schankerlaubnisse für
Veranstaltungen u.a.

Zeile 07

Sachkonto 456100
4.000 Euro Zwangsgelder, Verwarnungs- und Bußgelder nach dem Gaststättengesetz u. der
Gewerbeordnung (z.B. verspätete An- und Ummeldungen, unterlassene Abmeldungen u.a.)

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.600 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

2025

Zeile 04

Sachkonto 431100
28.000 Euro Gebühren für Gaststätten- und Gewerbeangelegenheiten
Gewerbeanmeldungen, Auskünfte aus der Gewerbekeartei, Schankerlaubnisse für
Veranstaltungen u.a.

Zeile 07

Sachkonto 456100
4.000 Euro Zwangsgelder, Verwarnungs- und Bußgelder nach dem Gaststättengesetz u. der
Gewerbeordnung (z.B. verspätete An- und Ummeldungen, unterlassene Abmeldungen u.a.)

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.600 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.04	Brandschutz

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst insbesondere folgende Aufgaben:

- Gewährleistung von vorbeugenden und abwehrenden Maßnahmen zum Schutze der Bevölkerung bei Brandgefahren (Brandschutz), Unglücksfällen und öffentlichen Notständen, die durch Naturereignisse, Explosionen oder ähnliche Vorkommnisse verursacht werden (Hilfeleistung) und bei Großeinsatzlagen / Katastrophen (Katastrophenschutz), u. a. durch
 - Brandbekämpfung
 - technische Hilfe bei Verkehrsunfällen
 - Rettung von Menschen, Tieren, Sachwerten
 - Umweltschutz
 - Brandverhütungsschauen
 - Brandsicherheitswachen
 - Brandschutztechnische Stellungnahmen
 - Brandschutzerziehung, -aufklärung und Hilfe zur Selbsthilfe
 - Unterhaltung einer Kinderfeuerwehr
 - Unterhaltung einer Jugendfeuerwehr

Auftragsgrundlage

- Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz in Nordrhein-Westfalen (BHKG)
- Verordnung über das Ehrenamt in den Freiwilligen Feuerwehren im Lande Nordrhein-Westfalen (VOFF NRW)
- aktuell gültiger Brandschutzbedarfsplan inkl. Fahrzeugkonzept
- Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (ZKG)
- Landesbauordnung (BauO NRW)
- Verordnung über Bau und Betrieb von Sonderbauten (SBauVO)
- Schulbaurichtlinie (SchulBauR)

Zielgruppe

Gesamtbevölkerung



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.04	Brandschutz

Ziele

- Unterhaltung einer den örtlichen Verhältnissen entsprechenden leistungsfähigen Feuerwehr als gemeindliche Einrichtung in all ihren Facetten (siehe Beschreibung)
- Sicherstellung der Einsatzbereitschaft einer rein ehrenamtlichen Feuerwehr nach aktuellem Brandschutzbedarfsplan im Bezug auf
 - eine ausreichende Personalstärke
 - einen guten Ausbildungsstand der Feuerwehrangehörigen
 - Verwendung einer zeitgemäßen Technik
- Nachwuchssicherung und –Förderung durch Betrieb einer aktiven und modernen Jugendarbeit für Kinder und Jugendliche von 6-18 Jahren sowie moderner Öffentlichkeitsarbeit und Mitgliederwerbung

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182.886,86	151.110	178.500	178.500	178.500	178.500	178.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	182.886,86	151.110	178.500	178.500	178.500	178.500	178.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.511,81	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
431100 Verwaltungsgebühren	5.008,71	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.503,10	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.136,47	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448100 Erstattungen vom Land	8.323,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.813,45	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	674,87	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	674,87	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	218.210,01	187.110	214.500	214.500	214.500	214.500	214.500
11 - Personalaufwendungen	717.510,83	711.049	671.880	678.528	685.240	692.020	698.869
501100 Dienstbezüge Beamte	152.405,70	139.823	108.860	109.877	110.903	111.940	112.988
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	427.480,25	444.289	419.420	423.614	427.850	432.129	436.450
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	9.905,50	0	10.090	10.191	10.293	10.396	10.500
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	35.501,30	34.926	36.450	36.815	37.183	37.554	37.930
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	89.335,89	92.011	97.060	98.031	99.011	100.001	101.001
503900 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Beschäftigte	2.882,19	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.831,92	266.000	392.000	315.000	315.000	315.000	315.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.108,79	60.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	165.160,18	120.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	72.174,82	80.000	150.000	80.000	80.000	80.000	80.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.388,13	6.000	22.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	290.600,89	238.110	279.300	279.300	279.300	279.300	279.300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	290.480,89	237.990	279.150	279.150	279.150	279.150	279.150
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	120,00	120	150	150	150	150	150
15 - Transferaufwendungen	2.746,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.746,20	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.398,72	142.800	276.600	267.600	267.600	268.100	268.100
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	122.454,78	74.500	166.500	160.500	160.500	161.000	161.000



Teilergebnisplan 2024 / 2025

02.02.04

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	8.313,36	8.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
543100 Geschäftsaufwendungen	38.778,67	35.500	59.000	56.000	56.000	56.000	56.000
544500 Sonstige Steuern	614,25	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
544600 Versicherungen	21.504,46	22.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	14.663,53	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.069,67	1.700	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.505.088,56	1.362.959	1.624.780	1.545.428	1.552.140	1.559.420	1.566.269
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.286.878,55	-1.175.849	-1.410.280	-1.330.928	-1.337.640	-1.344.920	-1.351.769
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.286.878,55	-1.175.849	-1.410.280	-1.330.928	-1.337.640	-1.344.920	-1.351.769
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.286.878,55	-1.175.849	-1.410.280	-1.330.928	-1.337.640	-1.344.920	-1.351.769
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.286.878,55	-1.175.849	-1.410.280	-1.330.928	-1.337.640	-1.344.920	-1.351.769
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.286.878,55	-1.175.849	-1.410.280	-1.330.928	-1.337.640	-1.344.920	-1.351.769



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

178.500 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 431100

3.000 Euro Gebühren für Leistungen des vorbeugenden Brandschutzes

Sachkonto 432100

25.000 Euro Gebühren für Hilfeleistungen durch die Feuerwehr

Es handelt sich um einen Schätzwert, der stark abhängig von den anfallenden gebührenpflichtigen Einsätzen ist.

7.000 Euro Gebühren für Brandsicherheitswachen

Der Ansatz ist abhängig von den gebuchten Veranstaltungen.

Zeile 06

Sachkonto 448100

1.000 Euro Erstattung des Landes NRW

Erstattungen für Lehrgänge am Institut der Feuerwehr (Reisekosten, Lohnersatz, etc.)

Die Einnahmeposition ist abhängig von den jährlich zugeteilten Lehrgängen am IdF und den damit anfallenden Erstattungen der Lohn- und Reisekosten.

Zeile 11

Sachkonto 501100

7.200 Euro Aufwandsentschädigungen Wehrleitung

Der Wehrleiter und die bis zu zwei Stellvertreter erhalten eine Aufwandsentschädigung.

Zeile 13

Sachkonto 521500

50.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.



Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt:	02.02.04	Brandschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 524100

120.000 Euro Energiekosten

Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz hier deutlich erhöht.

50.000 Euro Bewirtschaftung der Feuerwache

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz hier leicht erhöht.

Sachkonto 525100

150.000 Euro Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge Brandschutz

Nachrüstung der Bestandsfahrzeuge mit Abbiegeassistenten,

Nachrüstung des 2-HLF20 mit Anschnallgurten als Reservefahrzeug

Wartungsverträge für spezielle Komponenten an den Feuerwehrfahrzeugen (Drehleiter, Rüstwagen, Pumpen der Löschfahrzeuge etc.) Jährlich wiederkehrende Prüfungen, Inspektionen, Reparaturen, Austausch von Verschleißteilen (Reifen etc.), Kraftstoffkosten

Sachkonto 525500

22.000 Euro Unterhaltung der Kommunikationsgeräte und Alarmanlagen

Erweiterung Alamos gemäß Vorgabe im Brandschutzbedarfsplan

Unterhaltung von Kommunikationsgeräten (Einsatzleiter-Tablets, Mobiltelefone,

Einsatzleitwagen) sowie Alarmgeräten (Digitale Meldeempfänger, Alarmierungs-App, Sirenen)

Zeile 14

Sachkonto 571100

279.150 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200

150 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

5.000 Euro Entschädigungen für Brandsicherheitswachen

Die Kosten für Brandsicherheitswachen sind abhängig von den durchgeführten Veranstaltungen.

Zeile 16

Sachkonto 541200

8.500 Euro Kosten amtsärztliche Untersuchungen

Die Kostensteigerung gegenüber 2022 beruht u.a. auf einen Anbieterwechsel für arbeitsmedizinische und augenärztliche Dienstleistungen wie arbeitsmedizinische (Vorsorge-)



Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt:	02.02.04	Brandschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- Untersuchungen der ehrenamtlichen Kräfte, die z.B. für das Tragen von Atemschutzgeräten oder die Verlängerung von Führerscheinen zwingend notwendig sind.
- 120.000 Euro Dienst- und Schutzkleidung
Hierbei handelt es sich zum Teil um die Ersatzbeschaffung von verschlissener Kleidung und nicht mehr einsetztauglicher persönlicher Schutzausrüstung (PSA) aller Abteilungen der Feuerwehr (Kinder- und Jugendfeuerwehr, Einsatz- und Unterstützungsabteilung, Ehrenabteilung). Nach den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans soll die Einsatzabteilung durch neue Mitglieder aufgestockt werden. Daher sind für neu geworbene Mitglieder Erstausrüstungen zu beschaffen. Die PSA ist nach den Einsätzen nach den Vorschriften des Arbeitsschutzes gesondert durch eine Fachfirma zu reinigen.
- 30.000 Euro Aus- und Fortbildung Feuerwehr
Hierbei handelt es sich u.a. um die jährliche Umlage an den Kreisfeuerwehrverband zur Aus- und Fortbildung der Einsatz- und Unterstützungsabteilung, Führerscheinerweiterungen auf Klasse C/CE (LKW), Drohnenführerschein, Türöffnungsschulung, Maßnahmen zur Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung und Selbsthilfe der Bevölkerung. Des Weiteren ist eine standortverlagerte Ausbildung der Einsatzabteilung zur Stärkung der Gemeinschaft geplant.
- 8.000 Euro Fahrsicherheitstraining
Die im Jahr 2020 geplante Schulung mit den Einsatzfahrzeugen konnte aufgrund der Corona-Pandemie nicht stattfinden und soll daher im Jahr 2024 durchgeführt werden. Weitere Schulungen sollen in den Folgejahren erfolgen.
- Sachkonto 542100
- 22.000 Euro Entschädigung Aufwand freiwillige Feuerwehr
Hierbei handelt es sich um Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Funktionen sowie die Erstattung von Lohnausfall an Arbeitgeber z.B. nach der Teilnahme an Einsätzen. Mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023 wurde der Ansatz um 10.000 Euro erhöht.
- Sachkonto 543100
- 30.000 Euro sonstiger Verwaltungs- und Betriebsaufwand
Hierunter fallen die Kosten für die Unterhaltung im Bereich des Atemschutzes und die Ersatzbeschaffung von Kleinmaterial wie z.B. Schläuche, Werkzeug, Löscharmaturen, Einsatzgetränke, Einsatzverpflegung.
- 13.000 Euro Öffentlichkeitsarbeit
Nach den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans sind zusätzlich durch die hauptamtlichen Mitarbeiter der Feuerwehr aktiv Mitglieder für die Freiwillige Feuerwehr zu werben. Diese sollen im Rahmen einer Mitgliederkampagne geworben werden. Zudem soll in 2024 nach mehr als 6 Jahren ein Tag der offenen Tür stattfinden, der alle 2 Jahre stattfinden soll. Bei dem Ansatz handelt es sich zudem um Kosten im Zusammenhang mit der Internetpräsenz (Hosting und Softwareupdates).
- 7.000 Euro Sachkosten Freiwillige Feuerwehr
Dieser Ansatz dient der Feuerwehr zu anlassbezogenen Projekten und Veranstaltungen im Bereich des Ehrenamtes.
- 9.000 Euro Beiträge
Hierbei handelt es sich um Mitgliedsbeiträge für den Kreisfeuerwehrverband Mettmann e.V.,



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

der abhängig von der Anzahl der Mitglieder ist. Inkludiert sind hier die Mitgliedsbeiträge für den Verband der Feuerwehren in NRW e.V. und den Deutschen Feuerwehrverband e.V.. Zudem sind Mitgliedsbeiträge zur Sterbegeldkasse des KfV Mettmann e.V. fällig, die ebenfalls von der Anzahl der Mitglieder sind.

Sachkonto 544500

1.100 Euro Pauschalversteuerung Brandsicherheitswachen

Die gezahlten Entschädigungen für die Kräfte der Brandsicherheitswache sind steuerpflichtig. Die Verwaltung erstellt jährlich eine entsprechende Erklärung und führt die pauschalierte Steuer an das Finanzamt ab.

Sachkonto 544600

26.000 Euro Versicherungsbeiträge

Hierbei handelt es sich um Beiträge zur Versicherung der Mitglieder der Feuerwehr gegen Unfall.

Sachkonto 549900

2.000 Euro Vermischte Aufwendungen

Hierunter fallen alle Ausgaben die keinem Sachkonto eindeutig zugeordnet werden können wie z. B. Fachliteratur und sonstige Einzelkäufe.

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100

178.500 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 431100

3.000 Euro Gebühren für Leistungen des vorbeugenden Brandschutzes

Sachkonto 432100

25.000 Euro Gebühren für Hilfeleistungen durch die Feuerwehr

Es handelt sich um einen Schätzwert, der stark abhängig von den anfallenden gebührenpflichtigen Einsätzen ist.



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

7.000 Euro Gebühren für Brandsicherheitswachen
Der Ansatz ist abhängig von den gebuchten Veranstaltungen.

Zeile 06

Sachkonto 448100
1.000 Euro Erstattung des Landes NRW
Erstattungen für Lehrgänge am Institut der Feuerwehr (Reisekosten, Lohnersatz, etc.)
Die Einnahmeposition ist abhängig von den jährlich zugeteilten Lehrgängen am IdF und den damit anfallenden Erstattungen der Lohn- und Reisekosten.

Zeile 11

Sachkonto 501100
7.200 Euro Aufwandsentschädigung Wehrleitung
Der Wehrleiter und die bis zu zwei Stellvertreter erhalten eine Aufwandsentschädigung.

Zeile 13

Sachkonto 521500
50.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
120.000 Euro Energiekosten
Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz hier deutlich erhöht.
50.000 Euro Bewirtschaftung der Feuerwache
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Sachkonto 525100

80.000 Euro Unterhaltungsaufwand Fahrzeuge Brandschutz
Wartungsverträge für spezielle Komponenten an den Feuerwehrfahrzeugen (Drehleiter, Rüstwagen, Pumpen der Löschfahrzeuge etc.) Jährlich wiederkehrende Prüfungen, Inspektionen, Reparaturen, Austausch von Verschleißteilen (Reifen etc.), Kraftstoffkosten

Sachkonto 525500
15.000 Euro Unterhaltung der Kommunikationsgeräte und Alarmanlagen
Unterhaltung von Kommunikationsgeräten (Einsatzleiter-Tablets, Mobiltelefone, Einsatzleitwagen) sowie Alarmgeräten (Digitale Meldeempfänger, Alarmierungs-App, Sirenen)

Zeile 14



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 571100
279.150 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200
150 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800
5.000 Euro Entschädigungen für Brandsicherheitswachen
Die Kosten für Brandsicherheitswachen sind abhängig von den durchgeführten Veranstaltungen.

Zeile 16

Sachkonto 541200
8.500 Euro Kosten amtsärztliche Untersuchungen
Die Kostensteigerung beruht u.a. auf einen Anbieterwechsel für arbeitsmedizinische und augenärztliche Dienstleistungen wie arbeitsmedizinische (Vorsorge-) Untersuchungen der ehrenamtlichen Kräfte, die z.B. für das Tragen von Atemschutzgeräten oder die Verlängerung von Führerscheinen zwingend notwendig sind.

120.000 Euro Dienst- und Schutzkleidung
Hierbei handelt es sich zum Teil um die Ersatzbeschaffung von verschlissener Kleidung und nicht mehr einsatztauglicher persönlicher Schutzausrüstung (PSA) aller Abteilungen der Feuerwehr (Kinder- und Jugendfeuerwehr, Einsatz- und Unterstützungsabteilung, Ehrenabteilung). Nach den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans soll die Einsatzabteilung durch neue Mitglieder aufgestockt werden. Daher sind für neu geworbene Mitglieder Erstausrüstungen zu beschaffen. Die PSA ist nach den Einsätzen nach den Vorschriften des Arbeitsschutzes gesondert durch eine Fachfirma zu reinigen.

30.000 Euro Aus- und Fortbildung Feuerwehr
Hierbei handelt es sich u.a. um die jährliche Umlage an den Kreisfeuerwehrverband zur Aus- und Fortbildung der Einsatz- und Unterstützungsabteilung, Führerscheinerweiterungen auf Klasse C/CE (LKW), Drohnenführerschein, Türöffnungsschulung, Maßnahmen zur Brandschutzerziehung, Brandschutzaufklärung und Selbsthilfe der Bevölkerung. Des Weiteren ist eine standortverlagerte Ausbildung der Einsatzabteilung zur Stärkung der Gemeinschaft geplant.

2.000 Euro Fahrsicherheitstraining
In 2025 sollen weitere Mitglieder geschult werden.

Sachkonto 542100
12.000 Euro Entschädigung Aufwand freiwillige Feuerwehr
Hierbei handelt es sich um Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Funktionen sowie die Erstattung von Lohnausfall an Arbeitgeber z.B. nach der Teilnahme an Einsätzen.

Sachkonto 543100
30.000 Euro sonstiger Verwaltungs- und Betriebsaufwand



Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt:	02.02.04	Brandschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- Hierunter fallen die Kosten für die Unterhaltung im Bereich des Atemschutzes und die Ersatzbeschaffung von Kleinmaterial wie z.B. Schläuche, Werkzeug, Löscharmaturen, Einsatzgetränke, Einsatzverpflegung.
- 10.000 Euro Öffentlichkeitsarbeit
Nach den Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans sind zusätzlich durch die hauptamtlichen Mitarbeiter der Feuerwehr aktiv Mitglieder für die Freiwillige Feuerwehr zu werben. Diese sollen im Rahmen einer Mitgliederkampagne geworben werden. Bei dem Ansatz handelt es sich zudem um Kosten im Zusammenhang mit der Internetpräsenz (Hosting und Softwareupdates).
- 7.000 Euro Sachkosten Freiwillige Feuerwehr
Dieser Ansatz dient der Feuerwehr zu anlassbezogenen Projekten und Veranstaltungen im Bereich des Ehrenamtes.
- 9.000 Euro Beiträge
Hierbei handelt es sich um Mitgliedsbeiträge für den Kreisfeuerwehrverband Mettmann e.V., der abhängig von der Anzahl der Mitglieder ist. Inkludiert sind hier die Mitgliedsbeiträge für den Verband der Feuerwehren in NRW e.V. und den Deutschen Feuerwehrverband e.V.. Zudem sind Mitgliedsbeiträge zur Sterbegeldkasse des KFV Mettmann e.V. fällig, die ebenfalls von der Anzahl der Mitglieder sind.
- Sachkonto 544500
1.100 Euro Pauschalversteuerung Brandsicherheitswachen
Die gezahlten Entschädigungen für die Kräfte der Brandsicherheitswache sind steuerpflichtig. Die Verwaltung erstellt jährlich eine entsprechende Erklärung und führt die pauschalierte Steuer an das Finanzamt ab.
- Sachkonto 544600
26.000 Euro Versicherungsbeiträge
Hierbei handelt es sich um Beiträge zur Versicherung der Mitglieder der Feuerwehr gegen Unfall.
- Sachkonto 549900
2.000 Euro Vermischte Aufwendungen
Hierunter fallen alle Ausgaben die keinem Sachkonto eindeutig zugeordnet werden können wie z.B. Fachliteratur und sonstige Einzelkäufe.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.02** Sicherheit und Ordnung
Produkt **02.02.04** Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	51.195,81	45.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	51.195,81	45.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	51.195,81	45.000	57.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	14.055,07	280.000	0	280.000	0	6.000.000	2.200.000	3.800.000	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14.055,07	280.000	0	280.000	0	6.000.000	2.200.000	3.800.000	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	163.251,76	245.500	908.500	631.000	320.000	0	671.000	671.000	676.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	143.344,87	229.500	883.000	610.500	320.000	0	650.500	650.500	655.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	19.906,89	16.000	25.500	20.500	0	0	20.500	20.500	20.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	177.306,83	525.500	908.500	911.000	320.000	6.000.000	2.871.000	4.471.000	676.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-126.111,02	-480.500	-851.500	-861.000	-320.000	-6.000.000	-2.821.000	-4.421.000	-626.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.04	Brandschutz

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100

50.000 Euro Feuerschutzpauschale

Landeszuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach vorgegebenen Verteilerschlüssel.
Die Erhöhung des Ansatzes beruht auf einem gemittelten Wert der Ergebnisse der Vorjahre.

Zeile 02

Sachkonto 683100

7.000 Euro Verkaufserlöse

Im Jahr 2024 sollen zwei Kleinfahrzeuge veräußert werden.

Zeile 09

Sachkonto 783100

60.000 Euro Fachtechnisches Gerät

In 2024 erfolgt die Ersatzbeschaffung nachfolgend aufgelisteter Geräte:

- Sprungpolster, Wärmebildkamera für das neue 2-HLF20
- Übungstür zu Schulungszwecken
- Minikupplungsschlüssel bei Innenangriff mit Steigleitung
- Atemschutzgeräte (Ersatzbeschaffung)
- Schlauchwagen (Neubeschaffung)
- HRT-Funkgeräte (Ersatzbeschaffung, da alte Geräte künftig nicht mehr zulässig sind)
- HRT-Funkgeräte (Neubeschaffung für neue Fahrzeuge)
- Satellitentelefone (Erstbeschaffung)

730.000 Euro Fahrzeugbeschaffungen

Die geplanten Fahrzeugbeschaffungen werden über die Kommunal Agentur NRW abgewickelt.

Gemäß des vom Rat der Stadt Heiligenhaus beschlossenen Brandschutzbedarfsplans und des damit beschlossenen Fahrzeugkonzepts für die Feuerwehr Heiligenhaus sind in 2024 folgende Fahrzeuge ersatzweise zu beschaffen:

- Rüstwagen (RW 2 m. GSG Ausrüstung)

Das Ausschreibungsverfahren ist für 2023 vorgesehen. Mit der Lieferung des Fahrgestells kann in 2024 und mit dem Aufbau und der Beladung gfs. erst in 2025 gerechnet werden.

Daher werden die Beträge im Haushalt wie nachfolgend aufgelistet eingetragen:

2023: 150.000 Euro (Los 1 - Fahrgestell: Veranschlagung in 2023,
Ermächtigungsübertragung)

2024: 510.000 Euro (Los 2 – 3 Aufbau und Beladung – Mittelbereitstellung aus der

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.04	Brandschutz

Erläuterung zur Finanzplanung

Verpflichtungsermächtigung aus 2022)

2024: 40.000 Euro (Los 2 -3 Aufschlag Teuerungsrate: zusätzliche Mittelbereitstellung)

- GW – Logistik (LKW)

Ausschreibungsverfahren 2024

2024: 180.000 Euro (Los 1 - Fahrgestell)

2025: 320.000 Euro (Los 2 – 3 Aufbau und Beladung: Verpflichtungsermächtigung für 2025)

7.000 Euro Raumplanung

Ersatz- und Neubeschaffung von feuerwehrspezifischem Mobiliar für die Einsatzabteilung

(z.B. Schränke zur Lagerung von Material, Umkleidespinde)

1.000 Euro Ausstattungsgegenstände Immobilienmanagement

85.000 Euro Digitalisierung der Sirenen

Nach dem vom Kreis Mettmann beauftragten Sirenenwarnkonzept sind nunmehr alle Standorte der Sirenen im Kreisgebiet Mettmann festgelegt. Die im Stadtgebiet Heiligenhaus festgelegten Standorte müssen entsprechend dem Konzept digital ersetzt werden (Sirene, Steuertechnik, Verkabelung, Befestigungen, Mast etc.). Die Beschaffung erfolgt auf der Grundlage eines Rahmenvertrages innerhalb des Kreises Mettmann. Es wurden bereits 7 Sirenen beschafft und installiert. Die Maßnahme ist noch nicht vollumfänglich abgeschlossen. In den Außenbereichen sollen zusätzlich weitere Sirenen installiert werden.

Sachkonto 783200

25.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter Feuerwehr (250,01 Euro - 800,00 Euro)

- Digitale Meldeempfänger (Ersatzbeschaffung)

- Atemschutzmasken (Ersatzbeschaffung)

- Atemschutzüberwachungstafeln (Ersatzbeschaffung)

- Tierfangausstattung (Neubeschaffung)

- Waldbrandausrüstung (Neubeschaffung)

- Schläuche 20 m mit Easy-Fix Kupplung (Ersatzbeschaffung)

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 01

Sachkonto 681100

50.000 Euro Feuerschutzpauschale

Landeszuweisung aus der Feuerschutzsteuer nach vorgegebenen Verteilerschlüssel.

Zeile 02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.04	Brandschutz

Erläuterung zur Finanzplanung

Sachkonto 683100
0 Euro Verkaufserlöse

Im Jahr 2025 stehen keine Fahrzeuge zum Verkauf.

Zeile 08

Sachkonto 785100
280.000 Neubau der Feuerwache

Mittelbereitstellung für Planungsleistungen

Zeile 09

Sachkonto 783100

45.000 Euro Fachtechnisches Gerät

In 2025 erfolgt die Ersatzbeschaffung nachfolgend aufgelisteter Geräte:

Minikupplungsschlüssel bei Innenangriff mit Steigleitung

- Atemschutzgeräte (Ersatzbeschaffung)

- Schlauchwagen (Neubeschaffung)

- HRT-Funkgeräte (Ersatzbeschaffung, da alte Geräte künftig nicht mehr zulässig sind)

- HRT-Funkgeräte (Neubeschaffung für neue Fahrzeuge)

560.000 Euro Fahrzeugbeschaffungen

Die geplanten Fahrzeugbeschaffungen werden über die Kommunal Agentur NRW abgewickelt.

Gemäß des vom Rat der Stadt Heiligenhaus beschlossenen Brandschutzbedarfsplans und des damit beschlossenen Fahrzeugkonzepts für die Feuerwehr Heiligenhaus sind in 2025 folgende Fahrzeuge ersatzweise zu beschaffen:

- GW – Logistik (LKW)

2024: 180.000 Euro (Los 1 - Fahrgestell: Veranschlagung 2024, sh. oben)

2025: 320.000 Euro (Los 2 – 3 Aufbau und Beladung: aus der Verpflichtungsermächtigung 2024, sh. oben)

- 3 x Einsatz-PKW (E-PKW)

2024: 180.000 Euro

- Kommandowagen A-Dienst (KdoW-A)

2024: 60.000 Euro

4.500 Euro Raumplanung

Ersatz- und Neubeschaffung von feuerwehrspezifischem Mobiliar für die Einsatzabteilung (z.B. Schränke zur Lagerung von Material, Umkleidespinde)

1.000 Euro Ausstattungsgegenstände Immobilienmanagement

0 Euro Digitalisierung der Sirenen

Die Umsetzung des Sirenenkonzeptes sollte im 2024 abgeschlossen sein.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.04	Brandschutz

Erläuterung zur Finanzplanung

Sachkonto 783200

20.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter Feuerwehr (250,01 Euro - 800,00 Euro)

- Digitale Meldeempfänger (Ersatzbeschaffung)
- Atemschutzmasken (Ersatzbeschaffung)
- Atemschutzüberwachungstafeln (Ersatzbeschaffung)
- Tierfangausstattung (Neubeschaffung)
- Waldbrandausrüstung (Neubeschaffung)
- Schläuche 20 m mit Easy-Fix Kupplung (Ersatzbeschaffung)

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

02.02.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											
Maßnahme: 0000-007 Beschaffung von fachtechnischen Geräten für die Feuerwehr											
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	56.108,40	60.500	85.000	65.000	0	0	65.000	65.000	70.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-56.108,40	-60.500	-85.000	-65.000	0	0	-65.000	-65.000	-70.000	0	0
Maßnahme: 0000-008 Fahrzeugbeschaffungen Feuerwehr											
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.612,29	150.000	730.000	560.000	320.000	0	600.000	600.000	600.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-24.612,29	-150.000	-730.000	-560.000	-320.000	0	-600.000	-600.000	-600.000	0	0
Maßnahme: 2016-007 Digitalisierung der Sirenen											
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.222,47	30.000	85.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-80.222,47	-30.000	-85.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2020-010 Neubau Feuerwache											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	280.000	0	280.000	0	6.000.000	2.200.000	3.800.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	0,00	-280.000	0	-280.000	0	-6.000.000	-2.200.000	-3.800.000	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

02.02.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
 Produkt: 02.02.04 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	16.363,67	5.000	8.500	6.000	0	0	6.000	6.000	6.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.363,67	-5.000	-1.500	-6.000	0	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.05	Rettungsdienst

Beschreibung

Der Rettungsdienst umfasst die medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort durch hierfür besonders qualifiziertes Personal und die Beförderung unter fachgerechter Betreuung mit hierfür geeigneten Rettungsmitteln in eine geeignete Behandlungseinrichtung für die weitere medizinische Versorgung. Beförderung von kranken, verletzten oder in sonstiger Weise hilfebedürftigen Personen mit geeigneten Krankentransportwagen unter fachgerechter Betreuung, die nicht Notfallpatienten sind.

Seit dem 01.01.2015 wird der Rettungsdienst auf der Grundlage der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Interkommunale Zusammenarbeit zur Kooperation im Rettungsdienst der Städte Heiligenhaus und Ratingen durchgeführt. Hierbei wurde die Trägerschaft des Rettungsdienstes auf die Stadt Ratingen übertragen. Diese verpflichtet sich, den Rettungsdienst in Ratingen und in Heiligenhaus nach den gesetzlichen Vorgaben durchzuführen. Die Stadt Heiligenhaus beteiligt sich anteilig an den Kosten und stellt im Gegenzug das Gebäude und die Mitarbeiter zur Verfügung.

Auftragsgrundlage

- Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz
- Rettungsgesetz NW
- Notfallsanitättergesetz

Zielgruppe

Kranke, Verletzte und sonstige hilfsbedürftige Personen
Notfallpatienten

Ziele

- Leben erhalten
- Folgeschäden vermeiden
- Lebensqualität durch qualifizierte Versorgung von Notfallpatienten erhalten
- Zuweisung zu einer geeigneten medizinischen Einrichtung
- Fachgerechte Beförderung von Personen
- Synergieeffekte zwischen den Städten Heiligenhaus und Ratingen erzielen



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.05 Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.846,95	35.283	35.283	35.283	35.283	35.283	35.283
441100 Mieten und Pachten	33.846,95	35.283	35.283	35.283	35.283	35.283	35.283
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.754,19	259.000	259.000	259.000	259.000	259.000	259.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	214.754,19	259.000	259.000	259.000	259.000	259.000	259.000
10 = Ordentliche Erträge	248.601,14	294.283	294.283	294.283	294.283	294.283	294.283
11 - Personalaufwendungen	175.861,37	195.576	165.550	167.206	168.878	170.566	172.272
501100 Dienstbezüge Beamte	175.861,37	195.576	165.550	167.206	168.878	170.566	172.272
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.000,00	80.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
523200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden (GV)	80.000,00	80.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	255.861,37	275.576	285.550	287.206	288.878	290.566	292.272
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.260,23	18.707	8.733	7.077	5.405	3.717	2.011
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.260,23	18.707	8.733	7.077	5.405	3.717	2.011
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-7.260,23	18.707	8.733	7.077	5.405	3.717	2.011
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.260,23	18.707	8.733	7.077	5.405	3.717	2.011
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.260,23	18.707	8.733	7.077	5.405	3.717	2.011



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.05 Rettungsdienst

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 05

Sachkonto 441100
35.283 Euro Mieteinnahmen von der Stadt Ratingen für die Mitnutzung der Räumlichkeiten aufgrund der Kooperation beim Rettungsdienst

Zeile 13

Sachkonto 523200
120.000 Euro Erstattung an die Stadt Ratingen
Der Rettungsdienst wird seit dem 01.01.2015 auf der Grundlage der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen den Städten Heiligenhaus und Ratingen durch die Stadt Ratingen durchgeführt. Aufgrund der vertraglichen Gestaltung ist die Stadt Heiligenhaus dazu verpflichtet, die Kosten für nicht abrechnungsfähige Einsätze im Rahmen des Eigenschutzes bei Feuerwehreinsätzen der Stadt Heiligenhaus, den Gebührenaussfall und den Gemeinkostenzuschlag zu erstatten. Die Abrechnung für das Jahr 2021 erfolgt im Haushaltsjahr 2023. Die Abrechnung für das Jahr 2022 liegt aktuell noch nicht vor.

2025

Zeile 05

Sachkonto 441100
35.283 Euro Mieteinnahmen von der Stadt Ratingen für die Mitnutzung der Räumlichkeiten aufgrund der Kooperation beim Rettungsdienst

Zeile 13

Sachkonto 523200
120.000 Euro Erstattung an die Stadt Ratingen
Der Rettungsdienst wird seit dem 01.01.2015 auf der Grundlage der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen den Städten Heiligenhaus und Ratingen durch die Stadt Ratingen durchgeführt. Aufgrund der vertraglichen Gestaltung ist die Stadt Heiligenhaus dazu verpflichtet, die Kosten für nicht abrechnungsfähige Einsätze im Rahmen des Eigenschutzes bei Feuerwehreinsätzen der Stadt Heiligenhaus, den Gebührenaussfall und den Gemeinkostenzuschlag zu erstatten.



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.06	Bürgerbüro

Beschreibung

- Führung des Melderegisters: Verarbeitung melderechtlich maßgeblicher Vorgänge (z.B. Anmeldungen, Abmeldungen, Ummeldungen von Wohnsitzen, Auskünfte aus dem Melderegister etc.)
- Führung des Passregisters: Ausstellung, Verlängerung, Änderung bzw. Zurverfügungstellung von Ausweisdokumenten
- Allgemeine Anlaufstelle für Bürgeranliegen (Infotheke und Telefonzentrale)
- Leistungen für andere Bereiche der Verwaltung (z.B. zu den Themen Hundesteuer, Müllgefäße, Abfallentsorgung, Verkauf von Karten für kulturelle Veranstaltungen etc.)
- Leistungen für andere Behörden (z.B. Kreis Mettmann)
- Einbürgerungen
- Führung des Fundbuches
- Abfallberatung

Auftragsgrundlage

Im Wesentlichen Rechtsgrundlagen in den Bereichen Melderecht, Passrecht, Staatsangehörigkeitsrecht, Gebührenerhebung und weitere fachspezifische Gesetze, Einzelerlasse oder verwaltungsinterne organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Auskunftssuchende
Behörden
Bürger/innen
Einwohner/innen

Ziele

- Kurze Warte- und Bearbeitungszeiten im Bürgerbüro
- Verbesserung des Bürgerservice und Steigerung der Kundenzufriedenheit
- Korrekte Auskunftserteilung (bei telefonischer oder persönlicher Vorsprache)



Teilergebnisplan 2024 / 2025

02.02.06

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.06 Bürgerbüro

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204.926,90	195.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
431100 Verwaltungsgebühren	204.926,90	195.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.817,66	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
442100 Erträge aus Verkauf	9.817,66	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.160,48	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
448100 Erstattungen vom Land	-1.256,92	0	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	2.417,40	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.469,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
456100 Bußgelder	1.469,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10 = Ordentliche Erträge	217.374,54	202.500	232.500	232.500	232.500	232.500	232.500
11 - Personalaufwendungen	335.913,63	321.571	437.260	485.007	489.856	494.755	499.702
501100 Dienstbezüge Beamte	83.779,51	75.003	41.670	85.461	86.315	87.179	88.050
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	195.341,61	191.779	295.810	298.768	301.756	304.773	307.821
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.893,86	14.692	26.680	26.947	27.216	27.488	27.763
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	41.898,65	40.097	73.100	73.831	74.569	75.315	76.068
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.468,02	120.500	150.500	150.500	150.500	150.500	150.500
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	125.468,02	120.500	150.500	150.500	150.500	150.500	150.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	70,66	0	100	100	100	100	100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	70,66	0	100	100	100	100	100
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.624,64	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.028,20	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	596,44	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	463.076,95	446.571	593.860	641.607	646.456	651.355	656.302
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-245.702,41	-244.071	-361.360	-409.107	-413.956	-418.855	-423.802
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-245.702,41	-244.071	-361.360	-409.107	-413.956	-418.855	-423.802
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
 Produkt: 02.02.06 Bürgerbüro

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

(= Zeilen 23 und 24)

26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-245.702,41	-244.071	-361.360	-409.107	-413.956	-418.855	-423.802
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-245.702,41	-244.071	-361.360	-409.107	-413.956	-418.855	-423.802
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-245.702,41	-244.071	-361.360	-409.107	-413.956	-418.855	-423.802



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.06 Bürgerbüro

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 431100

45.000 Euro Verwaltungsgebühren

180.000 Euro Gebühren für Ausweisprodukte (Personalausweise, Reisepässe)

Da ab dem 01.01.2024 die Beantragung von Kinderreisepässen nicht mehr möglich sein wird, müssen für Kinder zukünftig Personalausweise / Reisepässe (mit höheren Gebühren) beantragt werden. Aufgrund der zu erwartenden hohen Antragszahlen ist mit erhöhten Einnahmen zu rechnen.

Zeile 05

Sachkonto 442100

2.500 Euro Umsatzbeteiligung Fotoautomat und Strompauschale

Zeile 06

Sachkonto 448200

2.000 Euro Gebührenanteile für Einbürgerungen (Kreis Mettmann)

Zeile 07

Sachkonto 456100

3.000 Euro Bußgelder Verstöße gegen Bundesmelde- und Passgesetz

Zeile 13

Sachkonto 528100

500 Euro Betriebsaufwendungen

z.B. GEMA-Gebühren

150.000 Euro Anschaffung von Personalausweisen und Reisepässen

Da ab dem 01.01.2024 die Beantragung von Kinderreisepässen nicht mehr möglich sein wird, müssen für Kinder zukünftig Personalausweise / Reisepässe (zu höheren Anschaffungskosten) beschafft werden. Aufgrund der zu erwartenden hohen Antragszahlen ist mit erhöhten Ausgaben zu rechnen.

Zeile 14

Sachkonto 571100

100 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.06 Bürgerbüro

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

4.500 Euro Fortbildungskosten im Bereich Meldewesen
Seminargebühren und Wegstreckenentschädigungen
Erhöhung Ansatz, da zum einen zwei neue Mitarbeiter im Bereich Meldewesen und Passwesen ausreichend geschult werden müssen. Zum anderen nehmen personenstandsrechtliche Vorgänge einen immer größeren Stellenwert bei der Sachbearbeitung im Melde- und Passwesen ein: In den Themengebieten Staatsangehörigkeitsrecht, Internationales Personenstandsrecht (ausländische Namensführung, Eheschließungen / Geburten im Ausland und die hiesige Anerkennung etc.) besteht dringender Schulungsbedarf bei den insgesamt fünf Vollzeit-Mitarbeitern im Bürgerbüro. Da die Seminare hierzu im erforderlichen Umfang (in der Regel einwöchig) ausschließlich bei der Akademie für Personenstandswesen in Bad Salzschlirf angeboten werden, ist der Ansatz so zu erhöhen, dass jeder Mitarbeiter einmal jährlich die Möglichkeit zur Fortbildung hier nutzen kann.

Sachkonto 543100

1.000 Euro Kosten für EC-Terminals Bürgerbüro und Jahresmiete Dokumentenprüfgerät

Sachkonto 549900

1.000 Euro Vermischte Aufwendungen
z.B. Erstattungen, Ausstattung Bürgerbüro, Anschaffung von Vordrucken, Formularen, gesetzlich vorgeschriebenem Info-Material

2025

Zeile 04

Sachkonto 431100

45.000 Euro Verwaltungsgebühren
180.000 Euro Gebühren für Ausweisprodukte (Personalausweise, Reisepässe)
Da ab dem 01.01.2024 die Beantragung von Kinderreisepässen nicht mehr möglich sein wird, müssen für Kinder zukünftig Personalausweise / Reisepässe (mit höheren Gebühren) beantragt werden. Aufgrund der zu erwartenden hohen Antragszahlen ist mit erhöhten Einnahmen zu rechnen.

Zeile 05

Sachkonto 442100

2.500 Euro Umsatzbeteiligung Fotoautomat und Strompauschale

Zeile 06

Sachkonto 448200

2.000 Euro Gebührenanteile für Einbürgerungen (Kreis Mettmann)

Zeile 07



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.06 Bürgerbüro

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 456100
3.000 Euro Bußgelder Verstöße gegen Bundesmelde- und Passgesetz

Zeile 13

Sachkonto 528100
500 Euro Betriebsaufwendungen
z.B. GEMA-Gebühren
150.000 Euro Anschaffung von Personalausweisen und Reisepässen
Da ab dem 01.01.2024 die Beantragung von Kinderreisepässen nicht mehr möglich sein wird, müssen für Kinder zukünftig Personalausweise / Reisepässe (zu höheren Anschaffungskosten) beschafft werden. Aufgrund der zu erwartenden hohen Antragszahlen ist mit erhöhten Ausgaben zu rechnen.

Zeile 14

Sachkonto 571100
100 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
4.500 Euro Fortbildungskosten im Bereich Meldewesen
Seminargebühren und Wegstreckenentschädigungen
Erhöhung Ansatz, da personenstandsrechtliche Vorgänge einen immer größeren Stellenwert bei der Sachbearbeitung im Melde- und Passwesen einnehmen: In den Themengebieten Staatsangehörigkeitsrecht, Internationales Personenstandsrecht (ausländische Namensführung, Eheschließungen / Geburten im Ausland und die hiesige Anerkennung etc.) besteht dringender Schulungsbedarf bei den insgesamt fünf Vollzeit-Mitarbeitern im Bürgerbüro. Da die Seminare hierzu im erforderlichen Umfang (in der Regel einwöchig) ausschließlich bei der Akademie für Personenstandswesen in Bad Salzschlirf angeboten werden, ist der Ansatz so zu erhöhen, dass jeder Mitarbeiter einmal jährlich die Möglichkeit zur Fortbildung hier nutzen kann.

Sachkonto 543100
1.000 Euro Kosten für EC-Terminals Bürgerbüro und Jahresmiete Dokumentenprüfgerät

Sachkonto 549900
1.000 Euro Vermischte Aufwendungen
z.B. Erstattungen, Ausstattung Bürgerbüro, Anschaffung von Vordrucken, Formularen, gesetzlich vorgeschriebenem Info-Material





Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.07	Personenstandswesen

Beschreibung

- Führung der Personenstandsregister
- Beurkundung von Geburten und Sterbefällen sowie die Verarbeitung der dazugehörigen Daten
- Durchführung der Anmeldung von Eheschließungen inkl. Prüfung der Ehevoraussetzungen
- Durchführung und Beurkundung von Eheschließungen
- Namensänderungen

Auftragsgrundlage

Im Wesentlichen Rechtsgrundlagen in den Bereichen Personenstandsrecht und weitere fachspezifische Gesetze, Einzelerlasse oder verwaltungsinterne organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Auskunftssuchende
Einwohner/innen

Ziele

- Fehlerfreie Beurkundungen
- Zeitnahe Beurkundung (d.h. am Tag der Anzeige) von Sterbefällen nach Vorliegen aller erforderlichen Unterlagen
- Zufriedenheit der Eheschließenden bei der Durchführung von Eheschließungen
- Ausbau der Örtlichkeiten für Eheschließungen



Teilergebnisplan 2024 / 2025

02.02.07

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.07 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.861,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
431100 Verwaltungsgebühren	28.861,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
442100 Erträge aus Verkauf	1.232,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10 = Ordentliche Erträge	30.093,00	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
11 - Personalaufwendungen	63.835,06	59.449	66.390	67.054	67.724	68.401	69.086
501100 Dienstbezüge Beamte	58.138,78	54.479	59.960	60.560	61.165	61.777	62.395
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	4.585,15	3.909	5.020	5.070	5.121	5.172	5.224
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	362,93	303	440	444	449	453	458
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	748,20	758	970	980	989	999	1.009
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	754,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	754,87	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.165,44	3.800	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.850,45	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
543100 Geschäftsaufwendungen	314,99	300	750	750	750	750	750
17 = Ordentliche Aufwendungen	67.755,37	65.249	72.640	73.304	73.974	74.651	75.336
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-37.662,37	-33.249	-40.640	-41.304	-41.974	-42.651	-43.336
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-37.662,37	-33.249	-40.640	-41.304	-41.974	-42.651	-43.336
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-37.662,37	-33.249	-40.640	-41.304	-41.974	-42.651	-43.336
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-37.662,37	-33.249	-40.640	-41.304	-41.974	-42.651	-43.336
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-37.662,37	-33.249	-40.640	-41.304	-41.974	-42.651	-43.336



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.07 Personenstandswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 431100
30.000 Euro Standesamtsgebühren
Eheschließungen, Sterbefälle, Namensänderungen, Geburten

Zeile 05

Sachkonto 442100
3.000 Euro Verkauf von Stammbüchern

Zeile 13

Sachkonto 528100
2.000 Euro Anschaffung von Stammbüchern

Zeile 16

Sachkonto 541200
3.500 Euro Fortbildungskosten
Seminare Bundesakademie für Personenstandswesen: Fahrtkosten, Seminarkosten,
Unterbringungskosten

Sachkonto 543100
750 Euro Ausschmückung des Trauzimmers
Blumen, Dekoration
Erhöhung des Ansatzes aufgrund angestiegener Anschaffungskosten

2025

Zeile 04

Sachkonto 431100
30.000 Euro Standesamtsgebühren
Eheschließungen, Sterbefälle, Namensänderungen, Geburten

Zeile 05

Sachkonto 442100
3.000 Euro Verkauf von Stammbüchern

Zeile 13



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.07 Personenstandswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 528100
2.000 Euro Anschaffung von Stammbüchern

Zeile 16

Sachkonto 541200
3.500 Euro Fortbildungskosten
Seminare Bundesakademie für Personenstandswesen: Fahrtkosten, Seminarkosten,
Unterbringungskosten

Sachkonto 543100
750 Euro Ausschmückung des Trauzimmers
Blumen, Dekoration



Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02.08	Wahlen und Statistik

Beschreibung

- Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Abstimmungen und Bürgerbegehren
- Bearbeitung von Anträgen nach § 24 Gemeindeordnung NRW
- Durchführung von statistischen Erhebungen und Auswertungen aus dem Melderegister

Auftragsgrundlage

Im Wesentlichen Wahlvorschriften (Wahlgesetze und Wahlordnungen) sowie weitere fachspezifische Gesetze, Einzelerlasse oder verwaltungsinterne organisatorische Regelungen

Zielgruppe

Behörden
Wahlberechtigte
Parteien und Kandidaten

Ziele

- Reibungsloser Ablauf der Wahlorganisation und -durchführung
- Optimierung der Wahldurchführung (Einteilung Wahlgebiet, Einsatz und Schulung von Wahlhelfern)
- Schnelle Bearbeitung von Anträgen nach § 24 GO NW
- Schnelle Bearbeitung von Statistikanfragen



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.08 Wahlen und Statistik

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	146,40	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	146,40	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.634,58	100	16.100	16.100	100	16.100	100
448100 Erstattungen vom Land	60.634,58	100	16.100	16.100	100	16.100	100
10 = Ordentliche Erträge	60.780,98	100	16.100	16.100	100	16.100	100
11 - Personalaufwendungen	25.262,12	20.604	26.130	26.391	26.656	26.921	27.191
501100 Dienstbezüge Beamte	13.869,32	10.686	13.280	13.413	13.547	13.682	13.819
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	9.170,40	7.807	10.040	10.140	10.242	10.344	10.448
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	725,93	606	880	889	898	907	916
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.496,47	1.505	1.930	1.949	1.969	1.988	2.008
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.376,84	0	40.000	50.000	0	40.000	0
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	26.376,84	0	40.000	50.000	0	40.000	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.190,95	70	200	200	200	200	200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.190,95	70	200	200	200	200	200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.360,00	0	10.000	10.000	0	10.000	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.360,00	0	10.000	10.000	0	10.000	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.189,91	20.674	76.330	86.591	26.856	77.121	27.391
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.408,93	-20.574	-60.230	-70.491	-26.756	-61.021	-27.291
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.408,93	-20.574	-60.230	-70.491	-26.756	-61.021	-27.291
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-4.408,93	-20.574	-60.230	-70.491	-26.756	-61.021	-27.291
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.408,93	-20.574	-60.230	-70.491	-26.756	-61.021	-27.291
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.408,93	-20.574	-60.230	-70.491	-26.756	-61.021	-27.291



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.08 Wahlen und Statistik

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024 findet planmäßig die Europawahl statt.
2025 finden planmäßig die Kommunalwahlen (inkl. Wahl Integrationsrat) und die Bundestagswahl statt.
2026 finden planmäßig keine Wahlen statt.
2027 findet planmäßig die Landtagswahl statt.
2028 finden planmäßig keine Wahlen statt.

2024

Zeile 06

Sachkonto 448100
100 Euro Erträge durch Gebühren für statistische Auswertungen
16.000 Euro Erstattung Kosten Europawahl
Ansatz gemäß letzter Erstattung EUWahl 2019

Zeile 13

Sachkonto 528100
40.000 Euro Sachkosten Wahl
Kosten für Vordrucke, Deutsche Post, Organisation, Fortbildung etc.

Zeile 14

Sachkonto 571100
200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 549900
10.000 Euro Entschädigung Wahlhelfer (Erfrischungsgeld)

2025

Zeile 06

Sachkonto 448100
100 Euro Einnahmen durch Gebühren für statistische Auswertungen
16.000 Euro Erstattung Kosten Bundestagswahl 2025
Ansatz gem. letzter Erstattung BTW 2021

Zeile 13

Sachkonto 528100
50.000 Euro Sachkosten Wahl
Kosten für Vordrucke, Deutsche Post, Organisation, Fortbildung etc.



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
Produkt: 02.02.08 Wahlen und Statistik

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Aufgrund evtl. gemeinsam stattfindender Wahl (zusätzlich erstmalig Wahl eines Integrationsrates) ist mit erhöhten Aufwendungen für Wahlunterlagen zu rechnen.

Zeile 14

Sachkonto 571100
200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 549900
10.000 Euro Entschädigung Wahlhelfer (Erfrischungsgeld)

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **02** Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe **02.02** Sicherheit und Ordnung
Produkt **02.02.08** Wahlen und Statistik

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.071,25	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	3.071,25	0	0	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	3.071,25	0	0	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-3.071,25	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

02.02.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.02 Sicherheit und Ordnung
 Produkt: 02.02.08 Wahlen und Statistik

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	3.071,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.071,25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.01	Grundschulen

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst insbesondere folgende Aufgaben:

- Errichtung, Änderung und Auflösung von Schulen
- Mitwirkung bei Schulbaumaßnahmen
- Verwaltung von Schulgebäuden
- Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischen Betriebsbedarf
- Sicherung von Schulwegen
- Schülerbeförderungsmaßnahmen
- Überlassung von Schulgebäuden zur außerschulischen Nutzung
- Beantragung und Bewirtschaftung von Fördermitteln
- Bereitstellung des für die Schulverwaltung notwendigen Personals

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW und daraus resultierende Erlasse + Verordnungen (z.B. Schülerfahrkostenverordnung)
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Schulräumen für außerschulische Zwecke
- Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Zielgruppe

Erziehungsberechtigte
Schüler/innen
Schulleitungen und Lehrer/innen

Ziele

Nachhaltige Weiterentwicklung der Grundschullandschaft, bestmögliche Förderung und Heranführung an die weiterführenden Schulen aller Schüler/innen so wie Unterstützung des Lehrpersonals durch:

- Schaffung der baulichen Voraussetzungen durch gezielte Baumaßnahmen, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- zeit- und bedarfsgemäße Ausstattung (Möbiliar, Lehr- und Lernmittel, IT-Ausstattung) aller Grundschulen, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- Sicherung von Schulwegen und Fahrkostenerstattung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	237.142,54	56.970	49.700	49.700	49.700	49.700	49.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	175.495,30	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	61.647,24	56.970	49.700	49.700	49.700	49.700	49.700
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31,00	250	50	50	50	50	50
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	31,00	250	50	50	50	50	50
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.725,54	3.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
441100 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
442100 Erträge aus Verkauf	3.725,54	0	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593,52	0	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	593,52	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.002,55	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	1,00	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.001,55	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	246.495,15	60.220	56.750	56.750	56.750	56.750	56.750
11 - Personalaufwendungen	72.588,11	74.053	87.060	87.931	88.810	89.698	90.596
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	56.081,98	57.610	64.220	64.862	65.511	66.166	66.828
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.446,74	4.464	6.050	6.111	6.172	6.233	6.296
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.059,39	11.979	16.790	16.958	17.127	17.299	17.472
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	987.230,13	941.500	1.006.000	978.000	978.000	978.000	978.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	277.809,25	200.000	230.000	200.000	200.000	200.000	200.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	472.899,33	504.500	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
527100 Lernmittel	49.749,77	52.000	58.000	59.000	59.000	59.000	59.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	70.984,46	65.000	72.000	72.000	72.000	72.000	72.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	115.787,32	120.000	146.000	147.000	147.000	147.000	147.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	325.581,62	366.110	317.950	317.950	317.950	317.950	317.950
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	325.581,62	366.110	317.950	317.950	317.950	317.950	317.950
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.943,86	15.284	18.653	18.653	18.653	18.653	18.653
542200 Mieten und Pachten	18.402,19	15.034	18.403	18.403	18.403	18.403	18.403
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	3.296,18	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	245,49	250	250	250	250	250	250



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.407.343,72	1.396.947	1.429.663	1.402.534	1.403.413	1.404.301	1.405.199
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.160.848,57	-1.336.727	-1.372.913	-1.345.784	-1.346.663	-1.347.551	-1.348.449
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.160.848,57	-1.336.727	-1.372.913	-1.345.784	-1.346.663	-1.347.551	-1.348.449
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.160.848,57	-1.336.727	-1.372.913	-1.345.784	-1.346.663	-1.347.551	-1.348.449
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.160.848,57	-1.336.727	-1.372.913	-1.345.784	-1.346.663	-1.347.551	-1.348.449
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.160.848,57	-1.336.727	-1.372.913	-1.345.784	-1.346.663	-1.347.551	-1.348.449



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

49.700 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

50 Euro Benutzungsgebühren für die Nutzung von schulischen Räumen durch Dritte

(Überlassung für außerschulische Nutzung gemäß Satzung), Reduzierung des Ansatzes erforderlich aufgrund seltener Anmietung und geringer Nutzungsgebühren

Zeile 05

Sachkonto 441100

3.000 Euro Einnahmen aus der Vermietung von Gewerberaum

Sachkonto 442100

4.000 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Photovoltaikanlagen Am Sportfeld 5 und Schulstraße 1

Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus dem bisher maximal erzielten Ertrag ab.

Zeile 07

0 Euro Versicherungsleistungen

2022 wurden Versicherungsschäden beglichen.

Zeile 13

Sachkonto 521500

200.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

30.000 Euro Anschluss IBC-Container an Regenwasserrinnen

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 524100

250.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.

250.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Aufgrund von einem leichten Rückgang der Kosten in den letzten Jahren, wurde der Ansatz von 278.000 Euro auf 250.000 Euro herabgesetzt.

Sachkonto 527100

58.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher

angepasst an die Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung.

Sachkonto 528100

70.000 Euro Betriebsaufwand

laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto
Ansatzhöhung um 5.000 € für insgesamt 5 Grundschulen ist aufgrund allgemein gestiegener Kosten notwendig.

2.000 Euro Mitmach AG für Kinderbetreuung

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

Sachkonto 529100

146.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket, Schulbus)

Erhöhung des Ansatzes aufgrund Ausschreibung Schulbus und einkalkulierte Preissteigerung beim Schokoticket.

Zeile 14

Sachkonto 571100

317.950 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 542200

7.116 Euro Pachtzins an die Stadtwerke für die Photovoltaikanlagen Am Sportfeld 5 und Schulstraße 1

11.287 Euro Mietzahlung Raumcontainer Pestalozzistr. 16

Sachkonto 549900

250 Euro Vermischte Aufwendungen

Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen, z.B. Adventskränze

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

49.700 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

50 Euro Benutzungsgebühren für die Nutzung von schulischen Räumen durch Dritte
(Überlassung für außerschulische Nutzung gemäß Satzung), Reduzierung des Ansatzes erforderlich aufgrund seltener Anmietung und geringer Nutzungsgebühren

Zeile 05

Sachkonto 441100

3.000 Euro Einnahmen aus der Vermietung von Gewerberaum

Sachkonto 442100

4.000 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Photovoltaikanlagen Am Sportfeld 5 und Schulstraße 1
Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus dem bisher maximal erzielten Ertrag ab.

Zeile 07

0 Euro Versicherungsleistungen
2022 wurden Versicherungsschäden beglichen.

Zeile 13

Sachkonto 521500

200.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

250.000 Euro Energiekosten
Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.

250.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Aufgrund von einem leichten Rückgang der Kosten in den letzten Jahren, wurde der Ansatz von 278.000 Euro auf 250.000 Euro herabgesetzt.



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 527100

59.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher
angepasst an die Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung.

Sachkonto 528100

70.000 Euro Betriebsaufwand
laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto
Ansatzhöhung um 5.000 € für insgesamt 5 Grundschulen ist aufgrund allgemein gestiegener
Kosten notwendig.
2.000 Euro Mitmach AG für Kinderbetreuung
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

Sachkonto 529100

147.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket, Schulbus)
Erhöhung des Ansatzes aufgrund Ausschreibung Schulbus und einkalkulierte
Preissteigerung beim Schokoticket.

Zeile 14

Sachkonto 571100

317.950 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 542200

7.116 Euro Pachtzins an die Stadtwerke für die Photovoltaikanlagen Am Sportfeld 5 und Schulstraße 1
11.287 Euro Mietzahlung Raumcontainer Pestalozzistr. 16

Sachkonto 549900

250 Euro Vermischte Aufwendungen
Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen, z.B. Adventskränze

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.03.01 Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen										
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	294.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
681100 Investitionszuweisungen vom Land	294.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	294.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
Auszahlungen										
08 - für Baumaßnahmen	2.136.162,52	0	600.000	1.500.000	0	0	0	0	0	
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.762.394,73	0	600.000	1.500.000	0	0	0	0	0	
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	373.767,79	0	0	0	0	0	0	0	0	
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.140,29	17.800	17.800	17.800	0	0	17.800	17.800	17.800	
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.435,08	5.500	5.500	5.500	0	0	5.500	5.500	5.500	
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	13.705,21	12.300	12.300	12.300	0	0	12.300	12.300	12.300	
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.154.302,81	17.800	617.800	1.517.800	0	0	17.800	17.800	17.800	
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.859.702,81	-17.800	-617.800	-1.517.800	0	0	-17.800	-17.800	-17.800	

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.01	Grundschulen

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 68110

0 Euro Landeszuwendungen

In 2022 wurde hier die Landeszuwendung für den Erweiterungsbau der Mensa der Grundschule Schulstraße vereinnahmt.

Zeile 08

Sachkonto 68110

100.000 Euro Planungskosten Adolf-Clarenbach-Schule

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023

500.000 Euro Aufstockung Grundschule St. Suitbertus

Zeile 09

Sachkonto 783100

4.500 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

Anschaffungenvon Lehr- und Unterrichtsmaterialien für die Grundschulen mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto

1.000 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen Immobilienmanagement

Sachkonto 783200

10.300 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Grundschulen

Anschaffungswert über 250 Euro netto bis 800 Euro netto

2.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 08

Sachkonto 68110

1.500.000 Euro Aufstockung Grundschule St. Suitbertus

Zeile 09

Sachkonto 783100

4.500 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

2 von 3

R01_FPPR: 07.12.22 301 / 00 / 14.12.2023 / 13:37 / 0-6

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.01	Grundschulen

Erläuterung zur Finanzplanung

Anschaffungenvon Lehr- und Unterrichtsmaterialien für die Grundschulen mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto
1.000 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen Immobilienmanagement

Sachkonto 783200
10.300 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Grundschulen
Anschaffungswert über 250 Euro netto bis 800 Euro netto
2.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											

Maßnahme: 2019-015
Anbau Regenbogenschule Moselstraße 51

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.290.296,68	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.290.296,68	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2020-009
Neubau Adolf-Clarenbach-Schule

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2021-011
Erweiterung Mensa Grundschule Schulstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	294.600,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	472.098,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-177.498,05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2022-015
Schulhofsanierung St. Suitbertus

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	349.333,57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-349.333,57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2024-011
Aufstockung Grundschule St. Suitbertus

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-500.000	-1.500.000	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Auszahlungen	42.574,51	17.800	17.800	17.800	0	0	17.800	17.800	17.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-42.574,51	-17.800	-17.800	-17.800	0	0	-17.800	-17.800	-17.800	0	0



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.02	Offene Ganztagsschule

Beschreibung

Dieses Produkt beinhaltet die Einrichtung, Ausstattung und Bewirtschaftung von freiwilligen Betreuungsangeboten an Grundschulen und das damit verbundene Antragsverfahren zur Erlangung und Weiterleitung von Fördermitteln.

Ebenso werden in dem Produkt die Elternbeiträge (Festsetzung und Forderung) erfasst.

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW
- Richtlinien und Erlasse zur Offenen Ganztagsgrundschule
- Satzung der Stadt Heiligenhaus zur Erhebung von Elternbeiträgen für die Betreuung in Tageseinrichtungen für Kinder, in Kindertagespflege und im Rahmen der Offenen Ganztagsschule im Primarbereich im Stadtgebiet Heiligenhaus in der jeweils gültigen Fassung
- Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Zielgruppe

Erziehungsberechtigte
Lehrer/innen
Pädagogische Fachkräfte der Offenen Ganztagsschule
Schüler/innen
Träger der Offenen Ganztagsschule



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.02	Offene Ganztagschule

Ziele

Versorgung aller Grundschulen mit bedarfsgerechten Angeboten des Offenen Ganztags (OGS), um durch qualitativ hochwertige Betreuungsangebote im Nachmittagsbereich eine bessere Vereinbarkeit von Familie und Beruf zu ermöglichen.

Dies erfolgt insbesondere durch:

- Schaffung der baulichen Voraussetzungen durch gezielte Baumaßnahmen, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- zeit- und bedarfsgemäße Ausstattung (Möbiliar, Lehr- und Lernmittel, IT-Ausstattung) aller OGS-Standorte, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- Förderung der effektiven Zusammenarbeit zwischen Schulleitungen, OGS-Trägern und sonstigen Beteiligten (Jugendhilfe, Kooperationspartner etc.)



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	826.839,11	834.910	910.300	1.040.300	1.040.300	1.040.300	1.040.300
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	810.625,90	822.500	897.500	1.027.500	1.027.500	1.027.500	1.027.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	16.213,21	12.410	12.800	12.800	12.800	12.800	12.800
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669.508,50	602.000	704.000	740.000	757.000	774.000	789.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	669.508,50	602.000	704.000	740.000	757.000	774.000	789.000
10 = Ordentliche Erträge	1.496.347,61	1.436.910	1.614.300	1.780.300	1.797.300	1.814.300	1.829.300
11 - Personalaufwendungen	113.423,34	103.743	143.020	144.375	145.744	147.126	148.523
501100 Dienstbezüge Beamte	24.381,17	12.403	28.640	28.926	29.216	29.508	29.803
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	66.808,91	64.297	78.680	79.467	80.261	81.064	81.875
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	2.566,67	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.253,01	4.969	7.470	7.545	7.620	7.696	7.773
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	14.413,58	14.574	20.730	20.937	21.147	21.358	21.572
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.640,54	90.000	117.000	118.000	118.000	118.000	118.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.285,72	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	73.906,01	53.500	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	31.448,81	21.500	22.000	23.000	23.000	23.000	23.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	54.343,20	41.340	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	54.343,20	41.340	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
15 - Transferaufwendungen	1.219.347,30	1.403.000	1.550.000	1.785.000	1.785.000	1.785.000	1.785.000
531700 Zuschüsse an private Unternehmen	114.757,00	133.000	160.000	186.000	186.000	186.000	186.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.104.590,30	1.270.000	1.390.000	1.599.000	1.599.000	1.599.000	1.599.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.774,20	10.775	10.775	10.775	10.775	10.775	10.775
542200 Mieten und Pachten	10.774,20	10.775	10.775	10.775	10.775	10.775	10.775
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.522.528,58	1.648.858	1.856.295	2.093.650	2.095.019	2.096.401	2.097.798
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.180,97	-211.948	-241.995	-313.350	-297.719	-282.101	-268.498
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.180,97	-211.948	-241.995	-313.350	-297.719	-282.101	-268.498
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.02

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 23 und 24)							
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-26.180,97	-211.948	-241.995	-313.350	-297.719	-282.101	-268.498
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-26.180,97	-211.948	-241.995	-313.350	-297.719	-282.101	-268.498
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-26.180,97	-211.948	-241.995	-313.350	-297.719	-282.101	-268.498



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

860.000 Euro Zuwendungen des Landes für die Durchführung des Offenen Ganztags.

Anpassung des Ansatzes an zu erwartende Betreuungszahlen und erhöhte Fördersätze.

Im Rahmen des bevorstehenden Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung sind sukzessive mehr OGS-Gruppen einzuplanen. (Entsprechende Erhöhung des Ausgabeansatzes s.

Zeile 15)

37.500 Euro Zuwendungen des Landes für die Über-Mittag-Betreuung (Betreuungspauschale)

Die Betreuungspauschale beträgt seit 1.2.2016 7.500 Euro je OGS. (Weiterleitung s.

Zeilen 11 + 15)

Sachkonto 416100

12.800 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz

zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für

investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten

Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung

Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

570.000 Euro Elternbeiträge für die OGS

134.000 Euro Elternbeiträge für die nachschulische Kurzzeitbetreuung (ÜMB)

Zeile 11

Sachkonto 501900

7.500 Euro Entgelt für sonstige Beschäftigte in der Über-Mittag-Betreuung (Silentienbetreuung)

Zeile 13

Sachkonto 521500

20.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

15.000 Euro Energiekosten

Durch Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

60.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz von 41.200 Euro auf 60.000 Euro erhöht.

Sachkonto 528100

22.000 Euro Betriebsaufwand Offener Ganztags
laufende Aufwendungen und Anschaffungen bis 250 Euro netto,
Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen

Zeile 14

Sachkonto 571100

35.500 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531700

160.000 Euro Zahlung an den Träger der Über-Mittag-Betreuung (Pro-Kopf-Pauschalen)
Im Rahmen des Ganztagsausbaus ist auch der Ausbau der ÜMB vorzunehmen.

Sachkonto 531800

1.390.000 Euro Betriebskostenzuschüsse/Pro-Kopf-Pauschalen an die mit der Durchführung des Offenen Ganztags beauftragten Maßnahmeträger. Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen. Im Rahmen des bevorstehenden Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung sind sukzessive mehr OGS-Gruppen einzuplanen.
(Entsprechende Erhöhung des Einnahmeansatzes s. Zeile 02)

Zeile 16

Sachkonto 542200

10.775 Euro Mietzahlung für einen Raumcontainer an der Ogata Isenbügel (Pestalozzistr. 16)

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

990.000 Euro Zuwendungen des Landes für die Durchführung des Offenen Ganztags Anpassung des Ansatzes an zu erwartende Betreuungszahlen und erhöhte Fördersätze. Im Rahmen des bevorstehenden Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung sind sukzessive mehr OGS-Gruppen einzuplanen. (Entsprechende Erhöhung des Ausgabeansatzes s. Zeile 15)
37.500 Euro Zuwendungen des Landes für die Über-Mittag-Betreuung (Betreuungspauschale). Die Betreuungspauschale beträgt seit 1.2.2016 7.500 Euro je OGS. (Weiterleitung s.



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeilen 11 + 15)

Sachkonto 416100

12.800 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

585.000 Euro Elternbeiträge für die OGS

138.000 Euro Elternbeiträge für die nachschulische Kurzzeitbetreuung (ÜMB)

Zeile 11

Sachkonto 501900

7.500 Euro Entgelt für sonstige Beschäftigte in der Über-Mittag-Betreuung (Silentienbetreuung)

Zeile 13

Sachkonto 524100

15.000 Euro Energiekosten. Durch Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

60.000 Euro Kosten die mit der Bewirtschaftung der Immobilie in Verbindung stehen, wie

zum Beispiel Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Durch Tarifloohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz erhöht.

Sachkonto 528100

22.000 Euro Betriebsaufwand Offener Ganztag; laufende Aufwendungen und Anschaffungen bis

250 Euro netto

Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen.

Zeile 14

Sachkonto 571100

35.500 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 531700

186.000 Euro Zahlung an den Träger der Über-Mittag-Betreuung (Pro-Kopf-Pauschalen)

Im Rahmen des Ganztagsausbaus ist auch der Ausbau der ÜMB vorzunehmen.

Sachkonto 531800

1.599.000 Euro Betriebskostenzuschüsse/Pro-Kopf-Pauschalen an die mit der Durchführung des Offenen

Ganztags beauftragten Maßnahmeträger. Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen.

Im Rahmen des bevorstehenden Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung sind

sukzessive mehr OGS-Gruppen einzuplanen.

(Entsprechende Erhöhung des Einnahmeansatzes s. Zeile 02)

Zeile 16

Sachkonto 542200

10.775 Euro Mietzahlung für einen Raumcontainer an der Ogata Isenbügel (Pestalozzistr. 16).

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **03.03** Schulträgeraufgaben
Produkt **03.03.02** Offene Ganztagschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	550.000	1.100.000	0	0	1.100.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	550.000	1.100.000	0	0	1.100.000	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	550.000	1.100.000	0	0	1.100.000	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	231.576,87	0	1.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	231.576,87	0	1.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.040,54	15.500	17.500	17.500	0	0	17.500	17.500	17.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	80.045,71	8.000	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	19.994,83	7.500	8.500	8.500	0	0	8.500	8.500	8.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	331.617,41	15.500	1.017.500	2.017.500	0	0	2.017.500	17.500	17.500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-331.617,41	-15.500	-467.500	-917.500	0	0	-917.500	-17.500	-17.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.02	Offene Ganztagschule

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100
550.000 Euro Landeszuwendung OGS-Ausbau

Zeile 08

Sachkonto 785100
1.000.000 Euro OGS-Ausbau
Pauschalmittel, über deren Verwendung in 2024 entschieden wird.

Zeile 09

Sachkonto 783100
9.000 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen
Anschaffungen für die Offenen Ganztagschulen mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto, Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen.

Sachkonto 783200
8.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern OGS (250,01 Euro - 800,00 Euro)
Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen.
500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 01

Sachkonto 681100
1.100.000 Euro Landeszuwendung OGS-Ausbau

Zeile 08

Sachkonto 785100
2.000.000 Euro OGS-Ausbau
Pauschalmittel, über deren Verwendung in 2024/2025 entschieden wird.

Zeile 09

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.02	Offene Ganztagschule

Erläuterung zur Finanzplanung

Sachkonto 783100

9.000 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen

Anschaffungen für die Offenen Ganztagschulen mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto, Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen.

Sachkonto 783200

8.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern OGS (250,01 Euro - 800,00 Euro)

Anpassung an zu erwartende Betreuungszahlen.

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2021-013
OGS-Erweiterung Mensa Am Sportfeld 5

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	203.108,07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-203.108,07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2022-019
Raumcontainer OGS Grundschule Hetterscheidt

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	76.683,87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-76.683,87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2024-012
OGS-Ausbau

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	550.000	1.100.000	0	0	1.100.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-450.000	-900.000	0	0	-900.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.02 Offene Ganztagschule

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	51.825,47	15.500	17.500	17.500	0	0	17.500	17.500	17.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.825,47	-15.500	-17.500	-17.500	0	0	-17.500	-17.500	-17.500	0	0



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.03	Hauptschule

Beschreibung

Dieses Produkt umfaßt die Bereiche:

- Errichtung, Änderung und Auflösung von Schulen
- Mitwirkung bei Schulbaumaßnahmen
- Verwaltung von Schulgebäuden
- Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischen Betriebsbedarf
- Sicherung von Schulwegen
- Schülerbeförderungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz
- Schülerfahrkostenverordnung
- Verwaltungsvorschrift zur Verordnung über die sonderpädagogische Förderung des Hausunterrichts und die Schule für Kranke (VO-SF)
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Schulräumen für außerschulische Zwecke vom 16.12.1982, zuletzt geändert 27.06.01

Zielgruppe

Eltern und Alleinerziehende
Lehrer/innen
Schüler/innen

Ziele

Sicherstellung der Beschulung von Hauptschülern nach Schließung der Hauptschule Heiligenhaus



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.04	Realschule

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst folgende Aufgaben:

- Errichtung, Änderung und Auflösung von Schulen
- Mitwirkung bei Schulbaumaßnahmen
- Verwaltung von Schulgebäuden
- Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischen Betriebsbedarf
- Sicherung von Schulwegen
- Schülerbeförderungsmaßnahmen
- Überlassung von Schulgebäuden zur außerschulischen Nutzung
- Beantragung und Bewirtschaftung von Fördermitteln
- Bereitstellung des für die Schulverwaltung notwendigen Personals

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW und daraus resultierende Erlasse+ Verordnungen (z.B. Schülerfahrkostenverordnung)
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Schulräumen für außerschulische Zwecke
- Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Zielgruppe

Erziehungsberechtigte
Schüler/innen
Schulleitungen und Lehrer/innen

Ziele

Nachhaltige Weiterentwicklung der Realschule, bestmögliche Förderung aller Schüler/innen so wie Unterstützung des Lehrpersonals durch:

- Schaffung der baulichen Voraussetzungen durch gezielte Baumaßnahmen, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- zeit- und bedarfsgemäße Ausstattung (Möbiliar, Lehr- und Lernmittel, IT-Ausstattung) der Realschule, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- Sicherung von Schulwegen und Fahrkostenerstattung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.04

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.04 Realschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.285,64	28.900	25.750	25.750	25.750	25.750	25.750
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	31.727,75	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.557,89	28.900	25.750	25.750	25.750	25.750	25.750
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.180,62	100	14.400	14.400	14.400	14.400	14.400
441100 Mieten und Pachten	100,00	100	100	100	100	100	100
442100 Erträge aus Verkauf	18.080,62	0	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
10 = Ordentliche Erträge	75.466,26	29.000	40.150	40.150	40.150	40.150	40.150
11 - Personalaufwendungen	46.756,92	47.096	57.260	57.833	58.411	58.995	59.586
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	36.101,11	36.592	42.180	42.602	43.028	43.458	43.893
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.871,51	2.838	4.030	4.070	4.111	4.152	4.194
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.784,30	7.666	11.050	11.161	11.272	11.385	11.499
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.154,37	299.950	328.050	330.050	330.050	330.050	330.050
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	85.152,55	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	187.130,45	154.400	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
527100 Lernmittel	29.744,46	32.000	31.000	32.000	32.000	32.000	32.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	31.026,47	32.550	35.050	35.050	35.050	35.050	35.050
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.100,44	51.000	47.000	48.000	48.000	48.000	48.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	130.680,18	138.260	131.000	131.000	131.000	131.000	131.000
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	130.560,23	138.140	130.850	130.850	130.850	130.850	130.850
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	119,95	120	150	150	150	150	150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.147,12	16.398	16.398	16.398	16.398	16.398	16.398
542200 Mieten und Pachten	16.147,12	16.148	16.148	16.148	16.148	16.148	16.148
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	557.738,59	501.704	532.708	535.281	535.859	536.443	537.034
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-482.272,33	-472.704	-492.558	-495.131	-495.709	-496.293	-496.884
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-482.272,33	-472.704	-492.558	-495.131	-495.709	-496.293	-496.884
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.04

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.04 Realschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 23 und 24)							
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-482.272,33	-472.704	-492.558	-495.131	-495.709	-496.293	-496.884
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-482.272,33	-472.704	-492.558	-495.131	-495.709	-496.293	-496.884
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-482.272,33	-472.704	-492.558	-495.131	-495.709	-496.293	-496.884



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.04 Realschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

25.750 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100

100 Euro Einnahmen aus Vermietung der Dachfläche Realschule für die Photovoltaikanlage

Sachkonto 442100

14.300 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Blockheizkraftwerk Feldstr. 2

Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus dem im Jahr 2022 erzielten Ertrag ab.

Zeile 13

Sachkonto 521500

30.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

85.000 Euro Energiekosten

Durch Preissteigerungen im Energiesektor wurde der Ansatz erhöht.

100.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Durch Tarifloohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz erhöht.

Sachkonto 527100

31.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher

angepasst an die erhöhten Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.04 Realschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 528100
35.000 Euro Betriebsaufwand
laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto,
Ansatzhöhung ist aufgrund allgemein gestiegener Kosten notwendig.
50 Euro Kosten der Schülervertretung der Realschule

Sachkonto 529100
47.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket, Sonderfahrten Schulbus)

Zeile 14

Sachkonto 571100
130.850 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200
150 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 542200
16.148 Euro Pachtzins an die Stadtwerke für das Blockheizkraftwerk Feldstr. 2

Sachkonto 549900
250 Euro Vermischte Aufwendungen
Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen, z.B. Adventskränze

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100
25.750 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100
100 Euro Einnahmen aus Vermietung der Dachfläche Realschule für die Photovoltaikanlage



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.04 Realschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 442100

14.300 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Blockheizkraftwerk Feldstr. 2

Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus dem im Jahr 2022 erzielten Ertrag ab.

Zeile 13

Sachkonto 521500

30.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

85.000 Euro Energiekosten

100.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Sachkonto 527100

32.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher

angepasst an die erhöhten Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung

Sachkonto 528100

35.000 Euro Betriebsaufwand

laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto

50 Euro Kosten der Schülervertretung der Realschule

Sachkonto 529100

48.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket, Sonderfahrten Schulbus)

Zeile 14

Sachkonto 571100

130.850 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200

150 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 542200

16.148 Euro Pachtzins an die Stadtwerke für das Blockheizkraftwerk Feldstr. 2.

Sachkonto 549900

250 Euro Vermischte Aufwendungen



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.04 Realschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen, z.B. Adventskränze

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **03.03** Schulträgeraufgaben
Produkt **03.03.04** Realschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	384,31	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	384,31	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.481,36	5.150	5.150	5.150	0	0	5.150	5.150	5.150
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	24.276,40	1.650	1.650	1.650	0	0	1.650	1.650	1.650
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.204,96	3.500	3.500	3.500	0	0	3.500	3.500	3.500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	26.865,67	5.150	5.150	5.150	0	0	5.150	5.150	5.150
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-26.865,67	-5.150	-5.150	-5.150	0	0	-5.150	-5.150	-5.150

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.04	Realschule

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.650 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

Anschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmaterial für die Realschule mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

2.500 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Realschule (250,01 Euro - 800,00 Euro)

1.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.650 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

Anschaffungen von Lehr- und Unterrichtsmaterial für die Realschule mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

2.500 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Realschule (250,01 Euro - 800,00 Euro)

1.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
 Produkt: 03.03.04 Realschule

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	26.865,67	5.150	5.150	5.150	0	0	5.150	5.150	5.150	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.865,67	-5.150	-5.150	-5.150	0	0	-5.150	-5.150	-5.150	0	0



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.05	Gymnasium

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst folgende Aufgaben:

- Errichtung, Änderung und Auflösung von Schulen
- Mitwirkung bei Schulbaumaßnahmen
- Verwaltung von Schulgebäuden
- Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischen Betriebsbedarf
- Sicherung von Schulwegen
- Schülerbeförderungsmaßnahmen
- Überlassung von Schulgebäuden zur außerschulischen Nutzung
- Beantragung und Bewirtschaftung von Fördermitteln
- Bereitstellung des für die Schulverwaltung notwendigen Personals

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW und daraus resultierende Erlasse+ Verordnungen (z.B. Schülerfahrkostenverordnung)
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Schulräumen für außerschulische Zwecke
- Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Zielgruppe

Erziehungsberechtigte
Schüler/innen
Schulleitungen und Lehrer/innen

Ziele

Nachhaltige Weiterentwicklung des Gymnasiums, bestmögliche Förderung aller Schüler/innen so wie Unterstützung des Lehrpersonals durch:

- Schaffung der baulichen Voraussetzungen durch gezielte Baumaßnahmen, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- zeit- und bedarfsgemäße Ausstattung (Möbiliar, Lehr- und Lernmittel, IT-Ausstattung) des Gymnasiums, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- Sicherung von Schulwegen und Fahrkostenerstattung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.05

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.05 Gymnasium

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	429.411,26	180.312	171.750	171.750	171.750	171.750	171.750
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	184.000,00	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	74.415,04	12.402	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	170.996,22	167.910	171.750	171.750	171.750	171.750	171.750
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.662,57	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	5.662,57	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	435.073,83	180.312	171.750	171.750	171.750	171.750	171.750
11 - Personalaufwendungen	88.468,99	88.345	109.180	110.272	111.374	112.488	113.613
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	68.077,44	68.650	79.570	80.366	81.169	81.981	82.801
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.385,60	5.313	7.880	7.959	8.038	8.119	8.200
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.005,95	14.382	21.730	21.947	22.167	22.388	22.612
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	916.719,55	770.600	758.050	760.050	760.050	760.050	760.050
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	286.743,52	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	412.070,96	401.700	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
527100 Lernmittel	50.159,34	53.000	53.000	54.000	54.000	54.000	54.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	30.898,75	30.900	34.050	34.050	34.050	34.050	34.050
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	136.846,98	185.000	211.000	212.000	212.000	212.000	212.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	267.932,25	262.450	272.850	272.850	272.850	272.850	272.850
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	267.465,26	262.040	272.500	272.500	272.500	272.500	272.500
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	466,99	410	350	350	350	350	350
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.180,39	250	250	250	250	250	250
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1.954,89	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225,50	250	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.275.301,18	1.121.645	1.140.330	1.143.422	1.144.524	1.145.638	1.146.763
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-840.227,35	-941.333	-968.580	-971.672	-972.774	-973.888	-975.013
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-840.227,35	-941.333	-968.580	-971.672	-972.774	-973.888	-975.013
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.05

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.05 Gymnasium

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

(= Zeilen 23 und 24)

26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-840.227,35	-941.333	-968.580	-971.672	-972.774	-973.888	-975.013
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-840.227,35	-941.333	-968.580	-971.672	-972.774	-973.888	-975.013
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-840.227,35	-941.333	-968.580	-971.672	-972.774	-973.888	-975.013



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.05 Gymnasium

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

171.750 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 07

Sachkonto 459100

0 Euro Versicherungsleistungen

2022 wurden Versicherungsschäden beglichen.

Zeile 13

Sachkonto 521500

100.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

180.000 Euro Energiekosten

Aufgrund leicht zurückgegangener Kosten wurde der Ansatz leicht herabgesetzt.

180.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Aufgrund von einem leichten Rückgang der Kosten in den letzten Jahren, wurde der Ansatz geringfügig herabgesetzt.

Sachkonto 527100

53.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher

angepasst an die erhöhten Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung

Sachkonto 528100

34.000 Euro Betriebsaufwand

laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto, Ansatzserhöhung ist aufgrund allgemein gestiegener Kosten notwendig.

50 Euro Kosten der Schülervertretung Gymnasium



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.05 Gymnasium

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 529100
211.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket)

Zeile 14

Sachkonto 571100
272.500 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200
350 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 549900
250 Euro Vermischte Aufwendungen
Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen, z.B. Adventskränze

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100
171.750 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 521500
100.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungsereignisse ab.

Sachkonto 524100
180.000 Euro Energiekosten
180.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.05 Gymnasium

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 527100
54.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher
angepasst an die erhöhten Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung

Sachkonto 528100
34.000 Euro Betriebsaufwand
laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto
50 Euro Kosten der Schülervertretung Gymnasium

Sachkonto 529100
212.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket)

Zeile 14

Sachkonto 571100
272.500 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200
350 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 549900
250 Euro Vermischte Aufwendungen
Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen, z.B. Adventskränze

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.03.05 Gymnasium

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	106.032,90	210.495	210.495	150.000	0	0	150.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	106.032,90	210.495	210.495	150.000	0	0	150.000	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	106.032,90	210.495	210.495	150.000	0	0	150.000	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	11.487,86	0	500.000	1.600.000	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	500.000	1.600.000	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	11.487,86	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.146,00	8.150	8.150	8.150	0	0	8.150	8.150	8.150
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	708,09	1.650	1.650	1.650	0	0	1.650	1.650	1.650
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.437,91	6.500	6.500	6.500	0	0	6.500	6.500	6.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	18.633,86	8.150	508.150	1.608.150	0	0	8.150	8.150	8.150
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	87.399,04	202.345	-297.655	-1.458.150	0	0	141.850	-8.150	-8.150

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.05	Gymnasium

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100

210.495 Euro Belastungsausgleich G9

Landeszuwendung zum Ausgleich für die investiven Kosten.

Die Mittelverteilung bis 2024 wurde bereits festgelegt. Die Auszahlungsbeträge für die Jahre 2025 und 2026 werden erst veröffentlicht, wenn die Schülerzahl der SEK I der öffentlichen Gymnasien des Jahres 2023/2024 bekannt ist, aufgrund einer anderen Berechnungsgrundlage ist mit einem deutlich geringeren Belastungsausgleich zu rechnen.

Zeile 08

Sachkonto 785100

500.000 Euro Baumaßnahmen Ausbau G9

Die Finanzierung erfolgt teilweise aus bereits erhaltenen Landeszuwendungen.

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.650 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

Anschaffungen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

5.500 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Gymnasium (250,01 Euro - 800,00 Euro)

1.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 01

Sachkonto 681100

150.000 Euro Belastungsausgleich G9

Landeszuwendung zum Ausgleich für die investiven Kosten.

Die Mittelverteilung bis 2024 wurde bereits festgelegt. Die Auszahlungsbeträge für die Jahre 2025 und 2026 werden erst veröffentlicht, wenn die Schülerzahl der SEK I der öffentlichen Gymnasien des Jahres 2023/2024 bekannt ist, aufgrund einer anderen Berechnungsgrundlage ist mit einem deutlich geringeren Belastungsausgleich zu rechnen.

Zeile 08

2 von 3

R01_FPPR: 07.12.22 301 / 00 / 14.12.2023 / 13:39 / 0-6



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.05	Gymnasium

Erläuterung zur Finanzplanung

Sachkonto 785100

1.600.000 Euro Baumaßnahmen Ausbau G9

Die Finanzierung erfolgt teilweise aus bereits erhaltenen Landeszuwendungen.

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.650 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

Anschaffungen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

5.500 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Gymnasium (250,01 Euro - 800,00 Euro)

1.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.05 Gymnasium

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2022-002
investive Maßnahmen Gymnasium G 9

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	106.032,90	210.495	210.495	150.000	0	0	150.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	500.000	1.600.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	106.032,90	210.495	-289.505	-1.450.000	0	0	150.000	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Auszahlungen	18.633,86	8.150	8.150	8.150	0	0	8.150	8.150	8.150	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.633,86	-8.150	-8.150	-8.150	0	0	-8.150	-8.150	-8.150	0	0



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.06	Förderschule

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Bereiche:

- Errichtung, Änderung und Auflösung von Schulen
- Mitwirkung bei Schulbaumaßnahmen
- Verwaltung von Schulgebäuden
- Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischen Betriebsbedarf
- Sicherung von Schulwegen
- Schülerbeförderungsmaßnahmen

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung (ÖRV)
- Ratsbeschluss

Zielgruppe

Schüler/innen



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.07	Gesamtschule

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst folgende Aufgaben:

- Errichtung, Änderung und Auflösung von Schulen
- Mitwirkung bei Schulbaumaßnahmen
- Verwaltung von Schulgebäuden
- Beschaffung von Lehr- und Lernmitteln sowie schulischen Betriebsbedarf
- Sicherung von Schulwegen
- Schülerbeförderungsmaßnahmen
- Überlassung von Schulgebäuden zur außerschulischen Nutzung
- Beantragung und Bewirtschaftung von Fördermitteln
- Bereitstellung des für die Schulverwaltung notwendigen Personals

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz NRW und daraus resultierende Erlasse+ Verordnungen (z.B. Schülerfahrkostenverordnung)
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung von Schulräumen für außerschulische Zwecke
- Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Zielgruppe

Erziehungsberechtigte
Schüler/innen
Schulleitungen und Lehrer/innen

Ziele

Nachhaltige Weiterentwicklung der Gesamtschule, bestmögliche Förderung aller Schüler/innen so wie Unterstützung des Lehrpersonals durch:

- Schaffung der baulichen Voraussetzungen durch gezielte Baumaßnahmen, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- zeit- und bedarfsgemäße Ausstattung (Möbiliar, Lehr- und Lernmittel, IT-Ausstattung) der Gesamtschule, auch unter den Aspekten der Inklusion und Integration
- Sicherung von Schulwegen und Fahrkostenerstattung im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.07

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.07 Gesamtschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.461,80	65.910	65.300	65.300	65.300	65.300	65.300
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	6.236,08	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	25.374,66	0	0	0	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	11.276,16	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	79.574,90	65.910	65.300	65.300	65.300	65.300	65.300
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.702,49	7.181	12.615	12.615	12.615	12.615	12.615
441100 Mieten und Pachten	6.886,38	7.181	8.755	8.755	8.755	8.755	8.755
442100 Erträge aus Verkauf	-183,89	0	3.860	3.860	3.860	3.860	3.860
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.414,13	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	2.925,91	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	32.488,22	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	164.578,42	73.091	77.915	77.915	77.915	77.915	77.915
11 - Personalaufwendungen	75.879,72	76.710	90.980	91.890	92.809	93.737	94.675
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	58.496,47	59.590	66.510	67.175	67.847	68.525	69.211
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.655,34	4.616	6.500	6.565	6.631	6.697	6.764
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	12.727,91	12.504	17.970	18.150	18.331	18.515	18.700
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	774.727,75	741.100	798.750	799.750	799.750	799.750	799.750
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	116.078,82	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	450.550,11	368.700	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
527100 Lernmittel	59.586,35	61.000	61.000	62.000	62.000	62.000	62.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	33.397,27	33.400	36.750	36.750	36.750	36.750	36.750
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	115.115,20	198.000	161.000	161.000	161.000	161.000	161.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	271.016,45	260.560	256.850	256.850	256.850	256.850	256.850
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	271.016,45	260.560	256.850	256.850	256.850	256.850	256.850
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.812,07	14.373	14.373	14.373	14.373	14.373	14.373
542200 Mieten und Pachten	14.122,92	14.123	14.123	14.123	14.123	14.123	14.123
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	9.689,15	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.145.435,99	1.092.743	1.160.953	1.162.863	1.163.782	1.164.710	1.165.648
18 = Ordentliches Ergebnis	-980.857,57	-1.019.652	-1.083.038	-1.084.948	-1.085.867	-1.086.795	-1.087.733



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.07

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.07 Gesamtschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 10 und 17)							
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-980.857,57	-1.019.652	-1.083.038	-1.084.948	-1.085.867	-1.086.795	-1.087.733
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-980.857,57	-1.019.652	-1.083.038	-1.084.948	-1.085.867	-1.086.795	-1.087.733
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-980.857,57	-1.019.652	-1.083.038	-1.084.948	-1.085.867	-1.086.795	-1.087.733
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-980.857,57	-1.019.652	-1.083.038	-1.084.948	-1.085.867	-1.086.795	-1.087.733



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.07 Gesamtschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

65.300 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100

8.755 Euro Einnahmen aus der Vermietung der ehemaligen Hausmeisterwohnung an der Hülsbecker Str. 1

Sachkonto 442100

3.860 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Photovoltaikanlage

Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus dem jährlichen Abschlag für das Jahr 2023 ab.

Zeile 07

Sachkonto 459100

0 Euro Versicherungsleistungen

2022 wurden Versicherungsschäden beglichen.

Zeile 13

Sachkonto 521500

80.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

260.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz deutlich erhöht.

200.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Durch Tarifloohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs-



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.07 Gesamtschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

und Handwerkssektor wurde der Ansatz erhöht.

Sachkonto 527100

61.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher
angepasst an die erhöhten Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung

Sachkonto 528100

36.700 Euro Betriebsaufwand
laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto,
Ansatzhöhung ist aufgrund allgemein gestiegener Kosten notwendig.
50 Euro Kosten der Schülervertretung der Gesamtschule

Sachkonto 529100

161.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket)

Zeile 14

Sachkonto 571100

256.850 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 542200

14.123 Euro Pachtzins Photovoltaikanlage Hülsbecker Str. 5

Sachkonto 549900

250 Euro Vermischte Aufwendungen
Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen (z.B. Adventskränze

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100

65.300 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.07 Gesamtschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 441100
8.755 Euro Einnahmen aus der Vermietung der ehemaligen Hausmeisterwohnung an der Hülsbecker Str. 1

Sachkonto 442100
3.860 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Photovoltaikanlage
Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus dem jährlichen Abschlag für das Jahr 2023 ab.

Zeile 13

Sachkonto 521500
80.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung.
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
260.000 Euro Energiekosten
200.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Sachkonto 527100
62.000 Euro Lernmittelkosten/Schulbücher
angepasst an die erhöhten Durchschnittsbeträge der Lernmittelverordnung

Sachkonto 528100
36.700 Euro Betriebsaufwand
laufende Aufwendungen und Anschaffungen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto
50 Euro Kosten der Schülervertretung der Gesamtschule

Sachkonto 529100
161.000 Euro Schülerbeförderungskosten (Schokoticket)

Zeile 14

Sachkonto 571100
256.850 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 542200
14.123 Euro Pachtzins Photovoltaikanlage Hülsbecker Str. 5

Sachkonto 549900
250 Euro Vermischte Aufwendungen



Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt:	03.03.07	Gesamtschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Ausgaben, die nicht unmittelbar den schulischen Betrieb betreffen (z.B. Adventskränze)

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **03.03** Schulträgeraufgaben
Produkt **03.03.07** Gesamtschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	8.214,93	0	0	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	8.214,93	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.009,72	8.150	8.150	8.150	0	0	8.150	8.150	8.150
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	788,90	1.650	1.650	1.650	0	0	1.650	1.650	1.650
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	8.220,82	6.500	6.500	6.500	0	0	6.500	6.500	6.500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	17.224,65	8.150	8.150	8.150	0	0	8.150	8.150	8.150
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-17.224,65	-8.150	-8.150	-8.150	0	0	-8.150	-8.150	-8.150

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.07	Gesamtschule

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.650 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

Anschaffungen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

5.500 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Gesamtschule (250,01 - 800,00 Euro)

1.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.650 Euro Lehr- und Unterrichtsmaterial

Anschaffungen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

5.500 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern Gesamtschule (250,01 - 800,00 Euro)

1.000 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.07

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
 Produkt: 03.03.07 Gesamtschule

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	17.224,65	8.150	8.150	8.150	0	0	8.150	8.150	8.150	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.224,65	-8.150	-8.150	-8.150	0	0	-8.150	-8.150	-8.150	0	0



Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.08	allgemeine schulische Aufgaben

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst pauschale Angelegenheiten, die nicht einer konkreten Schulform zuzuordnen sind sowie schulformübergreifende Aufgaben:

- Schulorganisatorische Maßnahmen
- Schulentwicklungsplanung
- Schulpflichtüberwachung
- Netzwerkarbeit
- Projektarbeit
- Gremienarbeit

Auftragsgrundlage

- Schulgesetz und daraus resultierende Erlasse und Verordnungen
- Rats- und Fachausschussbeschlüsse

Zielgruppe

andere Bildungsträger
Erziehungsberechtigte
politische Gremien
Schüler/innen
Schulaufsichtsbehörden
Schulleitungen und Lehrer/innen
benachbarte Schulträger



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.08

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.08 allgemeine schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	595.032,64	424.165	752.255	752.255	752.255	752.255	752.255
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	434.659,03	310.005	300.005	300.005	300.005	300.005	300.005
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	160.373,61	114.160	452.250	452.250	452.250	452.250	452.250
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.630,03	134.540	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
448000 Erstattungen vom Bund	106.362,48	134.540	135.000	135.000	135.000	135.000	135.000
448100 Erstattungen vom Land	13.350,55	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.917,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	718.662,67	558.705	887.255	887.255	887.255	887.255	887.255
11 - Personalaufwendungen	336.349,26	346.572	410.750	414.858	419.007	423.197	427.428
501100 Dienstbezüge Beamte	150.987,30	146.127	150.880	152.389	153.913	155.452	157.006
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	144.105,86	158.792	197.160	199.132	201.123	203.135	205.166
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.869,10	12.756	16.600	16.766	16.934	17.103	17.274
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	30.387,00	28.897	46.110	46.571	47.037	47.507	47.982
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.636,33	139.000	325.200	304.200	279.200	279.200	279.200
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	17.477,74	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	129.049,01	53.000	62.200	66.200	66.200	66.200	66.200
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	45.109,58	63.000	243.000	218.000	193.000	193.000	193.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	176.093,75	75.930	433.550	433.550	433.550	433.550	433.550
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	168.784,04	49.410	426.200	426.200	426.200	426.200	426.200
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	7.309,71	26.520	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
15 - Transferaufwendungen	1.677.193,15	1.836.005	1.851.005	1.851.005	1.851.005	1.851.005	1.851.005
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	203.160,13	16.005	16.005	16.005	16.005	16.005	16.005
537600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	1.474.033,02	1.820.000	1.835.000	1.835.000	1.835.000	1.835.000	1.835.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	297.805,49	227.500	242.500	247.500	247.500	247.500	247.500
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	438,35	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
542200 Mieten und Pachten	5.400,00	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
544600 Versicherungen	217.428,99	220.000	235.000	240.000	240.000	240.000	240.000
549500 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	74.538,15	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.679.077,98	2.625.007	3.263.005	3.251.113	3.230.262	3.234.452	3.238.683
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.960.415,31	-2.066.302	-2.375.750	-2.363.858	-2.343.007	-2.347.197	-2.351.428
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

03.03.08

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.08 allgemeine schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 19 und 20)							
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.960.415,31	-2.066.302	-2.375.750	-2.363.858	-2.343.007	-2.347.197	-2.351.428
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.960.415,31	-2.066.302	-2.375.750	-2.363.858	-2.343.007	-2.347.197	-2.351.428
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.960.415,31	-2.066.302	-2.375.750	-2.363.858	-2.343.007	-2.347.197	-2.351.428
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.960.415,31	-2.066.302	-2.375.750	-2.363.858	-2.343.007	-2.347.197	-2.351.428



Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt:	03.03.08	allgemeine schulische Aufgaben

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

50.005 Euro Ausgleichszahlungen des Landes für schulische Inklusion

Ab Schuljahr 2021/22 erfolgte nach Evaluation eine Anpassung. Diese führte insgesamt zu einer Verringerung der Mittel. In 2022 wurden weitere Landeszuwendungen gewährt, die überwiegend weitergeleitet wurden, also zu höheren Ausgaben führten (z.B. Lehrerfortbildung). Daher werden nur die einschätzbaren Beträge veranschlagt.

250.000 Euro Verwendung der Schulpauschale für konsumtive Zwecke in diversen Schulprodukten

Die entsprechenden Aufwendungen sind bereits in den jeweiligen Ausgabepositionen enthalten. Zur Vereinfachung erfolgt hier eine zentrale Veranschlagung des Ertrages, die konkrete Produktzuordnung erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Sachkonto 416100

452.250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 525500

20.000 Euro Kosten für Reparaturen und Unterhaltung von Lehr- und Unterrichtsmaterialien für alle Schulen

Sachkonto 528100

31.200 Euro IT-Ausstattung (Neue Medien) für die Schulen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto

11.000 Euro Internet-Kosten für die Schulen

Für den Glasfaseranschluss an Schulen ergeben sich geschätzte Mehrkosten, so dass eine Ansatzserhöhung notwendig ist.

10.000 Euro Inklusionsbedingte Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto

5.000 Euro Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto für die Seiteneinsteiger-Beschulung (DaZ-Klassen)

5.000 Euro Unterstützung/Förderung sozialer Schülerprojekte
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

Sachkonto 529100

12.500 Euro Betreuungsleistungen für Schulen
Projekttag am UBZ



Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt:	03.03.08	allgemeine schulische Aufgaben

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 65.500 Euro sonstige Dienstleistungen
Zusätzlicher externer Schwimmlehrer zur Begleitung des Schulschwimmens 50.000 Euro,
Sprachförderung VHS GS Schulstraße 5.000 Euro + Regenbogen 5.000 Euro,
Rückzahlung "Geld oder Stelle" 5.000 Euro, Schülerlotsen IKG 500 Euro.
- 45.000 Euro Zahlung von Nutzungsentgelten an die Stadtwerke Heiligenhaus für das Schulschwimmen
- 50.000 Euro Initiative "Alle Kinder lernen schwimmen"
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023
- 70.000 Euro Schülersubvention Deutschlandticket
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

Zeile 14

- Sachkonto 571100
426.200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

- Sachkonto 571200
7.350 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 15

- Sachkonto 531800
16.000 Euro Aufwendungen für Förderstunden (Inklusion, Realschule)

- Sachkonto 537600
1.110.000 Euro Kreisumlage Berufskollegs
725.000 Euro Kreisumlage Förderschulen
Der Ansatz beruht auf dem Eckdatenpapier zum Haushaltsplanentwurf 2024 des
Kreis Mettmann.

Zeile 16

- Sachkonto 541200
1.400 Euro Fortbildungskosten für Bedienstete des Schulträgers
700 Euro Fahrtkosten für Bedienstete des Schulträgers

- Sachkonto 542200
5.400 Euro Miete für die Schulungsräume der Schülerfluggemeinschaft (Werkstatträume am Flugplatz
Meiersberg)

- Sachkonto 544600
230.000 Euro Schülerversicherung
angepasst an Schülerzahlen und allgemeine Preissteigerungen
5.000 Euro Veranstalterhaftpflichtversicherungen
Für bestimmte öffentliche Veranstaltungen der Schulen müssen seit Neuestem
Veranstalterhaftpflichtversicherungen abgeschlossen werden, die pro Veranstaltung
119 Euro brutto kosten.



Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt:	03.03.08	allgemeine schulische Aufgaben

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

50.005 Euro Ausgleichszahlungen des Landes für schulische Inklusion
250.000 Euro Verwendung der Schulpauschale für konsumtive Zwecke in diversen Schulprodukten
Die entsprechenden Aufwendungen sind bereits in den jeweiligen Ausgabepositionen enthalten. Zur Vereinfachung erfolgt hier eine zentrale Veranschlagung des Ertrages, die konkrete Produktzuordnung erfolgt im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Sachkonto 416100

452.250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 525500

23.000 Euro Kosten für Reparaturen und Unterhaltung von Lehr- und Unterrichtsmaterialien für alle Schulen

Sachkonto 528100

31.200 Euro IT-Ausstattung (Neue Medien) für die Schulen mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto
15.000 Euro Internet-Kosten für die Schulen
Für den Glasfaseranschluss an Schulen ergeben sich geschätzte Mehrkosten, so dass eine Ansatzserhöhung notwendig ist.
10.000 Euro Inklusionsbedingte Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto
5.000 Euro Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände mit einem Anschaffungswert bis 250 Euro netto für die Seiteneinsteiger-Beschulung (DaZ-Klassen)
5.000 Euro Unterstützung/Förderung sozialer Schülerprojekte

Sachkonto 529100

12.500 Euro Betreuungsleistungen für Schulen
Projekttag am UBZ
40.000 Euro Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen:
Zusätzlicher externer Schwimmlehrer zur Begleitung des Schulschwimmens 30.000 Euro,
Sprachförderung VHS GS Schulstraße 5.000 Euro + Regenbogen 5.000 Euro,
Schülerlotsen IKG 500 Euro.



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.08 allgemeine schulische Aufgaben

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

45.000 Euro Zahlung von Nutzungsentgelten an die Stadtwerke Heiligenhaus für den Bäderbesuch der Schulen

50.000 Euro Initiative "Alle Kinder lernen schwimmen"

70.000 Euro Schülersubvention Deutschlandticket

Zeile 14

Sachkonto 571100

426.200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200

7.350 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

16.000 Euro Aufwendungen für Förderstunden (Inklusion, Realschule)

Sachkonto 537600

1.110.000 Euro Kreisumlage Berufskollegs

725.000 Euro Kreisumlage Förderschulen

Der Ansatz beruht auf dem Eckdatenpapier zum Haushaltsplanentwurf 2024 des Kreis Mettmann.

Zeile 16

Sachkonto 541200

1.400 Euro Fortbildungskosten für Bedienstete des Schulträgers

700 Euro Fahrtkosten für Bedienstete des Schulträgers

Sachkonto 542200

5.400 Euro Miete für die Schulungsräume der Schülerfluggemeinschaft (Werkstatträume am Flugplatz Meiersberg)

Sachkonto 544600

235.000 Euro Schülerversicherung
angepasst an Schülerzahlen und allgemeine Preissteigerungen

5.000 Euro Veranstalterhaftpflichtversicherungen

Für bestimmte öffentliche Veranstaltungen der Schulen müssen seit Neuestem Veranstalterhaftpflichtversicherungen abgeschlossen werden, die pro Veranstaltung 119 Euro brutto kosten.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **03** Schulträgeraufgaben
Produktgruppe **03.03** Schulträgeraufgaben
Produkt **03.03.08** allgemeine schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.241.907,54	859.000	1.209.000	1.209.000	0	0	1.209.000	1.209.000	1.209.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.238.423,47	859.000	1.209.000	1.209.000	0	0	1.209.000	1.209.000	1.209.000
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	3.484,07	0	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.241.907,54	859.000	1.209.000	1.209.000	0	0	1.209.000	1.209.000	1.209.000
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	552.180,60	949.000	1.299.000	1.299.000	0	0	1.299.000	1.299.000	1.290.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	546.553,23	919.000	1.269.000	1.269.000	0	0	1.269.000	1.269.000	1.260.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	5.627,37	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	552.180,60	949.000	1.299.000	1.299.000	0	0	1.299.000	1.299.000	1.290.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	689.726,94	-90.000	-90.000	-90.000	0	0	-90.000	-90.000	-81.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.08	allgemeine schulische Aufgaben

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100

1.209.000 Euro Landeszuweisung Schulpauschale

Der Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 09

Sachkonto 783100

50.000 Euro IT-Ausstattung (Neue Medien)

Anschaffungen für alle Schulen mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto

10.000 Euro Inklusionsbedingte Anschaffungen (technische Hilfsmittel, bedarfsgerechtes Mobiliar)

Anschaffungen mit einem Wert über 800 Euro netto. In Einzelfällen ist es möglich, Kostenerstattung vom LVR zu erhalten. Aus Vorsichtigergründen wurden aber keine Erstattungen veranschlagt.

1.209.000 Euro Verwendung der Schulpauschale

Über die Verwendung der Schulpauschale wird gesondert entschieden.

Sachkonto 783200

30.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter

IT-Ausstattung (Neue Medien) für alle Schulen mit einem Anschaffungswert ab 250 Euro netto bis 800 Euro netto

2025

Zeile 01

Sachkonto 681100

1.209.000 Euro Landeszuweisung Schulpauschale

Der Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 09

Sachkonto 783100

50.000 Euro IT-Ausstattung (Neue Medien)

Anschaffungen für alle Schulen mit einem Anschaffungswert über 800 Euro netto

10.000 Euro Inklusionsbedingte Anschaffungen (technische Hilfsmittel, bedarfsgerechtes Mobiliar)

Anschaffungen mit einem Wert über 800 Euro netto. In Einzelfällen ist es möglich,

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03.03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03.08	allgemeine schulische Aufgaben

Erläuterung zur Finanzplanung

Kostenerstattung vom LVR zu erhalten. Aus Vorsichtigergründen wurden aber keine Erstattungen veranschlagt.

1.209.000 Euro Verwendung der Schulpauschale

Über die Verwendung der Schulpauschale wird gesondert entschieden.

Sachkonto 783200

30.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter

IT-Ausstattung (Neue Medien) für alle Schulen mit einem Anschaffungswert ab 250 Euro netto bis 800 Euro netto



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.08 allgemeine schulische Aufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			10
in EUR												
Maßnahme: 0000-012 Neue Medien in Schulen												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.484,07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.257,27	80.000	80.000	80.000	0	0	80.000	80.000	80.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-4.773,20	-80.000	-80.000	-80.000	0	0	-80.000	-80.000	-80.000	0	0	0
Maßnahme: 0000-019 Verwendung der Schulpauschale												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	720.530,69	859.000	1.209.000	1.209.000	0	0	1.209.000	1.209.000	1.209.000	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	859.000	1.209.000	1.209.000	0	0	1.209.000	1.209.000	1.209.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	720.530,69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2020-011 Digitalpakt Schulen 2020												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	517.892,78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	538.857,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-20.964,48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

03.03.08

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Schulträgeraufgaben
Produkt: 03.03.08 allgemeine schulische Aufgaben

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	5.066,07	10.000	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.066,07	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	-1.000	0	0



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.01	Kulturpflege

Beschreibung

- a) Kulturangebote
- b) Archivarbeit
- c) Städtepartnerschaften
- d) Museen

Auftragsgrundlage

Kulturarbeit ist Verfassungsauftrag und unverzichtbarer Bestandteil kommunaler Selbstverwaltung

Archivgesetz NRW
Förderrichtlinien
Gebührensatzung Aula

Zielgruppe

an örtlicher Geschichte interessierte Personen
Bürger/innen
Bürger aus den Partnerstädten
Kulturschaffende und -interessierte



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.01	Kulturpflege

Ziele

STRATEGISCHES ZIEL:

Trotz der Nähe zu Ballungszentren und den kulturellen Kapazitäten der (Groß-) Städte und trotz finanzieller Schwierigkeiten des städt. Haushaltes soll durch Schwerpunktbildung, Kooperation und Vernetzung sowie durch Umstrukturierung der bisherigen Angebotspalette das Prinzip "Kultur für Viele" im Rahmen eines Selbstversorgungskonzeptes in der Überschaubarkeit eines mittelstädtischen Gemeinwesens erhalten bleiben.

Durch ein breit gefächertes Angebot (u.a. Konzerte, Ausstellungen, Lesungen, Museumstage, Feste, Märkte, themenorientierte Begegnungen und umfassende Öffentlichkeitsarbeit) wird die Verwirklichung dieses Zieles stetig angestrebt.

OPERATIVE ZIELE:

1. Aufrechterhaltung der Förderung städtepartnerschaftlicher Begegnungen im Jugendbereich
2. Aufrechterhaltung der Anzahl der Gesamtbegegnungen mit den Partnerstädten bei möglichst kostendeckenden Teilnehmerentgelten im Erwachsenenbereich.
3. Anzahl der Koop-Veranstaltungen mit Musikschule, Bücherei und Museum Abtsküche auf bleibendem Niveau halten und dem Zentrum für Freizeit und Kultur auf bleibendem Niveau halten.
4. Anlassbezogene Durchführung von Ausstellungen durch das Stadtarchiv.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

04.04.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.898,61	6.500	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	829,22	0	0	0	0	0	0
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	6.112,25	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.957,14	6.500	5.900	5.900	5.900	5.900	5.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.738,81	83.755	78.205	78.205	79.265	81.265	81.265
431100 Verwaltungsgebühren	36,00	100	100	100	100	100	100
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	67.702,81	83.655	78.105	78.105	79.165	81.165	81.165
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.480,16	8.481	8.481	8.481	8.481	8.481	8.481
441100 Mieten und Pachten	8.480,16	8.481	8.481	8.481	8.481	8.481	8.481
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.923,66	29.522	29.800	30.400	31.200	31.800	32.200
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	30.923,66	29.522	29.800	30.400	31.200	31.800	32.200
10 = Ordentliche Erträge	117.041,24	128.258	122.386	122.986	124.846	127.446	127.846
11 - Personalaufwendungen	222.900,23	236.350	319.380	322.574	325.800	329.057	332.347
501100 Dienstbezüge Beamte	26.053,72	25.816	27.650	27.927	28.206	28.488	28.773
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	152.635,12	163.317	222.280	224.503	226.748	229.015	231.305
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	11.833,64	12.655	18.490	18.675	18.862	19.050	19.240
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	32.377,75	34.562	50.960	51.469	51.984	52.504	53.029
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223.459,01	278.950	301.990	300.750	300.750	300.750	300.750
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.589,77	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	32.230,28	64.400	44.500	44.500	44.500	44.500	44.500
525100 Haltung von Fahrzeugen	4.112,55	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	714,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	73.656,22	85.350	98.600	98.000	98.000	98.000	98.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	99.156,19	86.900	121.590	120.950	120.950	120.950	120.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	88.932,82	91.560	89.050	89.050	89.050	89.050	89.050
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	88.932,82	91.560	89.050	89.050	89.050	89.050	89.050
15 - Transferaufwendungen	14.340,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	14.340,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.361,20	8.850	13.450	13.450	13.450	13.450	13.450
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	109,25	650	650	650	650	650	650
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300	300
544200 Umsatzsteuer	0,00	400	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

04.04.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
549900 <i>Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	14.251,95	7.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	563.993,26	630.710	738.870	740.824	744.050	747.307	750.597
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-446.952,02	-502.452	-616.484	-617.838	-619.204	-619.861	-622.751
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-446.952,02	-502.452	-616.484	-617.838	-619.204	-619.861	-622.751
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-446.952,02	-502.452	-616.484	-617.838	-619.204	-619.861	-622.751
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-446.952,02	-502.452	-616.484	-617.838	-619.204	-619.861	-622.751
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-446.952,02	-502.452	-616.484	-617.838	-619.204	-619.861	-622.751



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

5.900 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 431100

100 Euro Gebühreneinnahmen Stadtarchiv (Personenstandsankünfte)

Sachkonto 432100

5 Euro Einnahmen Partnerschaftsangelegenheiten

6.000 Euro Nutzungsgebühren für die Aula für die Überlassung zu kulturellen und sonstigen Zwecken gemäß Satzung

55.000 Euro Eintrittsgelder und ähnliche Entgelte kulturelle Veranstaltungen

I.d.R. werden pro Jahr mind. 20 Veranstaltungen mit Eintritt durchgeführt (in der Aula, im Club und in der Abtsküche). Der Kulturbereich hat immer noch mit Folgen der Corona-Krise zu kämpfen, die Buchung der Eintrittskarten ist nach wie vor nicht mit der Nachfrage vor 2020 zu vergleichen.

5.100 Euro Erträge aus der Vermietung der Stände auf dem Weihnachtsmarkt

12.000 Euro Erträge aus der Veranstaltung Stadtfest (Trödelmeile, Getränkeverkauf)

Der Getränkeverkauf wird nicht mehr über die Stadt Heiligenhaus in Eigenregie abgewickelt. Dieser wird über einen Schausteller/Gastronom abgewickelt. Hierfür wird seitens der Stadt eine Platzmiete in Höhe von mind. 7.000 Euro erhoben (zuzüglich Stellung der Buden, WC-Wagen, logistische Unterstützung u.a.).

Hinzu kommen die Einnahmen der Trödelmeile (ca. 120 Stände pro Jahr zu je 35 Euro). Eine Erweiterung der Trödelmeile wie noch 2019 vor Corona ist aufgrund der gestiegenen Sicherheitskosten nicht mehr umsetzbar, sodass die Standkapazität bei ca. 120 Ständen ausgeschöpft ist. Die Buden-Betreiber auf dem Stadtfest sind die Städtepartner und eigene Einrichtungen, sodass keine Standgebühren erhoben werden. Somit wird der Ansatz erheblich herabgesetzt gegenüber 2023.

Zeile 05

Sachkonto 441100

8.481 Euro Einnahmen aus der Vermietung von Wohnraum



Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	04.04.01	Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 06

Sachkonto 448200
29.230 Euro Personalkostenerstattungen
Hierbei handelt es sich um Personalkostenerstattung der Stadt Wülfrath für den Archivar.

Zeile 13

Sachkonto 521500
20.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Museen.
10.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Aula
Die Beträge decken in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
20.000 Euro Energiekosten Museen
8.000 Euro Bewirtschaftungskosten Museen
4.200 Euro Energiekosten Aula
12.000 Euro Bewirtschaftung Aula

Sachkonto 525100
6.000 Euro Unterhaltung der Fahrzeuge des Feuerwehrmuseums
Reparaturkosten, Versicherung, Kraftstoff

Sachkonto 525500
1.300 Euro Unterhaltung, Instandhaltung und Ergänzung von Einrichtungsgegenständen für die Aula
zur Durchführung von kulturellen Veranstaltungen

Sachkonto 528100
1.250 Euro Aufwendung für die Verlegung weiterer Stolpersteine
Es wurden alle Stolpersteine in Heiligenhaus verlegt, die Personen zugeordnet werden konnten. Die Hälfte des vorherigen Ansatzes wird im Haushalt angesetzt, um so Führungen oder kleine Veranstaltungen an Gedenktagen organisieren zu können.
5.000 Euro Graffiti-Projekte
Beschluss des Haupt- und Fianzausschusses vom 28.11.2023
3.000 Euro Betriebsaufwand Stadtarchiv
z.B. Anschaffungen unter 250 € netto, Fahrkosten, Ausgaben für Fotoarbeiten, Literatur für Präsenzbibliothek
4.000 Euro Marketingmittel für die MuseumsLandschaft Abtsküche
Hosting-Gebühren für die Website sowie Erstellung und Druck der Marketingmittel für die MuseumsLandschaft
6.000 Euro Museumsergänzungen
Mittel, die den Museen in Heiligenhaus (Heimat-, Feuerwehr- und Waldmuseum) pro Jahr zur Verfügung gestellt werden
4.000 Euro Bewerbung der Kulturveranstaltungen (Plakate, Programme, Anzeigen u.a.)
Plakate und Programme werden auch trotz der Digitalisierung weiterhin eine Daseinsberechtigung haben. Die Produktionskosten steigen, wenn die Auflage verringert wird.



Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	04.04.01	Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zukünftig sollten finanzielle Mittel für die Anzeigenschaltung im Social Media Bereich zur Verfügung gestellt werden, sodass der Marketinansatz in 2024 angeboben wird. Mit dem Ziel mehr Gäste zu erreichen, mehr Tickets zu verkaufen und so langfristig die reduzierten Eintrittsgelder wieder höher setzen zu können.

16.600 Euro Weihnachtsmarkt

Aufwendungen für Gagen, VA-Technik, Buden-Miete, Aufbau u.a.
gestiegene Preise für Energie, Personal, Sicherheitsauflagen u.a.

5.000 Euro Markt der Partnerstädte

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

45.000 Euro Stadtfest

Aufwendungen für Gagen, VA-Technik, GEMA u.a.

Durch die Vergabe an einen Schausteller/Gastronom des Ausschanks wird dieser nicht mehr über die Stadt Heiligenhaus ausgeführt und so fallen die Ausgaben für den Wareneinsatz in diesem Ansatz im Vergleich zu vor Corona weg. Durch die Corona-Krise sind die Gagen, Technik-Kosten und Gebühren deutlich gestiegen und nicht mehr mit "vor-Corona" zu vergleichen. Die Qualität des Bühnenprogramms soll aber weiterhin gewährleisten werden.

6.250 Euro Erfüllung Sicherheitsauflagen für das Stadtfest

Bauftragung Sicherheitsdienst, Straßensperrungen u.a.

Durch die gestiegenen Personalkosten, Bestimmungen das Sicherheitskräfte nur noch zu zweit eingesetzt werden u.a. reichen die bisher angesetzten Kosten in Höhe von 5.000 Euro für die Erfüllung der Sicherheitsauflagen nicht aus.

2.500 Euro Absperrrmaßnahmen für Vereine

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

Sachkonto 529100

1.000 Euro digitaler Zentralkalender

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

5.000 Euro Konzept Wassermuseum

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

110.590 Euro Aufwendungen für Kulturveranstaltungen

Der Haushaltsansatz ist um 10% gegenüber dem Vorjahr angeboben worden aufgrund der Corona-Folgen u.a. gesteigener Technik-Kosten, erhöhten Gagen (im Durchschnitt früher 800 Euro aktuell 1.200 Euro). Die vereinnahmten Eintrittsgelder für Veranstaltungen werden aus diesem Ansatz an die Agenturen überwiesen, sodass beispielsweise bei einer vergleichbaren Veranstaltung wie Herbert Knebels Affentheater (Aula) sich die verfügbaren Mittel um ca. 10.000 Euro reduzieren.

Durch Beschluss des Haupt- und Finanzausschuss vom 28.11.2023 wurden 15.000 Euro zusätzlich bereitgestellt.

5.000 Euro Kleiner Kultursommer

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

Zeile 14

Sachkonto 571100

89.050 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 15

Sachkonto 531800
15.000 Euro Zuschüsse an kulturtreibende Vereine und Organisationen
5.500 Euro Förderverein Dorfkirche Isenbügel
2.000 Euro neanderland biennale (Rahmenvertrag Kooperationspartner)
5.000 Euro Heljens Jecken
2.500 Euro Sonstige

Zeile 16

Sachkonto 541200
650 Euro Fortbildungs-/Fahrtkosten
Aufwendungen für die Erstattung von Fahrtkosten (u.a. dienstlich genutzter Privater-PKW) sowie für notwendige Fortbildungsmaßnahmen

Sachkonto 543100
300 Euro Aufwendungen für die Inanspruchnahme externer Kräfte für Hilfstätigkeiten bei kulturellen Veranstaltungen

Sachkonto 544200
400 Euro Umsatzbesteuerung ausländischer Künstler
Ausländersteuer: bei einer Bruttovergütung 15,825 % des Honorars, bei einer Nettovergütung 18,8 % des Honorars, Stand 2021

Sachkonto 549900
12.500 Euro Aufwendungen, die sich aus den städtepartnerschaftlichen Begegnungen mit Mansfield, Meaux, Basildon und Zwönitz ergeben
Der Ansatz wird gegenüber dem Vorjahr erhöht, um gestiegene Übernachtungskosten, Sonderveranstaltungen wie z.B. den französischen Markt, Zuschuss einer Orchesterfahrt o.a. abdecken zu können. z.B. im Rahmen der Olympischen Spiele in Paris ein Besuch in Meaux oder das 35. Jubiläum mit Basildon mit einer Soneraktion zu feiern

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100
5.900 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 431100
100 Euro Gebühreneinnahmen Stadtarchiv (Personenstandsankünfte)

Sachkonto 432100
5 Euro Einnahmen Partnerschaftsangelegenheiten
6.000 Euro Nutzungsgebühren für die Aula für die Überlassung zu kulturellen und sonstigen Zwecken gemäß Satzung
55.000 Euro Eintrittsgelder und ähnliche Entgelte kulturelle Veranstaltungen
I.d.R. werden pro Jahr mind. 20 Veranstaltungen mit Eintritt durchgeführt (in der Aula, im Club und in der Abtsküche). Der Kulturbereich hat immer noch mit Folgen der Corona-Krise zu kämpfen, die Buchung der Eintrittskarten ist nach wie vor nicht mit der Nachfrage vor 2020 zu vergleichen.
5.100 Euro Erträge aus der Vermietung der Stände auf dem Weihnachtsmarkt
12.000 Euro Erträge aus der Veranstaltung Stadtfest (Trödelmeile, Getränkeverkauf)
Der Getränkeverkauf wird nicht mehr über die Stadt Heiligenhaus in Eigenregie abgewickelt. Dieser wird über einen Schausteller/Gastronom abgewickelt. Hierfür wird seitens der Stadt eine Platzmiete in Höhe von mind. 7.000 Euro erhoben (zuzüglich Stellung der Buden, WC-Wagen, logistische Unterstützung u.a.).
Hinzu kommen die Einnahmen der Trödelmeile (ca. 120 Stände pro Jahr zu je 35 Euro). Eine Erweiterung der Trödelmeile wie noch 2019 vor Corona ist aufgrund der gestiegenen Sicherheitskosten nicht mehr umsetzbar, sodass die Standkapazität bei ca. 120 Ständen ausgeschöpft ist. Die Buden-Betreiber auf dem Stadtfest sind die Städtepartner und eigene Einrichtungen, sodass keine Standgebühren erhoben werden. Somit wird der Ansatz erheblich herabgesetzt gegenüber 2023.

Zeile 05

Sachkonto 441100
8.481 Euro Einnahmen aus der Vermietung von Wohnraum

Zeile 06

Sachkonto 448200
30.400 Euro Personalkostenerstattungen
Hierbei handelt es sich um Personalkostenerstattung der Stadt Wülfrath für den Archivar.

Zeile 13

Sachkonto 521500
20.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Museen.
10.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Aula



Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	04.04.01	Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Die Beträge decken in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

- 20.000 Euro Energiekosten Museen
- 8.000 Euro Bewirtschaftungskosten Museen
- 4.200 Euro Energiekosten Aula
- 12.000 Euro Bewirtschaftung Aula

Sachkonto 525100

- 6.000 Euro Unterhaltung der Fahrzeuge des Feuerwehrmuseums
- Reparaturkosten, Versicherung, Kraftstoff

Sachkonto 525500

- 1.300 Euro Unterhaltung, Instandhaltung und Ergänzung von Einrichtungsgegenständen für die Aula
- zur Durchführung von kulturellen Veranstaltungen

Sachkonto 528100

- 500 Euro Aufwendung für die Verlegung weiterer Stolpersteine
Es wurden alle Stolpersteine in Heiligenhaus verlegt, die Personen zugeordnet werden konnten. Für kleine Veranstaltungen an Gedenktagen o.a. bleiben noch geringe Mittel in dem Haushalt eingestellt.
- 5.000 Euro Graffiti-Projekte
- 3.000 Euro Betriebsaufwand Stadtarchiv
z.B. Anschaffungen unter 250 € netto, Fahrkosten, Ausgaben für Fotoarbeiten, Literatur für Präsenzbibliothek
- 4.000 Euro Marketingmittel für die MuseumsLandschaft Abtsküche
Hosting-Gebühren für die Website sowie Erstellung und Druck der Marketingmittel für die MuseumsLandschaft
- 6.000 Euro Museumsergänzungen
Mittel, die den Museen in Heiligenhaus (Heimat-, Feuerwehr- und Waldmuseum) pro Jahr zur Verfügung gestellt werden
- 4.150 Euro Bewerbung der Kulturveranstaltungen (Plakate, Programme, Anzeigen u.a.)
Plakate und Programm werden auch trotz der Digitalisierung weiterhin eine Daseinsberechtigung haben. Die Produktionskosten steigen, wenn die Auflage verringert wird. Zukünftig sollten finanzielle Mittel für die Anzeigenschaltung im Social Media Bereich zur Verfügung gestellt werden, sodass der Marketingansatz in 2024 angeboben wird. Mit dem Ziel mehr Gäste zu erreichen, mehr Tickets zu verkaufen und so langfristig die reduzierten Eintrittsgelder wieder höher setzen zu können. Erhöhung wegen steigender Papierkosten.
- 16.600 Euro Weihnachtsmarkt
Aufwendungen für Gagen, VA-Technik, Buden-Miete, Aufbau u.a.
gestiegene Preise für Energie, Personal, Sicherheitsauflagen u.a.
- 5.000 Euro Markt der Partnerstädte
- 45.000 Euro Stadtfest
Aufwendungen für Gagen, VA-Technik, GEMA u.a.
Durch die Vergabe an einen Schausteller/Gastronom des Ausschanks wird dieser nicht mehr über die Stadt Heiligenhaus ausgeführt und so fallen die Ausgaben für den Wareneinsatz in



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

diesem Ansatz im Vergleich zu vor Corona weg. Durch die Corona-Krise sind die Gagen, Technik-Kosten und Gebühren deutlich gestiegen und nicht mehr mit "vor-Corona" zu vergleichen. Die Qualität des Bühnenprogramms soll aber weiterhin gewährleistet werden.

6.250 Euro Erfüllung Sicherheitsauflagen für das Stadtfest

Beauftragung Sicherheitsdienst, Straßensperrungen u.a.

Durch die gestiegenen Personalkosten, Bestimmungen das Sicherheitskräfte nur noch zu zweit eingesetzt werden u.a. reichen die bisher angesetzten Kosten in Höhe von 5.000 Euro für die Erfüllung der Sicherheitsauflagen nicht aus.

2.500 Euro Absperrmaßnahmen für Vereine

Sachkonto 529100

114.950 Euro Aufwendungen für Kulturveranstaltungen

Der Haushaltsansatz ist um 15% gegenüber 2022/2023 angehoben worden aufgrund der Corona-Folgen u.a. gestiegener Technik-Kosten, erhöhten Gagen (im Durchschnitt früher 800 Euro aktuell 1.200 Euro). Die vereinnahmten Eintrittsgelder für Veranstaltungen werden aus diesem Ansatz an die Agenturen überwiesen, sodass beispielsweise bei einer vergleichbaren Veranstaltung wie Herbert Knebels Affentheater (Aula) sich die verfügbaren Mittel um ca. 10.000 Euro reduzieren.

Zeile 14

Sachkonto 571100

89.050 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

15.000 Euro Zuschüsse an kulturtreibende Vereine und Organisationen

5.500 Euro Förderverein Dorfkirche Isenbügel

2.000 Euro neanderland biennale (Rahmenvertrag Kooperationspartner)

5.000 Euro Heljens Jecken

2.500 Euro Sonstige

Zeile 16

Sachkonto 541200

650 Euro Fortbildungs-/Fahrtkosten

Aufwendungen für die Erstattung von Fahrtkosten (u.a. dienstlich genutzter Privater-PKW) sowie für notwendige Fortbildungsmaßnahmen

Sachkonto 543100

300 Euro Aufwendungen für die Inanspruchnahme externer Kräfte für Hilfstätigkeiten bei kulturellen Veranstaltungen

Sachkonto 544200

400 Euro Umsatzbesteuerung ausländischer Künstler



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Ausländersteuer: bei einer Bruttovergütung 15,825 % des Honorars, bei einer Nettovergütung 18,8 % des Honorars, Stand 2021

Sachkonto 549900

12.500 Euro Aufwendungen, die sich aus den städtepartnerschaftlichen Begegnungen mit Mansfield, Meaux, Basildon und Zwönitz ergeben

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe **04.04** Kultur und Wissenschaft
Produkt **04.04.01** Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.271,66	6.150	6.150	6.150	0	0	6.150	6.150	6.150
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.380,00	3.800	3.800	3.800	0	0	3.800	3.800	3.800
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.891,66	2.350	2.350	2.350	0	0	2.350	2.350	2.350
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	5.271,66	6.150	6.150	6.150	0	0	6.150	6.150	6.150
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-5.271,66	-6.150	-6.150	-6.150	0	0	-6.150	-6.150	-6.150

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.01	Kulturpflege

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100
3.000 Euro Anschaffungen Kultur
800 Euro Einrichtung Aula

Sachkonto 783200
850 Euro Museumsergänzungen
1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement Aula
(250,01 Euro - 800,00 Euro).

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100
3.000 Euro Anschaffungen Kultur
800 Euro Einrichtung Aula

Sachkonto 783200
850 Euro Museumsergänzungen
1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement Aula
(250,01 Euro - 800,00 Euro).



Teilfinanzplan 2024 / 2025

04.04.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.01 Kulturpflege

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	5.271,66	6.150	6.150	6.150	0	0	6.150	6.150	6.150	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.271,66	-6.150	-6.150	-6.150	0	0	-6.150	-6.150	-6.150	0	0



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.02	Musikschule

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst:

- die Bereitstellung von kontinuierlichem Musikunterricht (Instrumental- und Vokalfächer), Ensembleangeboten, musikalischen Sonderkursen und Musikprojekten
- die Durchführung eigener Veranstaltungen und Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen
- die Kooperationen mit anderen Bildungseinrichtungen
- die Beantragung und Bewirtschaftung von Fördermitteln

Auftragsgrundlage

- Errichtungsbeschluss des Rates aus dem Jahre 1969
- Satzung der Musikschule der Stadt Heiligenhaus
- Gebührensatzung der Musikschule der Stadt Heiligenhaus

Zielgruppe

andere Bildungseinrichtungen
Erwachsene
Jugendliche
Kinder

Ziele

Durch die Bereitstellung eines breitgefächerten und qualifizierten Angebots für alle Altersklassen soll eine musikalische Ausbildung vermittelt sowie Nachwuchs für das Musizieren gewonnen werden. Die städtische Musikschule verfolgt dabei bildungs-, kultur- und sozialpolitische Ziele.

Der kontinuierliche Unterricht ist hierbei der musikalischen Breitenarbeit und der Begabtenförderung gleichermaßen verpflichtet.

Darüber hinaus sollen eigene Veranstaltungen oder die Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen einen aktiven Beitrag zum Kultur- und Musikleben der Stadt Heiligenhaus leisten.

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.02 Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.570,60	36.320	51.860	51.860	51.860	51.860	51.860
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	49.527,74	34.040	49.010	49.010	49.010	49.010	49.010
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	3.042,86	2.280	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	262.931,87	255.500	280.500	280.500	280.500	280.500	280.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	262.931,87	255.500	280.500	280.500	280.500	280.500	280.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.945,50	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
441100 Mieten und Pachten	6.945,50	7.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	985,70	0	0	0	0	0	0
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	164,99	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	820,71	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	150,00	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	150,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	323.583,67	298.820	338.860	338.860	338.860	338.860	338.860
11 - Personalaufwendungen	610.155,07	615.804	696.380	702.964	709.614	716.330	723.112
501100 Dienstbezüge Beamte	3.581,93	3.616	3.820	3.858	3.897	3.936	3.975
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	456.338,58	462.863	487.520	492.395	497.319	502.292	507.315
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	17.675,90	15.500	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	36.064,28	36.259	47.150	47.622	48.098	48.579	49.064
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	96.494,38	97.566	119.890	121.089	122.300	123.523	124.758
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.403,14	28.900	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.868,51	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.829,17	13.850	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	13.705,46	10.050	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.144,60	24.260	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	20.144,60	24.260	22.300	22.300	22.300	22.300	22.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.014,62	3.800	5.200	5.700	5.700	5.700	5.700
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.430,51	1.500	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.039,11	1.500	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
544600 Versicherungen	545,00	600	600	600	600	600	600
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200	200	200	200	200	200



Teilergebnisplan 2024 / 2025

04.04.02

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.02 Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
17 = Ordentliche Aufwendungen	670.717,43	672.764	758.880	765.964	772.614	779.330	786.112
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-347.133,76	-373.944	-420.020	-427.104	-433.754	-440.470	-447.252
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-347.133,76	-373.944	-420.020	-427.104	-433.754	-440.470	-447.252
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-347.133,76	-373.944	-420.020	-427.104	-433.754	-440.470	-447.252
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-347.133,76	-373.944	-420.020	-427.104	-433.754	-440.470	-447.252
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-347.133,76	-373.944	-420.020	-427.104	-433.754	-440.470	-447.252



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.02 Musikschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

22.970 Euro Landesförderung

ca. 7.500 Euro Pro-Kopf-Förderung, 13.470 Euro Jekits-Förderung, 2.000 Euro
Jekits-Instrumentenförderung)

26.040 Euro Personalkostenförderung im Rahmen der Musikschuloffensive für die Umwandlung einer
Honorarstelle in eine Festanstellung

Sachkonto 416100

2.850 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz
zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für
investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten
Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert
des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung
Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

5.500 Euro Eintrittsgelder für Konzerte der Musikschule

275.000 Euro Unterrichtsgebühren inklusive Kopierpauschale (GEMA)

Zeile 05

Sachkonto 441100

6.500 Euro Instrumentenleihgebühr

Zeile 06

Sachkonto 448200

Sachkonto 448400

0 Euro Erstattungen

In 2022 wurden Erstattungen nach dem Infektionsschutzgesetz (Corona) geleistet.

Zeile 11

Sachkonto 501900

37.000 Euro Sachkosten für Honorarkräfte

1.000 Euro Beiträge (Künstlersozialkasse)



Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	04.04.02	Musikschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 13

Sachkonto 521500

5.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

4.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz leicht erhöht.

12.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs-

und Handwerkssektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 528100

7.500 Euro Anschaffung von Ausrüstungs- und Gebrauchsgegenständen mit einem Anschaffungswert unter 250 Euro netto

Der Ansatz wurde um 4.000 Euro erhöht, da aufgrund der starken Nachfrage für das 4. Jekits-Jahr (Schuljahr 2023/2024) weitere Instrumente angeschafft werden müssen (50% davon werden gefördert, siehe Zeile 02, Sachkonto 414100)

500 Euro Kosten für Kinderchor und Musikgruppen (z.B. GEMA, Dekomaterial für Konzerte)

6.000 Euro Betriebsaufwand Musikschule

kleinere Anschaffungen, GEMA- und GEZ-Gebühren, Kosten für Brandwache bei Konzerten, DJH-Mitgliedsbeitrag etc.

Zeile 14

Sachkonto 571100

22.300 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

2.500 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

Durch Kooperationen (Jekits, Kitas, Bläserklasse) ist der Fortbildungsbedarf gestiegen

Sachkonto 543100

400 Euro Aufwendungen für Informationsmaterial (Druck von Flyern)

1.500 Euro VdM-Beitrag (Verband deutscher Musikschulen)

Ansatzhöhung aufgrund gestiegener Beiträge.

Sachkonto 544600

600 Euro Kosten für die Schülerversicherung



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.02 Musikschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 549900
200 Euro Vermischte Aufwendungen

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100
22.970 Euro Landesförderung
ca. 7.500 Euro Pro-Kopf-Förderung, 13.470 Euro Jekits-Förderung, 2.000 Euro
Jekits-Instrumentenförderung)
26.040 Euro Personalkostenförderung im Rahmen der Musikschuloffensive für die Umwandlung einer
Honorarstelle in eine Festanstellung

Sachkonto 416100
2.850 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz
zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für
investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.
Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten
Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert
des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung
Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100
5.500 Euro Eintrittsgelder für Konzerte der Musikschule
275.000 Euro Unterrichtsgebühren inklusive Kopierpauschale (GEMA)

Zeile 05

Sachkonto 441100
6.500 Euro Instrumentenleihgebühr

Zeile 06

Sachkonto 448200
Sachkonto 448400
0 Euro Erstattungen
In 2022 wurden Erstattungen nach emk Infektionsschutzgesetz (Corona) geleistet.

Zeile 11



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.02 Musikschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 501900
37.000 Euro Sachkosten für Honorarkräfte
1.000 Euro Beiträge (Künstlersozialkasse)

Zeile 13

Sachkonto 521500
5.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
4.000 Euro Energiekosten
Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz leicht erhöht.
12.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.
Durch Tarifloohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 528100
7.500 Euro Anschaffung von Ausrüstungs- und Gebrauchsgegenständen mit einem Anschaffungswert unter 250 Euro netto
Der Ansatz wurde um 4.000 Euro erhöht, da aufgrund der starken Nachfrage für das 4. Jekits-Jahr (Schuljahr 2023/2024) weitere Instrumente angeschafft werden müssen (50% davon werden gefördert, siehe Zeile 02, Sachkonto 414100)
500 Euro Kosten für Kinderchor und Musikgruppen (z.B. GEMA, Dekomaterial für Konzerte)
6.000 Euro Betriebsaufwand Musikschule
kleinere Anschaffungen, GEMA- und GEZ-Gebühren, Kosten für Brandwache bei Konzerten, DJH-Mitgliedsbeitrag etc.

Zeile 14

Sachkonto 571100
22.300 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
2.500 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten
Durch Kooperationen (Jekits, Kitas, Bläserklasse) ist der Fortbildungsbedarf gestiegen

Sachkonto 543100
400 Euro Aufwendungen für Informationsmaterial (Druck von Flyern)
1.500 Euro VdM-Beitrag (Verband deutscher Musikschulen)
Ansatzhöhung aufgrund gestiegener Beiträge.



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.02 Musikschule

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 544600
600 Euro Kosten für die Schülerversicherung

Sachkonto 549900
200 Euro Vermischte Aufwendungen

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe **04.04** Kultur und Wissenschaft
Produkt **04.04.02** Musikschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen										
02 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	981,75	4.500	4.500	4.500	0	0	4.500	4.500	4.500	4.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	981,75	2.000	2.000	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	2.500	2.500	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500	2.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	981,75	4.500	4.500	4.500	0	0	4.500	4.500	4.500	4.500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-831,75	-4.500	-4.500	-4.500	0	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.02	Musikschule

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

2.000 Euro Instrumente und Geräte

Anschaffungen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

2.000 Euro geringwertige Wirtschaftsgüter Musikschule (250,01 Euro - 800,00 Euro)

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

2.000 Euro Instrumente und Geräte

Anschaffungen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

2.000 Euro geringwertige Wirtschaftsgüter Musikschule (250,01 Euro - 800,00 Euro)

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

04.04.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
 Produkt: 04.04.02 Musikschule

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Einzahlungen	150,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	981,75	4.500	4.500	4.500	0	0	4.500	4.500	4.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-831,75	-4.500	-4.500	-4.500	0	0	-4.500	-4.500	-4.500	0	0



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.03	Bücherei

Beschreibung

Das Produkt „Bücherei“ ist ein Angebot für alle Bevölkerungsgruppen der Stadt und des Einzugsgebietes. Es umfasst die Bereitstellung von physischen und virtuellen Medien, die Informationsvermittlung und Schulung aller Nutzergruppen, eine mit dem städtischen Kulturprogramm abgestimmte Veranstaltungsarbeit sowie die Kooperation mit anderen Einrichtungen.

Auftragsgrundlage

- Satzung über die Benutzung der Stadtbücherei Heiligenhaus in der jeweils gültigen Fassung
- Gebührensatzung der Stadtbücherei Heiligenhaus in der jeweils gültigen Fassung

Zielgruppe

Bildungseinrichtungen wie Kindergärten, Schulen und der Campus Velbert/Heiligenhaus der Hochschule Bochum sowie deren Angehörige
Einwohner der Stadt Heiligenhaus und der umliegenden Kommunen
Firmen, Behörden, Institutionen

Ziele

1. Bereitstellung eines differenzierten und aktuellen Medienangebotes zur Nutzung vor Ort und zur Ausleihe
2. Bereitstellung elektronischer Medien im Verbund zum Download oder Stream
3. Zugang zu allen in deutschen Bibliotheken ausleihbaren Medien durch die Fernleihe
4. Informationsversorgung der Bevölkerung
5. Leseförderung und Aufbau von Medienkompetenz bei Kindern und Jugendlichen
6. Angebot von Autorenlesungen und Kulturveranstaltungen
7. Schaffung eines werbefreien Lern-, Aufenthalts- und Kommunikationsortes ohne Konsumzwang für alle Bevölkerungsgruppen
8. Kooperation mit den Kultur- und Bildungseinrichtungen der Kommune
9. Beständige Anpassung an neue technische und gesellschaftliche Entwicklung

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.03 Bücherei

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	770,01	2.600	250	250	250	250	250
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	500,00	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	270,01	2.600	250	250	250	250	250
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	618,00	5.305	305	305	305	305	305
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	618,00	5.305	305	305	305	305	305
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.414,51	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	3.414,51	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.215,00	6.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
456200 Säumniszuschläge	3.215,00	6.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10 = Ordentliche Erträge	8.017,52	14.405	4.055	4.055	4.055	4.055	4.055
11 - Personalaufwendungen	168.352,70	209.665	155.310	156.864	158.431	160.016	161.616
501100 Dienstbezüge Beamte	3.134,16	3.161	3.350	3.384	3.417	3.452	3.486
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	127.621,51	160.428	113.970	115.110	116.261	117.423	118.598
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.936,67	12.544	11.110	11.221	11.333	11.447	11.561
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.660,36	33.532	26.880	27.149	27.420	27.694	27.971
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.038,26	53.805	55.105	55.105	55.105	55.105	55.105
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.526,99	25.800	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	28.511,27	28.005	28.005	28.005	28.005	28.005	28.005
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.005,63	2.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.005,63	2.700	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.813,05	61.340	61.540	61.540	61.540	61.540	61.540
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	180,00	700	700	700	700	700	700
542200 Mieten und Pachten	59.640,00	59.640	59.640	59.640	59.640	59.640	59.640
543100 Geschäftsaufwendungen	993,05	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	285.209,64	327.510	273.755	275.309	276.876	278.461	280.061
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-277.192,12	-313.105	-269.700	-271.254	-272.821	-274.406	-276.006
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-277.192,12	-313.105	-269.700	-271.254	-272.821	-274.406	-276.006



Teilergebnisplan 2024 / 2025

04.04.03

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.03 Bücherei

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-277.192,12	-313.105	-269.700	-271.254	-272.821	-274.406	-276.006
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-277.192,12	-313.105	-269.700	-271.254	-272.821	-274.406	-276.006
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-277.192,12	-313.105	-269.700	-271.254	-272.821	-274.406	-276.006



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.03 Bücherei

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

300 Euro Gebühren für den auswärtigen Leihverkehr (Fernleihe)

0 Euro Benutzungsgebühren

Laut Gebührensatzung werden ab dem 01.08.2023 keine Jahres- und Tagesbenutzungsgebühren mehr erhoben.

5 Euro Gebühren Bestsellerservice

Zeile 06

Sachkonto 448400

0 Euro Erstattungen

2022 wurden Erstattungen für Mutterschutzzeiten geleistet.

Zeile 07

Sachkonto 456200

3.500 Euro Mahn- und Vormerkgebühren

Zeile 13

Sachkonto 524100

6.500 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.

20.600 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Sachkonto 528100

28.000 Euro Betriebsaufwand

laufender Geschäftsaufwand, Kosten für BIBNET-Press, Anschaffungen im



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.03 Bücherei

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Wert bis 250 Euro netto
5 Euro Bestsellerservice

Zeile 14

Sachkonto 571100
1.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
700 Euro Fortbildung

Sachkonto 542200
59.640 Euro Mietzahlung für Räumlichkeiten an der Kettwiger Str. 24

Sachkonto 543100
1.200 Euro Werbung und Öffentlichkeitsarbeit

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100
250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100
300 Euro Gebühren für den auswärtigen Leihverkehr (Fernleihe)
5 Euro Gebühren Bestsellerservice

Zeile 06

Sachkonto 448400
0 Euro Erstattungen
2022 wurden Erstattungen für Mutterschutzzeiten geleistet.



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.03 Bücherei

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 07

Sachkonto 456200
3.500 Euro Mahn- und Vormerkgebühren

Zeile 13

Sachkonto 524100
6.500 Euro Energiekosten
20.600 Euro Bewirtschaftung der Immobilie
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Sachkonto 528100
28.000 Euro Betriebsaufwand
laufender Geschäftsaufwand, Kosten für BIBNET-Press, Anschaffungen im
Wert bis 250 Euro netto
5 Euro Bestsellerservice

Zeile 14

Sachkonto 571100
1.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
700 Euro Fortbildung

Sachkonto 542200
59.640 Euro Mietzahlung für Räumlichkeiten an der Kettwiger Str. 24

Sachkonto 543100
1.200 Euro Werbung und Öffentlichkeitsarbeit

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **04** Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe **04.04** Kultur und Wissenschaft
Produkt **04.04.03** Bücherei

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.203,88	1.000	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.203,88	1.000	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	1.203,88	1.000	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.203,88	-1.000	-1.500	-1.500	0	0	-1.500	-1.500	-1.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.03	Bücherei

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.500 Euro Erwerb von beweglichem Anlagevermögen mit einem Wert von über 250 Euro netto

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.500 Euro Erwerb von beweglichem Anlagevermögen mit einem Wert von über 250 Euro netto



Teilfinanzplan 2024 / 2025

04.04.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
 Produkt: 04.04.03 Bücherei

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	1.203,88	1.000	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.203,88	-1.000	-1.500	-1.500	0	0	-1.500	-1.500	-1.500	0	0



Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04.04	Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule Velbert / Heiligenhaus

Beschreibung

Die Volkshochschule Velbert / Heiligenhaus wird in Form eines Zweckverbandes geführt.

Die Stadt Heiligenhaus ist durch die anteilige Verbandsumlage sowie Mietkosten für die VHS-Räumlichkeiten belastet.

Ferner führt sie für den Zweckverband die Kassengeschäfte.

Zielgruppe

Gesamtbevölkerung

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.04 Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule Velbert / Heiligenhaus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.876,42	64.700	69.000	69.000	69.000	69.000	69.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.433,15	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	60.443,27	58.700	63.000	63.000	63.000	63.000	63.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	33.249,68	33.250	33.250	33.250	33.250	33.250	33.250
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	33.249,68	33.250	33.250	33.250	33.250	33.250	33.250
15 - Transferaufwendungen	61.526,07	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
537900 Zweckverbandsumlagen	61.526,07	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	160.652,17	172.950	177.250	177.250	177.250	177.250	177.250
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-160.652,17	-172.950	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-160.652,17	-172.950	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-160.652,17	-172.950	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-160.652,17	-172.950	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-160.652,17	-172.950	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250	-177.250



Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	04.04	Kultur und Wissenschaft
Produkt:	04.04.04	Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule Velbert / Heiligenhaus

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 13

Sachkonto 521500

6.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

30.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.

33.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Zeile 14

Sachkonto 571100

33.250 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 537900

75.000 Euro Umlage an den VHS-Zweckverband

2025

Zeile 13

Sachkonto 521500

6.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

30.000 Euro Energiekosten

33.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Zeile 14

Sachkonto 571100

33.250 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.04 Kultur und Wissenschaft
Produkt: 04.04.04 Mitgliedschaft im Zweckverband Volkshochschule Velbert / Heiligenhaus

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 537900
75.000 Euro Umlage an den VHS-Zweckverband



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

Beschreibung

- Antragsaufnahme und Leistungsgewährung bzw. Weiterleitung von Anträgen auf Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII, Unterhaltsvorschussgesetz
- Rückforderung von Unterhaltsvorschussleistungen durch Unterhaltsheranziehung und Erstattungen

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbücher I, X, XII
Bürgerliches Gesetzbuch
Unterhaltsvorschussgesetz

Zielgruppe

Antragsteller/innen
ratsuchende Bürger
Sozialhilfeempfänger
Sozialhilfeträger
Unterhaltspflichtige

Ziele

- schnelle und rechtmäßige Bearbeitung der Anträge zur Absicherung des Lebensunterhaltes
- Erhöhung der Einnahmen im Darlehensbereich und Rückforderung zu Unrecht gezahlter Sozialhilfe sowie Erstattungsbereich
- Verringerung der Leistungshöhe durch
 - a) intensive Kontrolle durch Vorprüfung von Anträgen, um Missbrauch zu verhindern
 - b) Erhöhung der Einnahmen in den Bereichen Unterhalt, Kostenersatz und Kostenerstattung
 - c) Bessere Beratung
 - Vermeidung, Verringerung und Überwindung der Hilfebedürftigkeit
 - Problemerkennung und Hilfskonzeption
 - Reduzierung der Sozialhilfedichte
 - Verringerung der Sozialhilfekosten durch Ausschöpfung vorrangiger Leistungsansprüche



Teilergebnisplan 2024 / 2025

05.05.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.01 Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.971,00	7.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	7.971,00	7.500	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
03 + Sonstige Transfererträge	215.698,14	213.000	205.000	205.000	193.000	181.000	169.000
421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	5.899,00	3.000	10.000	10.000	9.000	8.000	7.000
421200 Übergeleitete Ansprüche und übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	209.799,14	210.000	195.000	195.000	184.000	173.000	162.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	515.982,85	560.000	595.000	595.000	609.000	623.000	637.000
448100 Erstattungen vom Land	515.620,36	560.000	595.000	595.000	609.000	623.000	637.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	362,49	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	528,50	500	500	500	500	500	500
456100 Bußgelder	528,50	500	500	500	500	500	500
10 = Ordentliche Erträge	740.180,49	781.000	815.500	815.500	817.500	819.500	821.500
11 - Personalaufwendungen	261.165,94	366.237	341.010	344.420	347.864	351.343	354.857
501100 Dienstbezüge Beamte	92.657,05	80.356	116.530	117.695	118.872	120.061	121.262
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	129.250,10	221.715	167.650	169.327	171.020	172.730	174.457
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	12.011,95	17.948	15.440	15.594	15.750	15.908	16.067
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	27.246,84	46.218	41.390	41.804	42.222	42.644	43.071
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.764,94	104.500	94.500	94.500	89.500	84.500	79.500
523100 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an das Land	85.559,71	100.000	90.000	90.000	85.000	80.000	75.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.205,23	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	102,46	130	150	150	150	150	150
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	102,46	130	150	150	150	150	150
15 - Transferaufwendungen	777.232,00	800.000	850.000	850.000	870.000	890.000	910.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	777.232,00	800.000	850.000	850.000	870.000	890.000	910.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	914,73	3.500	3.500	3.500	3.500	4.000	4.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	914,73	3.500	3.500	3.500	3.500	4.000	4.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.128.180,07	1.274.367	1.289.160	1.292.570	1.311.014	1.329.993	1.348.507
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-387.999,58	-493.367	-473.660	-477.070	-493.514	-510.493	-527.007
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

05.05.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.01 Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-387.999,58	-493.367	-473.660	-477.070	-493.514	-510.493	-527.007
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-387.999,58	-493.367	-473.660	-477.070	-493.514	-510.493	-527.007
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-387.999,58	-493.367	-473.660	-477.070	-493.514	-510.493	-527.007
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-387.999,58	-493.367	-473.660	-477.070	-493.514	-510.493	-527.007



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.01 Soziale Hilfen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414200
15.000 Euro Bonus des Kreises für die Wohn- und Pflegeberatung und die Förderung der seniorengerechten Quartiersentwicklung

Zeile 03

Sachkonto 421100
10.000 Euro Erstattung von Unterhaltsleistungen durch Sonstige

Sachkonto 421200
180.000 Euro Heranziehung der Unterhaltspflichtigen zur Unterhaltszahlung durch die Stadt Heiligenhaus
Zukünftig wird sich der Betrag verringern, da ab 01.07.2019 das Land NRW für die Neufälle die Heranziehung betreibt.
15.000 Euro Rückzahlung von nicht zustehenden Unterhaltsvorschussleistungen durch den Leistungsempfänger

Zeile 06

Sachkonto 448100
595.000 Euro Erstattung Unterhaltsvorschuss
Anteil Land 30% und Bund 40% der gezahlten Unterhaltsvorschussleistungen
Der Erstattungsbetrag wird sich erhöhen. Es werden mehr Anträge gestellt werden und evtl. erfolgt eine Anpassung der Auszahlungsbeträge.

Zeile 07

Sachkonto 456100
500 Euro Bußgeldeinnahmen von Drittschuldnern

Zeile 13

Sachkonto 523100
90.000 Euro Erstattungen Unterhaltsvorschuss
Das Land erhält 50 % der eingegangenen Unterhaltszahlungen.

Sachkonto 529100
4.500 Euro Aufwand KRZN
Die Leistungsbescheide werden vom Kommunalen Rechenzentrum Niederhein monatlich ausgedruckt, kuvertiert und verschickt. Grundlage ist die Einwohnerzahl.

Zeile 14



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.01 Soziale Hilfen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 571100
150 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 533900
850.000 Euro Zahlung von Unterhaltsvorschussleistungen
Grundlage ist die Anzahl der Fälle. 70 % werden von Land (30%) und Bund (40%) erstattet (sh. Sachkonto 448100). Die Leistungen werden sich durch vermehrte Antragstellungen und evtl. Anpassung der Auszahlungsbeträge erhöhen.

Zeile 16

Sachkonto 541200
3.500 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

2025

Zeile 02

Sachkonto 414200
15.000 Euro Bonus des Kreises für die Wohn- und Pflegeberatung und die Förderung der seniorengerechten Quartiersentwicklung

Zeile 03

Sachkonto 421100
10.000 Euro Erstattung von Unterhaltsleistungen durch Sonstige

Sachkonto 421200
180.000 Euro Heranziehung der Unterhaltspflichtigen zur Unterhaltszahlung durch die Stadt Heiligenhaus
Zukünftig wird sich der Betrag verringern, da ab 01.07.2019 das Land NRW für die Neufälle die Heranziehung betreibt.
15.000 Euro Rückzahlung von nicht zustehenden Unterhaltsvorschussleistungen durch den Leistungsempfänger

Zeile 06

Sachkonto 448100
595.000 Euro Erstattung Unterhaltsvorschuss
Anteil Land 30% und Bund 40% der gezahlten Unterhaltsvorschussleistungen
Der Erstattungsbetrag wird sich erhöhen. Es werden mehr Anträge gestellt werden und evtl. erfolgt eine Anpassung der Auszahlungsbeträge.

Zeile 07



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.01 Soziale Hilfen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 456100
500 Euro Bußgeldeinnahmen von Drittschuldern

Zeile 13

Sachkonto 523100
90.000 Euro Erstattungen Unterhaltsvorschuss
Das Land erhält 50 % der eingegangenen Unterhaltszahlungen.

Sachkonto 529100
4.500 Euro Aufwand KRZN
Die Leistungsbescheide werden vom Kommunalen Rechenzentrum Niederhein monatlich ausgedruckt, kuvertiert und verschickt. Grundlage ist die Einwohnerzahl.

Zeile 14

Sachkonto 571100
150 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 533900
850.000 Euro Zahlung von Unterhaltsvorschussleistungen
Grundlage ist die Anzahl der Fälle. 70 % werden von Land (30%) und Bund (40%) erstattet (sh. Sachkonto 448100). Die Leistungen werden sich durch vermehrte Antragstellungen und evtl. Anpassung der Auszahlungsbeträge erhöhen.

Zeile 16

Sachkonto 541200
3.500 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05.02	Hilfen für Asylbewerber

Beschreibung

Antragsaufnahme und Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)

Auftragsgrundlage

Asylbewerberleistungsgesetz
Sozialgesetzbücher I, X, XII

Zielgruppe

Asylbewerber
geduldete Ausländer
illegal eingereiste Ausländer
sonstige Flüchtlinge

Ziele

- schnelle und rechtmäßige Bearbeitung der Anträge auf Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz zur Absicherung des Lebensunterhaltes
- Unterbringung und Beratung der Asylbewerber und sonstige Flüchtlinge
- Vermittlung der Hilfeempfänger im Bereich „Gemeinnütziger und zusätzlicher Tätigkeit“ (GZT)
- Prüfung von Krankenversicherungsmöglichkeiten
- Prüfung von vorrangigen Ansprüchen anderer Leistungen



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.02 Hilfen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.963,34	100.000	100.000	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	235.063,34	100.000	100.000	0	0	0	0
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	8.900,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	425.795,76	24.000	30.000	30.000	30.000	25.000	25.000
422400 Sonstige Ersatzleistungen	425.795,76	24.000	30.000	30.000	30.000	25.000	25.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.763.525,62	335.000	935.000	935.000	935.350	935.000	935.000
448100 Erstattungen vom Land	1.754.032,51	300.000	900.000	900.000	900.000	900.000	900.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	9.493,11	35.000	35.000	35.000	35.350	35.000	35.000
10 = Ordentliche Erträge	2.433.284,72	459.000	1.065.000	965.000	965.350	960.000	960.000
11 - Personalaufwendungen	415.327,51	439.966	683.090	689.921	696.820	703.788	710.827
501100 Dienstbezüge Beamte	59.412,36	48.783	70.760	71.468	72.182	72.904	73.633
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	274.923,39	303.707	462.090	466.711	471.378	476.092	480.853
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	22.117,01	23.907	40.730	41.137	41.549	41.964	42.384
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	58.874,75	63.569	109.510	110.605	111.711	112.828	113.957
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.322,44	78.000	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	72.322,44	78.000	82.000	82.000	82.000	82.000	82.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	390	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	390	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	2.005.825,37	1.238.000	1.769.500	1.769.500	1.821.500	1.873.500	1.925.500
533800 Leistungen für Bildung und Teilhabe	15.924,00	15.000	15.000	15.000	17.000	19.000	21.000
533900 Sonstige soziale Leistungen	1.989.901,37	1.223.000	1.754.500	1.754.500	1.804.500	1.854.500	1.904.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	170,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	170,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.493.645,32	1.757.356	2.535.590	2.542.421	2.601.320	2.660.288	2.719.327
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-60.360,60	-1.298.356	-1.470.590	-1.577.421	-1.635.970	-1.700.288	-1.759.327
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-60.360,60	-1.298.356	-1.470.590	-1.577.421	-1.635.970	-1.700.288	-1.759.327
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

05.05.02

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.02 Hilfen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-60.360,60	-1.298.356	-1.470.590	-1.577.421	-1.635.970	-1.700.288	-1.759.327
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-60.360,60	-1.298.356	-1.470.590	-1.577.421	-1.635.970	-1.700.288	-1.759.327
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-60.360,60	-1.298.356	-1.470.590	-1.577.421	-1.635.970	-1.700.288	-1.759.327



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.02 Hilfen für Asylbewerber

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

100.000 Euro Ausgleichzahlung des Landes für langzeitgeduldete Flüchtlinge
Die Zahlung ist begrenzt für die Jahre 2021 bis 2024.

Zeile 03

Sachkonto 422400

30.000 Euro Ersatzleistung von zu viel gezahlten Asytleistungen
z.B. Arbeitsaufnahme, Umzug in eine andere Stadt oder Anerkennung

Zeile 06

Sachkonto 448100

900.000 Euro Erstattungen
Das Land erstattet für jeden Asylbewerber, der sich noch im Asylverfahren befindet oder dessen Duldung nicht älter als drei Monate ist monatlich 875 Euro. Der Ansatz wurde erhöht, weil wieder vermehrt Flüchtlinge zugewiesen werden.

Sachkonto 448200

35.000 Euro Erstattungen
Erstattung von Krankenhilfekosten durch den Landschaftsverband, meistens für schwererkrankte Flüchtlinge

Zeile 13

Sachkonto 529100

72.000 Euro für den Wachdienst in der Ludgerusstr. 5
10.000 Euro für die Sozialberatung der Bergischen Diakonie in der Rheinlandstr. 26

Zeile 15

Sachkonto 533800

15.000 Euro Bildung- und Teilhabeleistungen (BuT)

Sachkonto 533900

800.000 Euro Grundleistungen
Da besonders 2022 vermehrt Flüchtlinge zugewiesen worden sind und die Zuweisungen auch in 2023 anhalten, ist der Ansatz für die Grundleistungen nach dem AsylbLG erhöht worden.

715.000 Euro Unterkunftskosten

Durch die vermehrten Zuweisungen ist auch der Ansatz für die Unterkunftskosten für Asyl zu erhöhen.



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.02 Hilfen für Asylbewerber

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

170.000 Euro Hilfen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt etc.
Durch die vermehrten Zuweisungen steigen auch die Kosten für die Hilfe bei Krankheiten, Schwangerschaft und Geburten außerhalb von Einrichtungen.
500 Euro Aufwendungen für Arbeitsgelegenheiten außerhalb von Einrichtungen
5.000 Euro sonstige Sachleistungen nach § 6 AsylbLG z.B. Haushaltspakete.
4.000 Euro sonstige Geldleistungen nach § 6 AsylbLG z.B. Erstaussattung für Schwangere
60.000 Euro Hilfen bei psychischen Erkrankungen in Einrichtungen
Zurzeit befindet sich kein Flüchtling in einer Einrichtung. Dieses kann aber jederzeit passieren. Viele Flüchtlinge sind psychisch erkrankt.

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.000 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

2025

Zeile 03

Sachkonto 422400
30.000 Euro Ersatzleistung von zu viel gezahlten Asyilleistungen
z.B. Arbeitsaufnahme, Umzug in eine andere Stadt oder Anerkennung

Zeile 06

Sachkonto 448100
900.000 Euro Erstattungen
Das Land erstattet für jeden Asylbewerber, der sich noch im Asylverfahren befindet oder dessen Duldung nicht älter als drei Monate ist monatlich 875 Euro. Der Ansatz wurde erhöht, weil wieder vermehrt Flüchtlinge zugewiesen werden.

Sachkonto 448200
35.000 Euro Erstattungen
Erstattung von Krankenhilfekosten durch den Landschaftsverband, meistens für schwererkrankte Flüchtlinge

Zeile 13

Sachkonto 529100
72.000 Euro für den Wachdienst in der Ludgerustr. 5
10.000 Euro für die Sozialberatung der Bergischen Diakonie in der Rheinlandstr. 26

Zeile 15

Sachkonto 533800



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.02 Hilfen für Asylbewerber

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15.000 Euro Bildung- und Teilhabeleistungen (BuT)

Sachkonto 533900

800.000 Euro Grundleistungen

Da besonders 2022 vermehrt Flüchtlinge zugewiesen worden sind und die Zuweisungen auch in 2023 anhalten, ist der Ansatz für die Grundleistungen nach dem AsylbLG erhöht worden.

715.000 Euro Unterkunftskosten

Durch die vermehrten Zuweisungen ist auch der Ansatz für die Unterkunftskosten für Asyl zu erhöhen.

170.000 Euro Hilfen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt etc.

Durch die vermehrten Zuweisungen steigen auch die Kosten für die Hilfe bei Krankheiten, Schwangerschaft und Geburten außerhalb von Einrichtungen.

500 Euro Aufwendungen für Arbeitsgelegenheiten außerhalb von Einrichtungen

5.000 Euro sonstige Sachleistungen nach § 6 AsylbLG z.B. Haushaltspakete.

4.000 Euro sonstige Geldleistungen nach § 6 AsylbLG z.B. Erstaussattung für Schwangere

60.000 Euro Hilfen bei psychischen Erkrankungen in Einrichtungen

Zurzeit befindet sich kein Flüchtling in einer Einrichtung. Dieses kann aber jederzeit passieren. Viele Flüchtlinge sind psychisch erkrankt.

Zeile 16

Sachkonto 541200

1.000 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.05 Soziale Leistungen
Produkt 05.05.02 Hilfen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	9.000	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	9.000	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	9.000	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-9.000	-9.000	-9.000	0	0	-9.000	-9.000	-9.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05.02	Hilfen für Asylbewerber

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783200

9.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (250,01 - 800,00 Euro) für die Flüchtlingsunterkünfte

2025

Zeile 09

Sachkonto 783200

9.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (250,01 - 800,00 Euro) für die Flüchtlingsunterkünfte



Teilfinanzplan 2024 / 2025

05.05.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
 Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
 Produkt: 05.05.02 Hilfen für Asylbewerber

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	9.000	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-9.000	-9.000	-9.000	0	0	-9.000	-9.000	-9.000	0	0



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05.03	Soziale Einrichtungen

Beschreibung

Unter dem Produkt werden die Unterkünfte entsprechend der Satzung vom 20.10.2015 geführt. Die Satzung regelt die Errichtung, Unterhaltung und Benutzung der Unterkünfte.

Auftragsgrundlage

Gemeindeordnung
Kommunalabgabengesetz
Teilhabe- und Integrationsgesetz
Flüchtlingsaufnahmegesetz
Ordnungsbehördengesetz

Zielgruppe

Asylbewerber
Kriegsflüchtlinge
Obdachlose
sonstige Flüchtlinge

Ziele

Die Unterkünfte dienen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit für den genannten Personenkreis. Durch die Satzung und den dazugehörigen Benutzungsverordnungen werden die Grundlagen für ein geregeltes Leben untereinander geschaffen.

Durch den Einsatz von Hausmeistern und Sozialarbeitern in den Unterkünften sollen die Verhaltensweisen der untergebrachten Personen angeleitet und dadurch Konfliktsituationen vorgebeugt werden, die Integrationschancen werden hierdurch verbessert.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

05.05.03

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	68.449,46	14.290	664.550	664.550	664.550	64.550	64.550
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	0,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	2.500,00	0	600.000	600.000	600.000	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	65.949,46	5.290	55.550	55.550	55.550	55.550	55.550
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.141,35	180.000	360.000	360.000	300.000	300.000	250.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	308.141,35	180.000	360.000	360.000	300.000	300.000	250.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	810.446,20	634.107	945.607	945.607	945.607	945.607	945.607
441100 Mieten und Pachten	808.734,74	634.107	944.107	944.107	944.107	944.107	944.107
442100 Erträge aus Verkauf	1.711,46	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.026,11	200	200	200	200	200	200
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	2.026,11	200	200	200	200	200	200
10 = Ordentliche Erträge	1.189.063,12	828.597	1.970.357	1.970.357	1.910.357	1.310.357	1.260.357
11 - Personalaufwendungen	14.668,46	17.534	83.360	83.594	83.829	84.068	84.308
501100 Dienstbezüge Beamte	12.173,48	10.383	23.350	23.584	23.819	24.058	24.298
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	1.748,42	5.555	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	376,16	434	10	10	10	10	10
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	370,40	1.162	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	312.307,62	266.700	475.000	475.000	475.000	350.000	350.000
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	70.174,73	70.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	146.055,74	161.700	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
525100 Haltung von Fahrzeugen	911,57	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	95.165,58	31.000	141.000	141.000	141.000	101.000	101.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	85.000	85.000	85.000	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	152.315,77	65.690	141.800	141.800	141.800	141.800	141.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	152.315,77	65.690	141.800	141.800	141.800	141.800	141.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	667.877,20	501.289	1.412.289	1.412.289	1.412.289	926.289	926.289
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	60.000	60.000	60.000	0	0
542200 Mieten und Pachten	667.877,20	501.289	1.352.289	1.352.289	1.352.289	926.289	926.289
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.147.169,05	851.213	2.112.449	2.112.683	2.112.918	1.502.157	1.502.397
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	41.894,07	-22.616	-142.092	-142.326	-202.561	-191.800	-242.040



Teilergebnisplan 2024 / 2025

05.05.03

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	41.894,07	-22.616	-142.092	-142.326	-202.561	-191.800	-242.040
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	41.894,07	-22.616	-142.092	-142.326	-202.561	-191.800	-242.040
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	41.894,07	-22.616	-142.092	-142.326	-202.561	-191.800	-242.040
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	41.894,07	-22.616	-142.092	-142.326	-202.561	-191.800	-242.040



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414200
9.000 Euro Landeszuweisung für das Projekt KOMM AN

Sachkonto 414800
600.000 Euro EU-Förderung Gebäudeanmietung
Die Verwaltung beabsichtigt, ein Gebäude für zunächst drei Jahre für die Unterbringung von Flüchtlingen anzumieten. Es sind zusätzliche Dienstleistungen wie Beratungs- und Unterstützungsangebote aber auch kulturelle, niederschwellige und auch professionelle Angebote vorgesehen. Die Förderung ist zu 75 % möglich. Noch ist nicht bekannt, ab wann die geplante Anmietung erfolgen wird.

Sachkonto 416100
55.550 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100
360.000 Euro Benutzungsgebühren für die Nutzung der städtischen Unterkünfte durch die anerkannten Flüchtlinge gem. Satzung
Die Zahlung erfolgt durch das Jobcenter ME-aktiv. Die Einnahmen haben sich durch die vermehrten Zuweisungen von ukrainischen Flüchtlingen sowie afghanischen Ortskräften erhöht.

Zeile 05

Sachkonto 441100
850.000 Euro Einnahmen von Nutzungsentgelten für die städtischen Unterkünfte gem. Satzung
Die Einnahmen haben sich durch die vermehrte Zuweisung von Flüchtlingen erhöht.
94.107 Euro Einnahmen aus der Vermietung der Räumlichkeiten für die Kita „Unter'm Himmelszelt“

Sachkonto 442100
1.500 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Photovoltaikanlage
Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus der bisher jährlich erzielten Einspeisevergütung ab.

Zeile 07

Sachkonto 459100
200 Euro Einnahmen aus Verstößen gegen die Benutzungsordnung für die städtischen Unterkünfte

Zeile 11

Sachkonto 501200
60.000 Euro Dienstbezüge Sozialarbeiter
Der Haupt- und Finanzausschuss hat am 28.11.2023 beschlossen, eine zusätzliche Sozialarbeiterstelle einzurichten.

Zeile 13

Sachkonto 521500
35.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Unterkunft „Ludgerusstraße 5“
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund des Alters der Gebäude sind vermehrt Reparatur- und Sanierungsarbeiten zu erwarten.
15.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Stadtteil- und Familienzentrum Hunsrückstraße 27

Sachkonto 524100
90.000 Euro Energiekosten Unterkunft „Ludgerusstraße 5“
Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.
45.000 Euro Bewirtschaftung Unterkunft „Ludgerusstraße 5“
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.
30.000 Euro Energiekosten Stadtteil- und Familienzentrum Hunsrückstraße 27
30.000 Euro Bewirtschaftung Stadtteil- und Familienzentrum Hunsrückstraße 27

Sachkonto 525100
4.000 Euro Fahrzeugunterhaltung
Kosten für den Transporter z.B. Versicherung, Unterhaltung

Sachkonto 525500
1.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtungsgegenstände für die Obdachlosenunterkünfte
100.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtungsgegenstände für die Flüchtlingsunterkünfte
40.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtungsgegenstände (EU-Förderung)
Aufgrund der geplanten Anmietung des o.g. Gebäudes für drei Jahre werden zusätzliche Anschaffungen von Einrichtungsgegenständen sowie Reparaturen und Renovierungsarbeiten notwendig werden. Die Förderung erfolgt zu 75 %.

Sachkonto 529100



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

15.000 Euro spezielle Betreuungsangebote (EU-Förderung)
Im Zusammenhang mit der geplanten Anmietung des o.g. Gebäudes sind
vielseitige Dienstleistungen und Schulungen vorgesehen. Die Förderung erfolgt zu 75 %.

70.000 Euro Wachdienst für das o.g. Gebäude (EU-Förderung)
Die Förderung erfolgt zu 75 %.

Sachkonto 571100
141.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
60.000 Euro Fortbildung Flüchtlingsunterbringung (EU-Förderung)
Mit der Anmietung des o.g. Gebäudes sollen u.a. über die Vergabe von
Honoraraufträge die Bewohner aber auch Flüchtlinge aus dem Stadtgebiet durch geschultes
Personal beraten, gestärkt und bei ihren Problemen konkret unterstützt werden.

Sachkonto 542200
925.000 Euro Miet-, Betriebs- und Stromkosten für die von der Stadt angemieteten Wohnungen für
Flüchtlinge
Durch die vermehrte Zuweisung von Flüchtlingen besonders in 2022 aber auch 2023 ist die
Anmietung von weiteren Wohnungen durch die Stadt erfolgt. Betriebs- und Stromkosten sind
gestiegen.

426.000 Euro Mieten für von der Stadt angemietete Gebäude (EU-Förderung)
Das o.g. soll für drei Jahre für die Unterbringung von Flüchtlingen
angemietet werden. Diese Maßnahme ist aufgrund der vermehrten Zuweisung von
Flüchtlingen notwendig geworden. Die Förderung erfolgt zu 75%.

1.289 Euro Pachtzins Photovoltaikanlage Hunsrückstr. 27.

2025

Zeile 02

Sachkonto 414200
9.000 Euro Landeszuweisung für das Projekt KOMM AN

Sachkonto 414800
600.000 Euro EU-Förderung Gebäudeanmietung
Die Verwaltung beabsichtigt, ein Gebäude für zunächst drei Jahre für die Unterbringung von
Flüchtlingen anzumieten. Es sind zusätzliche Dienstleistungen wie Beratungs- und
Unterstützungsangebote aber auch kulturelle, niederschwellige und auch professionelle
Angebote vorgesehen. Die Förderung ist zu 75 % möglich. Noch ist nicht bekannt, ab wann
die geplante Anmietung erfolgen wird.

Sachkonto 416100



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

55.550 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

360.000 Euro Benutzungsgebühren für die Nutzung der städtischen Unterkünfte durch die anerkannten Flüchtlinge gem. Satzung

Die Zahlung erfolgt durch das Jobcenter ME-aktiv. Die Einnahmen haben sich durch die vermehrten Zuweisungen von ukrainischen Flüchtlingen sowie afghanischen Ortskräften erhöht.

Zeile 05

Sachkonto 441100

850.000 Euro Einnahmen von Nutzungsentgelten für die städtischen Unterkünfte gem. Satzung

Die Einnahmen haben sich durch die vermehrte Zuweisung von Flüchtlingen erhöht.

94.107 Euro Einnahmen aus der Vermietung der Räumlichkeiten für die Kita „Unter'm Himmelszelt“

Sachkonto 442100

1.500 Euro Verkaufserlöse durch Stromeinspeisung Photovoltaikanlage

Die Berechnung der Stromeinspeisung und deren Vergütung erfolgt durch die Stadtwerke. Die Einspeisevergütung ist von der jährlichen Sonneneinstrahlung abhängig und variiert daher von Jahr zu Jahr. Die Summe im Ansatz leitet sich aus der bisher jährlich erzielten Einspeisevergütung ab.

Zeile 07

Sachkonto 459100

200 Euro Einnahmen aus Verstößen gegen die Benutzungsordnung für die städtischen Unterkünfte

Zeile 13

Sachkonto 521500

35.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Unterkunft „Ludgerusstraße 5“

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund des Alters der Gebäude sind vermehrt Reparatur- und Sanierungsarbeiten zu erwarten.

15.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung Stadtteil- und Familienzentrum Hunsrückstraße 27



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 524100

90.000 Euro Energiekosten Unterkunft „Ludgerusstraße 5“

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.

45.000 Euro Bewirtschaftung Unterkunft „Ludgerusstraße 5“

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

30.000 Euro Energiekosten Stadtteil- und Familienzentrum Hunsrückstraße 27

30.000 Euro Bewirtschaftung Stadtteil- und Familienzentrum Hunsrückstraße 27

Sachkonto 525100

4.000 Euro Fahrzeugunterhaltung

Kosten für den Transporter z.B. Versicherung, Unterhaltung

Sachkonto 525500

1.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtungsgegenstände für die Obdachlosenunterkünfte

100.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtungsgegenstände für die Flüchtlingsunterkünfte

40.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtungsgegenstände (EU-Förderung)

Aufgrund der geplanten Anmietung des o.g. Gebäudes für drei Jahre werden

zusätzliche Anschaffungen von Einrichtungsgegenständen sowie Reparaturen und

Renovierungsarbeiten notwendig werden. Die Förderung erfolgt zu 75 %.

Sachkonto 529100

15.000 Euro spezielle Betreuungsangebote (EU-Förderung)

Im Zusammenhang mit der geplanten Anmietung des o.g. Gebäudes sind

vielseitige Dienstleistungen und Schulungen vorgesehen. Die Förderung erfolgt zu 75 %.

70.000 Euro Wachdienst für das o.g. Gebäude (EU-Förderung)

Die Förderung erfolgt zu 75 %.

Sachkonto 571100

141.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

60.000 Euro Fortbildung Flüchtlingsunterbringung (EU-Förderung)

Mit der Anmietung des o.g. Gebäudes sollen u.a. über die Vergabe von

Honoraraufträge die Bewohner aber auch Flüchtlinge aus dem Stadtgebiet durch geschultes

Personal beraten, gestärkt und bei ihren Problemen konkret unterstützt werden.

Sachkonto 542200

925.000 Euro Miet-, Betriebs- und Stromkosten für die von der Stadt angemieteten Wohnungen für

Flüchtlinge

Durch die vermehrte Zuweisung von Flüchtlingen besonders in 2022 aber auch 2023 ist die

Anmietung von weiteren Wohnungen durch die Stadt erfolgt. Betriebs- und Stromkosten sind

gestiegen.



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

426.000 Euro Mieten für von der Stadt angemietete Gebäude (EU-Förderung)
Das o.g. soll für drei Jahre für die Unterbringung von Flüchtlingen
angemietet werden. Diese Maßnahme ist aufgrund der vermehrten Zuweisung von
Flüchtlingen notwendig geworden. Die Förderung erfolgt zu 75%.
1.289 Euro Pachtzins Photovoltaikanlage Hunsrückstr. 27.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05.05 Soziale Leistungen
Produkt 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	85.709,29	0	0	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	85.709,29	0	0	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.409,89	31.500	31.500	31.500	0	0	31.500	31.500	31.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	6.409,89	31.500	31.500	31.500	0	0	31.500	31.500	31.500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	92.119,18	31.500	31.500	31.500	0	0	31.500	31.500	31.500
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-92.119,18	-31.500	-31.500	-31.500	0	0	-31.500	-31.500	-31.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05.03	Soziale Einrichtungen

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 08

Sachkonto 785100

0 Euro Baumaßnahmen

In 2022 wurden hier Rstzahlungen für das multifunktionale Stadtteil- und Familienzentrum Oberilp verausgabt.

Zeile 09

Sachkonto 783200

30.000 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen

1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 09

Sachkonto 783200

30.000 Euro Anschaffung von Ausstattungsgegenständen

1.500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

05.05.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.03 Soziale Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2016-008
Multifunktionales Stadtteil- und Familienzentrum Oberilp

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.709,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-85.709,29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Auszahlungen	6.409,89	31.500	31.500	31.500	0	0	31.500	31.500	31.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.409,89	-31.500	-31.500	-31.500	0	0	-31.500	-31.500	-31.500	0	0



Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05.04	Betreuung und Begleitung besonderer Personengruppen

Beschreibung

Beratung von Personen, die Ansprüche nach den unten genannten Bestimmungen haben.

Auftragsgrundlage

Kriegsopferfürsorge-Bestimmungen
Schwerbehindertengesetz

Zielgruppe

Behinderte
betroffene Bürger
Kriegsbeschädigte
Rentenantragsteller
Senioren
Vertriebene, Aussiedler

Ziele

- Schaffung von Bürgerzufriedenheit durch optimale Beratungen
- Unterstützung und Information der besonderen Personengruppen durch Veranstaltungen



Teilergebnisplan 2024 / 2025

05.05.04

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.04 Betreuung und Begleitung besonderer Personenkreise

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	85.262,45	86.891	101.560	102.576	103.601	104.638	105.684
501100 Dienstbezüge Beamte	16.231,33	13.302	15.880	16.039	16.199	16.361	16.525
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	53.797,10	57.156	64.670	65.317	65.970	66.630	67.296
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	4.144,85	4.434	5.680	5.737	5.794	5.852	5.911
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	11.089,17	11.999	15.330	15.483	15.638	15.795	15.952
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.336,72	37.500	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.336,72	37.000	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500	500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	27,01	30	50	50	50	50	50
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	27,01	30	50	50	50	50	50
15 - Transferaufwendungen	103.897,63	111.065	111.065	111.065	111.065	111.065	111.065
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	103.897,63	111.065	111.065	111.065	111.065	111.065	111.065
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.985,00	5.100	5.100	5.100	5.136	5.100	5.100
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.600,00	3.600	3.600	3.600	3.636	3.600	3.600
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	197.508,81	240.586	229.775	230.791	231.852	232.853	233.899
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-197.508,81	-240.586	-229.775	-230.791	-231.852	-232.853	-233.899
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-197.508,81	-240.586	-229.775	-230.791	-231.852	-232.853	-233.899
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-197.508,81	-240.586	-229.775	-230.791	-231.852	-232.853	-233.899
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-197.508,81	-240.586	-229.775	-230.791	-231.852	-232.853	-233.899
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-197.508,81	-240.586	-229.775	-230.791	-231.852	-232.853	-233.899



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.04 Betreuung und Begleitung besonderer Personenkreise

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 13

Sachkonto 528100

10.000 Euro für Veranstaltungen (seniorengerechte Quartiersentwicklung, KOMM AN, RT Integration, Tage der Begegnung, Kochprojekt Harzstr. 9 u.a.) Es sind mehr Veranstaltungen geplant.
1.500 Euro Öffentlichkeitsarbeit und Infomaterialien

Sachkonto 529100

500 Euro Aufwendungen für Dienstleistungen für Veranstaltungen, Versicherungsleistungen

Zeile 14

Sachkonto 571100

30 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

3.000 Euro Ehrenamtspreis für besondere Projekte von Vereinen für Heiligenhauser Bürger
30.000 Euro allgemeine Zuschüsse an die Wohlfahrtsverbände
25.265 Euro Zuschuss für die Schuldnerberatung
52.800 Euro Zuschüsse für die Seniorenbegegnungsstätten

Zeile 16

Sachkonto 542100

3.600 Euro Aufwandsentschädigung für die Seniorenbeauftragte und den Behindertenbeauftragten
(monatlich je 150 Euro)

Sachkonto 549900

1.500 Euro vermischte Aufwendungen
HARFE, Demenznetz Heiligenhaus u.a.

2025

Zeile 13

Sachkonto 528100

10.000 Euro für Veranstaltungen (seniorengerechte Quartiersentwicklung, KOMM AN, RT Integration, Tage der Begegnung, Kochprojekt Harzstr. 9 u.a.) Es sind mehr Veranstaltungen geplant.
1.500 Euro Öffentlichkeitsarbeit und Infomaterialien

Sachkonto 529100



Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.04 Betreuung und Begleitung besonderer Personengruppen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

500 Euro Aufwendungen für Dienstleistungen für Veranstaltungen, Versicherungsleistungen

Zeile 14

Sachkonto 571100

30 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

3.000 Euro Ehrenamtspreis für besondere Projekte von Vereinen für Heiligenhauser Bürger

30.000 Euro allgemeine Zuschüsse an die Wohlfahrtsverbände

25.265 Euro Zuschuss für die Schuldnerberatung

52.800 Euro Zuschüsse für die Seniorenbegegnungsstätten

Zeile 16

Sachkonto 542100

3.600 Euro Aufwandsentschädigung für die Seniorenbeauftragte und den Behindertenbeauftragten
(monatlich je 150 Euro)

Sachkonto 549900

1.500 Euro vermischte Aufwendungen
HARFE, Demenznetz Heiligenhaus u.a.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **05** Soziale Leistungen
Produktgruppe **05.05** Soziale Leistungen
Produkt **05.05.04** Betreuung und Begleitung besonderer Personenkreise

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-500	-500	-500	0	0	-500	-500	-500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05.05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05.04	Betreuung und Begleitung besonderer Personengruppen

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783200
500 Euro Anschaffungen geringwertiger Wirtschaftsgüter

2025

Zeile 09

Sachkonto 783200
500 Euro Anschaffungen geringwertiger Wirtschaftsgüter



Teilfinanzplan 2024 / 2025

05.05.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.05 Soziale Leistungen
Produkt: 05.05.04 Betreuung und Begleitung besonderer Personenkreise

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500	-500	-500	0	0	-500	-500	-500	0	0



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.01	Wirtschaftliche Erziehungshilfe

Beschreibung

Schwerpunkt der wirtschaftlichen Erziehungshilfe sind die finanziellen Aspekte der vielfältigen Einzelfallhilfen im Rahmen der Kinder- und Jugendhilfe nach dem Achten Sozialgesetzbuch (SGB VIII). Hierbei handelt es sich insbesondere um Aufgaben, die sich aus der Bewilligung und Abwicklung der Jugendhilfeleistungen, der Kostenbeteiligung sowie Prüfung der sachlichen und örtlichen Zuständigkeit ergeben.

Das Produkt umfasst insbesondere die folgenden Aufgabenbereiche:

- Zahlbarmachung der Leistungsentgelte für die bewilligten Jugendhilfeleistungen (Hilfe zur Erziehung, Hilfe für junge Volljährige, Eingliederungshilfe für seelische behinderte Kinder und Jugendliche, gemeinsame Wohnform für Mütter/Väter und ihre Kinder, Inobhutnahmen) gemäß den Vorschriften des SGB VIII
- Übernahme der Elternbeiträge und Mittagessenkosten anlässlich der Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen/-pflege
- Erhebung der Kostenbeiträge für Jugendhilfeleistungen (junger Mensch, Eltern, zweckgleiche Leistungen)
- Kostenerstattungen nach den Vorschriften §§ 89 ff SGB VIII (z.B. nach Wechsel der örtlichen Zuständigkeit oder für Kinder in Dauerpflege von anderen Jugendämtern und Kostenerstattung für Leistungen an unbegleitete minderjährige Flüchtlinge)
- Härtefallfond „Alle Kinder essen mit“

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch I, VIII, IX, X, XII

Richtlinien der Stadt Heiligenhaus über die Gewährung von Leistungen zum Unterhalt gem. § 39 SGB VIII

Zielgruppe

Freie Träger der Jugendhilfe (z.B. Heimeinrichtungen, ambulante Anbieter)
junge Volljährige
Kinder und Jugendliche
Personensorgeberechtigte (Vormund, Pfleger)
Pflegeeltern
Eltern

Ziele

- Stabilisierung der Erziehungsberechtigten/Familien
- Förderung der Entwicklung der Kinder
- Verstärkte Heranziehung der Kostenbeitrags-/Unterhaltungspflichtigen
- Schnelle und rechtmäßige Bearbeitung
- Schaffung von Bürgerzufriedenheit

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.01 Wirtschaftliche Erziehungshilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.780,00	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.780,00	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240
03 + Sonstige Transfererträge	93.588,77	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
421100 Kostenbeiträge und Aufwundersersatz; Kostenersatz	93.588,77	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	435.933,98	720.000	895.000	895.000	895.000	895.000	895.000
448100 Erstattungen vom Land	174.528,91	300.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	261.405,07	420.000	495.000	495.000	495.000	495.000	495.000
10 = Ordentliche Erträge	533.302,75	823.240	998.240	998.240	998.240	998.240	998.240
11 - Personalaufwendungen	212.463,59	212.737	241.280	243.694	246.129	248.591	251.077
501100 Dienstbezüge Beamte	61.222,77	24.907	69.660	70.357	71.060	71.771	72.488
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	116.965,40	145.612	128.180	129.462	130.756	132.064	133.385
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.209,27	11.474	11.690	11.807	11.925	12.044	12.165
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	25.066,15	30.744	31.750	32.068	32.388	32.712	33.039
15 - Transferaufwendungen	4.218.856,58	4.803.750	4.993.500	5.108.500	5.218.500	5.228.500	5.238.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	181.428,87	187.500	225.000	270.000	280.000	290.000	300.000
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.031.052,67	2.089.000	2.482.000	2.552.000	2.652.000	2.652.000	2.652.000
533200 Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	2.006.375,04	2.527.250	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500	2.286.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.398,00	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.950,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
543100 Geschäftsaufwendungen	1.448,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
549500 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	25.000,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.460.718,17	5.021.387	5.239.680	5.357.094	5.469.529	5.481.991	5.494.477
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.927.415,42	-4.198.147	-4.241.440	-4.358.854	-4.471.289	-4.483.751	-4.496.237
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.927.415,42	-4.198.147	-4.241.440	-4.358.854	-4.471.289	-4.483.751	-4.496.237
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.01 Wirtschaftliche Erziehungshilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.927.415,42	-4.198.147	-4.241.440	-4.358.854	-4.471.289	-4.483.751	-4.496.237
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.927.415,42	-4.198.147	-4.241.440	-4.358.854	-4.471.289	-4.483.751	-4.496.237
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.927.415,42	-4.198.147	-4.241.440	-4.358.854	-4.471.289	-4.483.751	-4.496.237



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.01 Wirtschaftliche Erziehungshilfe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100
3.240 Euro Landeszuwendung "Kein Kind ohne Mahlzeit"

Zeile 03

Sachkonto 421100
100.000 Euro Kostenbeiträge
Eltern werden im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit zu den Kosten der voll- und teilstationären Hilfen herangezogen.

Zeile 06

Sachkonto 448100
400.000 Euro Kostenerstattung des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
Die Anzahl der umF hat sich erhöht.

Sachkonto 448200
420.000 Euro Kostenerstattung fremder Jugendhilfeträger im Rahmen der §§ 89 - 89 h SGB VIII
75.000 Euro Kostenerstattung vom Kreis im Rahmen der Eingliederungshilfe (Poollösung)

Zeile 15

Sachkonto 531800
175.000 Euro Erziehungsberatungsstelle
Erhöhte Nachfrage in den Erziehungsberatungsstellen, Anstieg von Personal- und Sachkosten
50.000 Euro Zuschuss Diakonisches Werk für die Führung von Vormundschaften und die Suche nach ehrenamtlichen Vormundschaften

Sachkonto 533100
10.000 Euro Übernahme von Elternbeiträgen
750.000 Euro Vollzeitpflege § 33 SGB VIII
50.000 Euro Hilfe zur Erziehung § 27 SGB VIII
Erhöhter therapeutischer Bedarf in Pflegefamilien zur Beratung, Unterstützung und Entlastung
60.000 Euro Erziehungsbeistandschaften § 30 SGB VIII
Die Fallzahlen haben sich stark erhöht.
690.000 Euro Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII
Die Fallzahlen haben sich stark erhöht.
80.000 Euro präventive Maßnahmen/Präventionskonzepte
Es wurde das zusätzliche Projekt "Spielgruppe" eingeführt.
700.000 Euro Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
Zusätzliche Fallzahlen für Kinder mit seelischer Behinderung. Des Weiteren stehen noch mehrere Kostenerstattungen an andere Städte aus.



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.01	Wirtschaftliche Erziehungshilfe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

105.000 Euro Kosten für die Umsetzung der Poollösung an Grundschulen
37.000 Euro ambulante Hilfen für junge Volljährige
Fallzahlen ambulante Hilfe für junge Volljährige stagnieren.

Sachkonto 533200

2.386.500 Euro wirtschaftliche Hilfeleistungen

Die Aufwendungen umfassen die teil- und vollstationären Jugendhilfeleistungen für Kinder, Jugendliche und junge Volljährige innerhalb von Einrichtungen.

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

500.000 Euro Unterbringungskosten nach § 19 SGB VIII

Ständige Erhöhung der Fallzahlen für Mutter/Kind-Einrichtungen.

1.400.000 Euro Heimerziehung

Fallzahlen konstant hoch, Tendenz: Anstieg der Fallzahlen

40.000 Euro Erziehung in einer Tagesgruppe

Die Fallzahlen sind stabil geblieben.

15.000 Euro Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung § 35 SGB VIII

Die Fallzahlen sind stabil geblieben.

300.000 Euro stationäre Hilfen für junge Volljährige

Die Fallzahlen für junge Volljährige sind gesunken.

31.500 Euro Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kinder und Jugendlichen.

Inobhutnahmen - nicht kalkulierbar.

Zeile 16

Sachkonto 541200

1.900 Euro Fortbildungs- u. Fahrtkosten

Fahrtkosten sind nicht gestiegen, da hauptsächlich Online-Fortbildungen gebucht werden

Sachkonto 543100

3.000 Euro Beitrag an das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V.

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

3.240 Euro Landeszuwendung "Kein Kind ohne Mahlzeit"

Zeile 03

Sachkonto 421100

100.000 Euro Kostenbeiträge

Eltern werden im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit zu den Kosten der voll- und teilstationären Hilfen herangezogen.



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.01	Wirtschaftliche Erziehungshilfe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 06

Sachkonto 448100
400.000 Euro Kostenerstattung des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
Die Anzahl der umF hat sich erhöht.

Sachkonto 448200
420.000 Euro Kostenerstattung fremder Jugendhilfeträger im Rahmen der §§ 89 - 89 h SGB VIII
75.000 Euro Kostenerstattung vom Kreis im Rahmen der Eingliederungshilfe (Poollösung)

Zeile 15

Sachkonto 531800
220.000 Euro Erziehungsberatungsstelle
Erhöhte Nachfrage in den Erziehungsberatungsstellen, Anstieg von Personal- und Sachkosten
50.000 Euro Zuschuss Diakonisches Werk für die Führung von Vormundschaften und die Suche nach ehrenamtlichen Vormundschaften

Sachkonto 533100
10.000 Euro Übernahme von Elternbeiträgen
750.000 Euro Vollzeitpflege § 33 SGB VIII
50.000 Euro Hilfe zur Erziehung § 27 SGB VIII
Erhöhter therapeutischer Bedarf in Pflegefamilien zur Beratung, Unterstützung und Entlastung
60.000 Euro Erziehungsbeistandschaften § 30 SGB VIII
Die Fallzahlen haben sich stark erhöht.
690.000 Euro Sozialpädagogische Familienhilfe § 31 SGB VIII
80.000 Euro präventive Maßnahmen/Präventionskonzepte
800.000 Euro Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
Zusätzliche Fallzahlen für Kinder mit seelischer Behinderung. Des Weiteren stehen noch mehrere Kostenerstattungen an andere Städte aus.
75.000 Euro Kosten für die Umsetzung der Poollösung an Grundschulen
37.000 Euro ambulante Hilfen für junge Volljährige
Fallzahlen ambulante Hilfe für junge Volljährige bleiben konstant.

Sachkonto 533200

2.386.500 Euro Die Aufwendungen umfassen die teil- und vollstationären Jugendhilfeleistungen für Kinder, Jugendliche und junge Volljährige innerhalb von Einrichtungen.
Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:
500.000 Euro Unterbringungskosten nach § 19 SGB VIII
Ständige Erhöhung der Fallzahlen für Mutter/Kind-Einrichtungen.
1.400.000 Euro Heimerziehung
Fallzahlen konstant hoch, Tendenz: Anstieg der Fallzahlen
40.000 Euro Erziehung in einer Tagesgruppe
Die Fallzahlen sind stabil geblieben.
15.000 Euro Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung § 35 SGB VIII



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.01 Wirtschaftliche Erziehungshilfe

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Die Fallzahlen sind stabil geblieben.
300.000 Euro stationäre Hilfen für junge Volljährige
Die Fallzahlen für junge Volljährige sind gesunken.
31.500 Euro Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kinder und Jugendlichen.
Inobhutnahmen - nicht kalkulierbar.

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.900 Euro Fortbildungs- u. Fahrtkosten
Fahrtkosten sind nicht gestiegen, da hauptsächlich Online-Fortbildungen gebucht werden

Sachkonto 543100
3.000 Euro Beitrag an das Deutsche Institut für Jugendhilfe und Familienrecht e.V.



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.02	Individuelle Erziehungshilfen

Beschreibung

Beratung von Eltern und Erziehungsberechtigten sowie Stärkung der Elternrolle und der Übernahme von Verantwortung

Hilfe zur Unterstützung, Ergänzung oder Ersetzung der familiären Erziehung von Kindern und Jugendlichen

Hilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche oder von seelischer Behinderung bedrohten Kinder und Jugendlichen als Rehabilitationsträger

Unterstützung und Begleitung von jungen Menschen sowie deren Mütter, Väter, Personensorge- und Erziehungsberechtigten durch den Verfahrenslotsen bei der Antragstellung, Verfolgung und Wahrnehmung von Leistungen der Eingliederungshilfe nach dem SGB VIII und Teil 2 SGB IX (§ 10b Abs. 1 SGB VIII)

Mit den Leistungsberechtigten und weiteren beteiligten Personen wird der Hilfeprozess im Rahmen der Hilfeplanung nach § 36 SGB VIII gemeinsam gestaltet, überprüft, angepasst und nach Zielerreichung beendet.

Mitwirkung bei familiengerichtlichen Verfahren im Rahmen von Sorgerechtsangelegenheiten oder im Rahmen von §8a Verfahren

Auftragsgrundlage

- BGB, SGB VIII, SGB IX
- Adoptionsvermittlungsgesetz
- Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG)
- Jugendgerichtsgesetz
- Satzung des Jugendamtes

Zielgruppe

Junge Erwachsene, die erzieherischer Hilfe bedürfen und einen Leistungsanspruch nach § 41 SGB VIII haben

Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, die einen Leistungsanspruch im Rahmen der Eingliederungshilfe nach § 35 a SGB VIII haben

Kinder, Jugendliche und deren Familien, die erzieherische Hilfe bedürfen

Pflegeeltern

Ziele

- Sicherung des gesunden Aufwachsens auch für Kinder aus Familien mit besonderen Unterstützungsbedarfen
- Identifizierung und Steuerung bedarfsorientierter passgenauer Hilfsangebote
- Stärkung der eigenverantwortlichen Problemlösung bei den Hilfeberechtigten (Hilfe zur Selbsthilfe)



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.02

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.02 Individuelle Erziehungshilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.500,00	5	5	5	5	5	5
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	5.500,00	5	5	5	5	5	5
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	5.000,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.246,45	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	12.246,45	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	22.746,45	5	5	5	5	5	5
11 - Personalaufwendungen	563.632,53	552.409	577.900	601.720	607.738	613.816	619.953
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	438.535,48	429.381	432.110	450.265	454.768	459.316	463.909
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	34.454,01	33.259	39.200	41.000	41.410	41.824	42.242
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	90.643,04	89.769	106.590	110.455	111.560	112.676	113.802
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.195,89	32.405	17.230	17.230	17.230	17.230	17.230
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	898,64	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.408,83	22.700	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	15.264,92	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	623,50	6.705	2.230	2.230	2.230	2.230	2.230
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.723,28	0	0	0	0	0	0
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.723,28	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	6.253,59	10.025	10.325	10.325	10.325	10.325	10.325
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	5.634,00	7.805	8.005	8.005	8.005	8.005	8.005
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	524,59	1.850	1.950	1.950	1.950	1.950	1.950
533900 Sonstige soziale Leistungen	95,00	370	370	370	370	370	370
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.944,92	16.980	31.500	31.500	13.500	13.500	13.500
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.399,72	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
542200 Mieten und Pachten	15.545,20	3.480	18.000	18.000	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	623.750,21	611.819	636.955	660.775	648.793	654.871	661.008
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-601.003,76	-611.814	-636.950	-660.770	-648.788	-654.866	-661.003
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-601.003,76	-611.814	-636.950	-660.770	-648.788	-654.866	-661.003



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.02

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.02 Individuelle Erziehungshilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-601.003,76	-611.814	-636.950	-660.770	-648.788	-654.866	-661.003
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-601.003,76	-611.814	-636.950	-660.770	-648.788	-654.866	-661.003
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-601.003,76	-611.814	-636.950	-660.770	-648.788	-654.866	-661.003



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.02 Individuelle Erziehungshilfen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414700
5 Euro Spenden

Zeile 13

Sachkonto 521500
2.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
6.000 Euro Energiekosten für die Stadtteilbüros
6.000 Euro Bewirtschaftung der Stadtteilbüros
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche
Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.
Aufgrund gesunkener Ausgaben ist der Ansatz entsprechend angepasst worden.

Sachkonto 525500
1000 Euro für die Unterhaltung / Einrichtung der Stadtteilbüros

Sachkonto 528100
185 Euro Ausstattungsgegenstände
z.B. Kindersitze
2.000 Euro aufwendungen Pflegekinderdienst
45 Euro Adoptionsvermittlung
z.B. Notargebühren

Zeile 15

Sachkonto 531800
5 Euro Weiterleitung von Spenden
8.000 Euro Zuschuss an den Kinderschutzbund
Da die Kosten für den Kinderschutzbund tendenziell steigen, wurde der Betrag entsprechend
erhöht.

Sachkonto 533100
1.950 Euro Soziale Trainingskurse für straffällig gewordene Jugendliche

Sachkonto 533900
370 Euro sonstige soziale Leistungen
z.B. Dolmetschertätigkeiten



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.02 Individuelle Erziehungshilfen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 16

Sachkonto 541200
5.700 Euro Kosten der Fahrbereitschaft
7.800 Euro Kosten für Inhouse-Schulungen, Fortbildung und Supervision

Sachkonto 542200
18.000 Euro Miete, Strom und Gas für Stadtteilbüro Nonnenbruch / Stadtteilsozialarbeit

2025

Zeile 02

Sachkonto 414700
5 Euro Spenden

Zeile 13

Sachkonto 521500
2.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
6.000 Euro Energiekosten für die Stadtteilbüros
6.000 Euro Bewirtschaftung der Stadtteilbüros
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Aufgrund gesunkener Ausgaben ist der Ansatz entsprechend angepasst worden.

Sachkonto 525500
1000 Euro für die Unterhaltung / Einrichtung der Stadtteilbüros

Sachkonto 528100
185 Euro Ausstattungsgegenstände
z.B. Kindersitze
2.000 Euro aufwendungen Pflegekinderdienst
45 Euro Adoptionsvermittlung
z.B. Notargebühren

Zeile 15

Sachkonto 531800
5 Euro Weiterleitung von Spenden
8.000 Euro Zuschuss an den Kinderschutzbund



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.02 Individuelle Erziehungshilfen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Da die Kosten für den Kinderschutzbund tendenziell steigen, wurde der Betrag entsprechend erhöht.

Sachkonto 533100
1.950 Euro Soziale Trainingskurse für straffällig gewordene Jugendliche

Sachkonto 533900
370 Euro sonstige soziale Leistungen
z.B. Dolmetschertätigkeiten

Zeile 16

Sachkonto 541200
5.700 Euro Kosten der Fahrbereitschaft
7.800 Euro Kosten für Inhouse-Schulungen, Fortbildung und Supervision

Sachkonto 542200
18.000 Euro Miete, Strom und Gas für Stadtteilbüro Nonnenbruch / Stadtteilsozialarbeit

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe **06.06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt **06.06.02** Individuelle Erziehungshilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.723,28	0	0	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.723,28	0	0	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	1.723,28	0	0	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.723,28	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.02 Individuelle Erziehungshilfen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	1.723,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.723,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.03	Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Beschreibung

Angebote zur Förderung der Entwicklung von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen in Heiligenhaus.

Hierzu gehören sowohl Maßnahmen zur Ausgestaltung von Freizeit, außerschulische Bildungsmaßnahmen aber auch Angebote mit präventivem oder kompensatorischen Charakter. Dies sind vor allem:

- Angebote der „Frühen Hilfen“
- Angebote des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes
- Angebote der Schul- und Jugendsozialarbeit
- Familienerholung
- Versorgung mit Spielflächen
- Jugendhilfetag und andere thematische Veranstaltungen
- Jugendhilfeplanung

Die Gestaltung niedrigschwelliger Zugänge durch Angebote der Stadtteil-Sozialarbeit in belasteten Stadtteilen, die eine Beratung und Unterstützung zu einem möglichst frühen Zeitpunkt ermöglichen.

Auftragsgrundlage

SGB VIII, insb. §§ 11-16 und § 80 ff
Kinder- und Jugendfördergesetz NRW
Beschlüsse von Jugendhilfeausschuss und Rat

Zielgruppe

Eltern und Alleinerziehende
freie Träger von Kinder- und Jugendarbeit
im Rahmen der Stadtteil-Sozialarbeit auch andere Erwachsene in den Stadtteilen
Jugendliche im Alter von 14 bis unter 18 Jahren
Junge Erwachsene bis unter 25 Jahren
Kinder im Alter von 0 bis unter 14 Jahren

Ziele

- Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen.
- Gestaltung positiver Lebensbedingungen für junge Menschen und ihre Familien
- Unterstützung freier Träger der Jugendhilfe im Rahmen des Kinder- und Jugendförderplans



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.03 Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	323.931,96	105.969	267.117	263.617	266.062	267.726	270.422
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-43,56	33.804	41.123	37.623	37.936	37.436	37.936
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	91.850,00	0	142.144	142.144	144.276	146.440	148.636
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	118.559,28	5	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	113.566,24	72.160	83.850	83.850	83.850	83.850	83.850
03 + Sonstige Transfererträge	728,00	2.000	1.500	2.000	1.515	2.015	1.515
421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	728,00	2.000	1.500	2.000	1.515	2.015	1.515
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.414,00	20.000	20.000	20.000	20.200	20.180	20.180
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10.414,00	20.000	20.000	20.000	20.200	20.180	20.180
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1,00	0	0	0	0	0	0
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	1,00	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	116.038,76	0	0	0	0	0	0
471100 Aktivierte Eigenleistungen	116.038,76	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	451.113,72	127.969	288.617	285.617	287.777	289.921	292.117
11 - Personalaufwendungen	217.886,14	236.870	280.580	283.436	286.331	289.263	292.236
501100 Dienstbezüge Beamte	21.349,79	13.221	23.900	24.139	24.380	24.624	24.870
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	129.189,20	142.481	141.180	142.592	144.018	145.458	146.912
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	29.914,05	40.000	70.910	71.669	72.446	73.240	74.053
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.915,80	11.080	11.770	11.888	12.007	12.127	12.248
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	27.517,30	30.088	32.820	33.148	33.480	33.814	34.153
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.101,43	67.600	60.500	52.500	53.700	52.700	53.700
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	152,94	7.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	3.100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	18.442,79	44.500	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9.505,70	13.000	27.000	19.000	20.200	19.200	20.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	152.117,98	98.200	111.900	111.900	111.900	111.900	111.900
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	152.117,98	98.200	111.900	111.900	111.900	111.900	111.900
15 - Transferaufwendungen	57.579,27	81.551	89.450	89.450	89.450	89.450	89.450
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	2.481	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
533900 Sonstige soziale Leistungen	57.579,27	79.070	86.650	86.650	86.650	86.650	86.650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.601,87	41.822	41.822	41.822	41.925	41.925	41.925



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.03

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.03 Kinder-, Jugend- und Familienarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	970,85	1.032	1.032	1.032	1.135	1.135	1.135
542200 Mieten und Pachten	2.308,60	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
543100 Geschäftsaufwendungen	3.771,42	10.640	10.640	10.640	10.640	10.640	10.640
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	7,00	0	0	0	0	0	0
549500 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	5.500,00	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44,00	150	150	150	150	150	150
17 = Ordentliche Aufwendungen	468.286,69	526.043	584.252	579.108	583.306	585.238	589.211
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-17.172,97	-398.074	-295.635	-293.491	-295.529	-295.317	-297.094
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-17.172,97	-398.074	-295.635	-293.491	-295.529	-295.317	-297.094
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-17.172,97	-398.074	-295.635	-293.491	-295.529	-295.317	-297.094
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-17.172,97	-398.074	-295.635	-293.491	-295.529	-295.317	-297.094
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-17.172,97	-398.074	-295.635	-293.491	-295.529	-295.317	-297.094



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.03	Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

- 2.800 Euro Landeszuweisung für die offene Jugendarbeit
- 7.000 Euro Landeszuwendung ISEK
- 18.500 Euro Landeszuweisung Schulsozialarbeit
- 12.823 Euro Landeszuweisung "Frühe Hilfen"

Sachkonto 414200

- 142.144 Euro Belastungsausgleich Landeskinderschutzgesetz

Sachkonto 414800

0 Euro Spenden

Die Höhe von Spenden ist nicht planbar.

Sachkonto 416100

83.850 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 03

Sachkonto 421100

0 Euro Kostenbeiträge Jugendhilfetag

JHT findet nur alle zwei Jahre statt (zuletzt in 2023), in 2024 daher keine Einnahmen

1.500 Euro Kostenbeiträge für Maßnahmen der "Frühen Hilfen", z.B. FamilyPlus

Zeile 4

Sachkonto 432100

- 13.500 Euro Entgelte Stadtranderholung
- 4.500 Euro Entgelte intern. Jugendbegegnungen
- 2.000 Euro Entgelte Jugendveranstaltungen

Zeile 5

Sachkonto 471100

0 Euro Aktivierbare Eigenleistungen



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.03	Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2022 konnten Leistungen der städtischen Mitarbeiter beim Spielplatzbau aktiviert werden. Inwieweit das 2024 ff. auch möglich sein wird, ist aktuell nicht absehbar.

Zeile 13

Sachkonto 521500

2.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund gesunkener Ausgaben ist der Ansatz entsprechend angepasst worden.

Sachkonto 524100

2.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie „Ludgerusstraße 3“

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Aufgrund gesunkener Ausgaben ist der Ansatz entsprechend angepasst worden.

Sachkonto 528100

2.500 Euro Kosten Jugendrat

15.000 Euro Betriebsaufwand Schulsozialarbeiter*innen mit dem Arbeitsschwerpunkt der Teilhabe

5.000 Euro Sachmittel Tag der psychischen Gesundheit für Kinder und Jugendliche

Mittelbereitstellung gemäß Beschluss des HAupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

5.000 Euro Material für Maßnahmen der Frühen Hilfen, z.B. für "familyplus" und Babybegrüßungstaschen

2.000 Euro Mutter-Kind-Café

Sachkonto 529100

1.000 Euro Bereitstellung der App für Angebote der Offenen Kinder- und Jugendarbeit

Das Angebot läuft aufgrund von Kündigung in 2024 aus.

14.000 Euro ISEK ON-F4 zielgruppenspezifische Freizeit- und Veranstaltungsangebote

12.000 Euro Dienstleistungen, die im Rahmen der "Frühen Hilfen" beauftragt werden, z.B.

Familienhebamme

Zeile 14

Sachkonto 571100

111.900 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

2.800 Euro Weiterleitung LZ Offene Kinder- und Jugendarbeit an ev. Kirche gem. Beschluss AG 78

Sachkonto 533900

15.000 Euro Kinder- und Jugendberufshilfe

Es gibt mehr Anbieter die Fördermittel abrufen, UBZ bietet vier Ferienmaßnahmen pro Jahr an die bezuschusst werden. Förderung erfolgt auf Grundlage des KJFP der Stadt Heiligenhaus



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.03	Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- sowie § 15 Abs.3 3. AG-KJHG-KJFöG und § 11 Abs. 3 Nr. 5 SGB VIII
- 500 Euro Sonderzuschuss Erholungsmaßnahmen
- Verringerung der Antragszahlen aufgrund von anderer, vorrangiger Ansprüche (BuT)
- 45.000 Euro Stadtranderholung
 - Honorare, Material, Angebote
 - Die sukzessive Erhöhung des Mindestlohnes sowie die Steigerung von Material- und Angebotskosten machen die Anpassung der Position notwendig.
- 9.600 Euro internationale Jugendbegegnungen
- 10.000 Euro Kinder- und Jugendveranstaltungen
- 5.550 Euro Jugendgruppenleiterschulungen
- 1.000 Euro Familienerholung
 - Verringerung der Antragszahlen aufgrund von anderer, vorrangiger Ansprüche (BuT)

Zeile 16

- Sachkonto 541200
- 532 Euro Kosten der Fahrbereitschaft
- 500 Euro Fortbildung

- Sachkonto 542200
- 30.000 Euro Kosten für die Anmietung der Ecotoilette in John-Steinbeck-Park

2025

Zeile 02

- Sachkonto 414100
- 2.800 Euro Landeszuweisung für die offene Jugendarbeit
- 3.500 Landeszuwendung ISEK
- 18.500 Euro Landeszuweisung Schulsozialarbeit
- 12.823 Euro Landeszuweisung "Frühe Hilfen"

- Sachkonto 414200
- 142.144 Euro Belastungsausgleich Landeskinderschutzgesetz

- Sachkonto 414800
- 0 Euro Spenden
- Die Höhe von Spenden ist nicht planbar.

- Sachkonto 416100
- 83.850 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.
- Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.03	Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 03

Sachkonto 421100
500 Euro Kostenbeiträge Jugendhilfetag
2025 findet wieder ein JHT statt.
1.500 Euro Kostenbeiträge für Maßnahmen der "Frühen Hilfen", z.B. FamilyPlus

Zeile 04

Sachkonto 432100
13.500 Euro Entgelte Stadtranderholung
4.500 Euro Entgelte intern. Jugendbegegnungen
2.000 Euro Entgelte Jugendveranstaltungen

Zeile 05

Sachkonto 471100
0 Euro Aktivierbare Eigenleistungen
2022 konnten Leistungen der städtischen Mitarbeiter beim Spielplatzbau aktiviert werden.
Inwieweit das 2024 ff. auch möglich sein wird, ist aktuell nicht absehbar.

Zeile 13

Sachkonto 521500
2.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund gesunkener Ausgaben ist der Ansatz entsprechend angepasst worden.

Sachkonto 524100
2.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie „Ludgerusstraße 3“
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Aufgrund gesunkener Ausgaben ist der Ansatz entsprechend angepasst worden.

Sachkonto 528100
2.500 Euro Kosten Jugendrat
15.000 Euro Betriebsaufwand Schulsozialarbeiter*innen mit dem Arbeitsschwerpunkt der Teilhabe
5.000 Euro Sachmittel Tag der psychischen Gesundheit für Kinder und Jugendliche
5.000 Euro Material für Maßnahmen der Frühen Hilfen, z.B. für "familyplus" und Babybegrüßungstaschen
2.000 Euro Mutter-Kind-Café



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.03 Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 529100

0 Euro Bereitstellung der App für Angebote der Offenen Kinder- und Jugendarbeit

Das Angebot läuft aufgrund von Kündigung in 2024 aus.

7.000 Euro ISEK ON-F4 zielgruppenspezifische Freizeit- und Veranstaltungsangebote

12.000 Euro Dienstleistungen, die im Rahmen der "Frühen Hilfen" beauftragt werden, z.B.

Familienhebamme

Zeile 14

Sachkonto 571100

111.900 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

2.800 Euro Weiterleitung LZ Offene Kinder- und Jugendarbeit an ev. Kirche gem. Beschluss AG 78

Sachkonto 533900

15.000 Euro Kinder- und Jugendholungsmaßnahmen

Es gibt mehr Anbieter die Fördermittel abrufen, UBZ bietet vier Ferienmaßnahmen pro Jahr an die bezuschusst werden. Förderung erfolgt auf Grundlage des KJFP der Stadt Heiligenhaus sowie § 15 Abs.3 3. AG-KJHG-KJFöG und § 11 Abs. 3 Nr. 5 SGB VIII

500 Euro Sonderzuschuss Erholungsmaßnahmen

Verringerung der Antragszahlen aufgrund von anderer, vorrangiger Ansprüche (BuT)

45.000 Euro Stadtranderholung

Honorare, Material, Angebote

Die sukzessive Erhöhung des Mindestlohnes sowie die Steigerung von Material- und Angebotskosten machen die Anpassung der Position notwendig.

9.600 Euro internationale Jugendbegegnungen

10.000 Euro Kinder- und Jugendveranstaltungen

5.550 Euro Jugendgruppenleiterschulungen

1.000 Euro Familienerholung

Verringerung der Antragszahlen aufgrund von anderer, vorrangiger Ansprüche (BuT)

Zeile 16

Sachkonto 541200

532 Euro Kosten der Fahrbereitschaft

500 Euro Fortbildung

Sachkonto 542200

30.000 Euro Kosten für die Anmietung der Ecotoilette in John-Steinbeck-Park

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.06.03 Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	602.900	863.800	0	0	133.000	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	602.900	863.800	0	0	133.000	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	602.900	863.800	0	0	133.000	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	235.203,59	220.000	1.024.500	1.404.000	0	0	310.000	120.000	120.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	235.203,59	220.000	1.024.500	1.404.000	0	0	310.000	120.000	120.000
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.651,10	2.000	2.000	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.564,45	0	0	0	0	0	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.086,65	2.000	2.000	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	239.854,69	222.000	1.026.500	1.406.000	0	0	312.000	122.000	122.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-239.854,69	-222.000	-423.600	-542.200	0	0	-179.000	-122.000	-122.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.03	Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100

- 62.500 Euro Förderung Programm Moderne Sportstätten
Die Mittel sind vorgesehen für die Herstellung eines Kunstrasenplatzes auf dem Spiel-/ Bolzplatz Heidestraße.
- 524.300 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahmen Qualifizierung Spielplätze
Förderquote 70% - hälftig Bund, hälftig Land; 30% Eigenanteil Stadt
- 16.100 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahme Bike-Park

Zeile 08

Sachkonto 785300

- 120.000 Euro Pauschalansatz für die Umgestaltung von Spielplätzen
- 20.000 Euro Skateranlage Mahnmal
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023
- 749.000 Euro ISEK Oberilp/Nonnenbruch - Maßnahme Qualifizierung Spielplatz Gartenstraße
- 23.000 Euro ISEK Oberilp/Nonnenbruch - Maßnahme Errichtung Bike-Park
- 50.000 Euro Sanierung von Bolzplätzen
In 2024 soll voraussichtlich der Platz an der Hunsrückstraße saniert werden.
- 62.500 Euro Herstellung eines Kunstrasenplatzes auf dem Spielplatz an der Heidestraße
Die Maßnahme wird gefördert aus dem Programm "Moderne Sportstätten" (sh. Zeile 01).
Der Eigenanteil von rd. 40.000 Euro wird aus der Sportpauschale finanziert (sh. Produkt 08.08.01.00 -Sportförderung.)

Zeile 09

Sachkonto 783200

- 1.000 Euro Ausstattung Schulsozialarbeit
- 500 Euro Ausstattung für Angebote im Rahmen der "frühe Hilfen"
- 500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienservice (250 Euro - 800,00 Euro)

2025

Zeile 01

2 von 3

R01_FPPR: 07.12.22 301 / 00 / 14.12.2023 / 13:44 / 0-6

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.03	Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Erläuterung zur Finanzplanung

Sachkonto 681100
863.800 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahme
Bike-Park

Zeile 08

Sachkonto 785300
120.000 Euro Pauschalansatz für die Umgestaltung von Spielplätzen
1.234.000 Euro ISEK Oberilp/Nonnenbruch - Maßnahme Errichtung Bike-Park
50.000 Euro Pauschalansatz für die Sanierung von Bolzplätzen

Zeile 09

Sachkonto 783200
1.000 Euro Ausstattung Schulsozialarbeit
500 Euro Ausstattung für Angebote im Rahmen der "frühe Hilfen"
500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienservice (250 Euro - 800,00 Euro)



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.03 Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 0000-014 Umgestaltung von Spielplätzen											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.248,02	120.000	120.000	120.000	0	0	120.000	120.000	120.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.248,02	-120.000	-120.000	-120.000	0	0	-120.000	-120.000	-120.000	0	0
Maßnahme: 2021-015 Leuchtturmspielplatz Hunsrückstraße											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.226,99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-147.226,99	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2022-001 Sanierung Bolzplätze											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2022-024 Ballspielfläche Heidestraße											
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	62.500	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	62.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.03 Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2024-003
ISEK Qualifizierung Spielplätze

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	524.300	0	0	0	133.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.039,21	100.000	749.000	0	0	0	190.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.039,21	-100.000	-224.700	0	0	0	-57.000	0	0	0	0

Maßnahme: 2024-014
ISEK Bike-Park

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	16.100	863.800	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	23.000	1.234.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-6.900	-370.200	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Auszahlungen 79.340,47 2.000 22.000 2.000 0 0 2.000 2.000 2.000 0 0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.03 Kinder-,Jugend- und Familienarbeit

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-79.340,47	-2.000	-22.000	-2.000	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.04	Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Beschreibung

Durchführung von Freizeit- und Kulturangeboten zur Förderung der Entwicklung von Kindern, Jugendlichen, jungen Heranwachsenden und deren Familien.

Zentraler Bürger-Treffpunkt für kulturelle, kreative, sportliche, handwerkliche und gesellige Betätigungsmöglichkeiten – dabei Kooperationspartner für Jugendgruppen und Verbandsarbeit, Elterngruppen, Initiativen und institutionellen Gruppen (Parteien, Verwaltungsorganisationen etc.)

Bildungs-, Tagungs- und Übernachtungsstätte

Ferienmaßnahmen im lokalen als auch internationalen Bereich (Jugendaustausch).

Auftragsgrundlage

SGB VIII

Kinder- und Jugendförderplan des Landes NRW

Beschlüsse von Jugendhilfeausschuss und Stadtrat zur Konzeption und Budgetierung.

Zielgruppe

Eltern und Alleinerziehende

Erwachsene und Senioren

informelle Jugendgruppen (Peergroups)

Kinder und Jugendliche

Primär für alle Heiligenhauser Bürger

Ziele

- Förderung aktiver Freizeitgestaltung und Realisierung kultureller Konzepte.
- Förderung der Entwicklung und Vermittlung von persönlicher, sozialer und kultureller Kompetenz.
- Unterstützung von formellen und informellen Gruppen durch räumliche und wenn benötigt, auch personelle Ressourcen.
- Förderung der Eigenverantwortung und gesellschaftlichen Mitverantwortung als Forum für Diskussion und Meinungsaustausch.
- Förderung der Integration von Gruppierungen mit verschiedensten sozialen und kulturellen Hintergründen.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.04

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.122,13	45.175	43.505	43.505	43.505	43.505	43.505
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	40.261,28	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	5	5	5	5	5	5
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	11.860,85	13.170	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.399,38	50.500	50.500	50.500	50.705	50.705	50.705
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	42.399,38	50.500	50.500	50.500	50.705	50.705	50.705
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.312,56	24.893	24.893	24.893	24.893	24.893	24.893
441100 Mieten und Pachten	4.892,96	4.893	4.893	4.893	4.893	4.893	4.893
442100 Erträge aus Verkauf	32.419,60	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.057,42	0	0	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	9.057,42	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10	10	10	10	10	10
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	10	10	10	10	10	10
10 = Ordentliche Erträge	140.891,49	120.578	118.908	118.908	119.113	119.113	119.113
11 - Personalaufwendungen	211.865,70	275.622	247.430	231.791	232.914	234.047	235.192
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	152.100,89	197.839	200.000	188.197	189.114	190.039	190.974
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	18.704,18	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	14.119,38	14.332	5.990	4.939	4.988	5.038	5.089
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	26.941,25	40.451	18.440	15.655	15.812	15.970	16.129
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.557,59	145.505	194.505	194.505	194.505	194.505	194.505
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	117.506,67	27.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	63.198,46	60.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.872,70	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	58.979,76	54.505	79.505	79.505	79.505	79.505	79.505
14 - Bilanzielle Abschreibungen	45.065,16	55.310	49.150	49.150	49.150	49.150	49.150
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	45.065,16	55.310	49.150	49.150	49.150	49.150	49.150
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.355,77	3.702	3.702	3.702	3.702	3.702	3.702
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.355,77	3.702	3.702	3.702	3.702	3.702	3.702
17 = Ordentliche Aufwendungen	501.844,22	480.139	494.787	479.148	480.271	481.404	482.549
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.952,73	-359.561	-375.879	-360.240	-361.158	-362.291	-363.436



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.04

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360.952,73	-359.561	-375.879	-360.240	-361.158	-362.291	-363.436
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-360.952,73	-359.561	-375.879	-360.240	-361.158	-362.291	-363.436
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-360.952,73	-359.561	-375.879	-360.240	-361.158	-362.291	-363.436
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-360.952,73	-359.561	-375.879	-360.240	-361.158	-362.291	-363.436



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100
32.000 Euro Zuweisung für die offene Kinder- und Jugendarbeit

Sachkonto 416100
11.500 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100
4.093 Euro Einnahmen aus der Vermietung von Gewerberaum

Sachkonto 442100
20.000 Euro Einnahmen des Jugendcafés

Zeile 07

Sachkonto 448400
0 Euro Erstattungen
2022 wurden Erstattungen für Personalausfälle von Sozialversicherungsträger gewährt.

Zeile 11

Sachkonto 501200
200.000 Euro Dienstbezüge
Mit Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023 wurde die Einrichtung einer weiteren Stelle beschlossen (Ansatzhöhung um 96.560 Euro).

Zeile 13

Sachkonto 521500
5.000 Euro Kosten für einrichtungsinterne Renovierungsarbeiten
40.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 524100

51.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz leicht erhöht.

15.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie "Hülsbecker Str. 16"

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch

Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der

Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 525500

4.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung

Sachkonto 528100

20.000 Euro Betriebsaufwand

5.000 Euro Sach- und Werbemittel zeTT

Mittelbereitstellung gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

20.000 Euro städtepartnerschaftliche Begegnungen

Mittelbereitstellung gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 28.11.2023

4.000 Euro Sachkosten Arbeitsgemeinschaften

5 Euro Spendenverwendung

20.500 Euro Veranstaltungsaufwand

10.000 Euro Kulturveranstaltungen

Zeile 14

Sachkonto 571100

49.150 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

510 Euro Fortbildung

3.192 Euro Kosten der Fahrbereitschaft

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

32.000 Euro Zuweisung für die offene Kinder- und Jugendarbeit

Sachkonto 416100

11.500 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 05

Sachkonto 441100

4.093 Euro Einnahmen aus der Vermietung von Gewerberaum

Sachkonto 442100

20.000 Euro Einnahmen des Jugendcafés

Zeile 07

Sachkonto 448400

0 Euro Erstattungen

2022 wurden Erstattungen für Personalausfälle von Sozialversicherungsträger gewährt.

Zeile 13

Sachkonto 521500

5.000 Euro Kosten für einrichtungsinterne Renovierungsarbeiten

40.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

51.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz leicht erhöht.

15.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilie "Hülsbecker Str. 16"

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch

Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der

Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 525500

4.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung

Sachkonto 528100

20.000 Euro Betriebsaufwand

5.000 Euro Sach- und Webemittel zeTT

20.000 Euro städtepartnerschaftliche Begegnungen



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

4.000 Euro Sachkosten Arbeitsgemeinschaften
5 Euro Spendenverwendung
20.500 Euro Veranstaltungsaufwand
10.000 Euro Kulturveranstaltungen

Zeile 14

Sachkonto 571100
49.150 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
510 Euro Fortbildung
3.192 Euro Kosten der Fahrbereitschaft

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe **06.06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt **06.06.04** Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	0,00	0	750.000	250.000	250.000	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	750.000	250.000	250.000	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.875,55	19.500	129.500	19.500	0	0	19.500	19.500	19.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	11.628,31	15.000	125.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.247,24	4.500	4.500	4.500	0	0	4.500	4.500	4.500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	13.875,55	19.500	879.500	269.500	250.000	0	19.500	19.500	19.500
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)</i>	-13.875,55	-19.500	-879.500	-269.500	-250.000	0	-19.500	-19.500	-19.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.04	Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 08

Sachkonto 785100
750.000 Euro Dachsanierung
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023

Zeile 09

Sachkonto 783100
10.000 Euro Ausstattung Club
Neuanschaffungen aufgrund von Abnutzung
5.000 Euro Ausstattung Altbau
z.B. die Anschaffung von Veranstaltungsequipment
10.000 Euro Ausstattung zeTT
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023
100.000 Euro Ausstattung Räumlichkeiten
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023

Sachkonto 783200
4.000 Euro Anschaffung geringwertigen Wirtschaftsgütern Club (250,01 Euro - 800,00 Euro)
Küchenausstattung, Möbel, PC's, etc.
500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Sachkonto 785100
250.000 Euro Ausbau Club
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023

Zeile 09

Sachkonto 783100
10.000 Euro Ausstattung Club
Neuanschaffungen aufgrund von Abnutzung
5.000 Euro Ausstattung Altbau
z.B. die Anschaffung von Veranstaltungsequipment

Sachkonto 783200

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.04	Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Erläuterung zur Finanzplanung

- 4.000 Euro Anschaffung geringwertigen Wirtschaftsgütern Club (250,01 Euro - 800,00 Euro)
Küchenausstattung, Möbel, PC's, etc.
- 500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2024-016
Dachsanierung Club

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	750.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-750.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2024-022
Ausstattung Räumlichkeiten offene Kinder- und Jugendarbeit

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2025-005
Ausbau Club

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	250.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-250.000	-250.000	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.04

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.04 Zentrum für Freizeit und Kultur - Der Club

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	13.875,55	19.500	29.500	19.500	0	0	19.500	19.500	19.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.875,55	-19.500	-29.500	-19.500	0	0	-19.500	-19.500	-19.500	0	0



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.05	Spielhaus

Beschreibung

Angebote zur Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Kindern und Jugendlichen und deren Familien im Stadtteil Oberilp. Die Angebote umfassen dabei sowohl Angebote mit reiner Freizeitorientierung als auch solche, die die soziale Benachteiligung Einzelner gezielt kompensieren:

- Kinder- und Jugendveranstaltungen
- Sportangebote
- Hausaufgabenbetreuung
- Projekte zur beruflichen Orientierung
- Mutter-Kind-Projekte
- soziale Arbeit mit Mädchen und Frauen
- Sozialberatung
- Beteiligung in der Stadtteil-Sozialarbeit

Über kontinuierliche Beziehungsarbeit wird dabei angestrebt, Ansprechpartner für die Kinder, Jugendlichen und deren Familien zu sein und damit niederschwellige Beratung auch in Belastungssituationen zu verschiedensten sozialen Problemstellungen möglich zu machen.

Auftragsgrundlage

SGB VIII
Jugendhilfeplanung zum Stadtteil Oberilp
Beschlüsse des Jugendhilfeausschusses

Zielgruppe

Kinder, Jugendliche und deren Familien vornehmlich aus dem Stadtteil Oberilp

Ziele

- Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Kindern, Jugendlichen und Heranwachsenden.
- Förderung der sozialen, schulischen und beruflichen Integration von sozial benachteiligten Kindern, Jugendlichen und Heranwachsenden.
- Förderung von Kern- bzw. Basiskompetenzen zur Bewältigung alltagsspezifischer Anforderungen und Hürden



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.05

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.05 Spielhaus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.995,90	17.537	19.905	19.905	19.905	19.905	19.905
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	17.321,28	15.882	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	5	5	5	5	5	5
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.674,62	1.650	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.629,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
442100 Erträge aus Verkauf	1.629,75	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5	5	5	5	5	5
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	5	5	5	5	5	5
10 = Ordentliche Erträge	21.625,65	20.042	22.410	22.410	22.410	22.410	22.410
11 - Personalaufwendungen	153.591,80	172.399	197.350	199.094	200.855	202.633	204.430
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	102.248,44	113.736	132.070	133.391	134.725	136.072	137.433
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	23.028,57	27.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	7.799,49	8.615	11.100	11.211	11.323	11.436	11.551
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	20.515,30	23.048	31.180	31.492	31.807	32.125	32.446
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.689,92	44.616	43.500	38.700	39.200	39.200	39.200
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.075,64	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.973,48	23.800	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.964,48	3.000	3.500	3.500	4.000	4.000	4.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.676,32	7.816	13.000	8.200	8.200	8.200	8.200
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.824,73	10.940	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.824,73	10.940	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.020,71	4.218	4.218	4.526	4.526	4.526	4.526
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.697,18	3.982	3.982	4.290	4.290	4.290	4.290
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	88,99	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234,54	236	236	236	236	236	236
17 = Ordentliche Aufwendungen	206.127,16	232.173	255.868	253.120	255.381	257.159	258.956
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-184.501,51	-212.131	-233.458	-230.710	-232.971	-234.749	-236.546
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.05

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.05 Spielhaus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-184.501,51	-212.131	-233.458	-230.710	-232.971	-234.749	-236.546
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-184.501,51	-212.131	-233.458	-230.710	-232.971	-234.749	-236.546
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-184.501,51	-212.131	-233.458	-230.710	-232.971	-234.749	-236.546
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-184.501,51	-212.131	-233.458	-230.710	-232.971	-234.749	-236.546



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.05 Spielhaus

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100
17.900 Euro Zuweisung für offene Jugendarbeit vom Land gem. Beschluss AG 78
Die Zuweisungen habe sich erhöht.

Sachkonto 416100
2.000 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 5

Sachkonto 442100
2.500 Euro Einnahmen Jugend Café Spielhaus

Zeile 13

Sachkonto 521500
10.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
6.000 Euro Energiekosten
Der Ansatz wurde aufgrund der gefallenen Kosten herabgesetzt.
11.000 Euro Bewirtschaftung des Spielhauses
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Sachkonto 525500
3.500 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung
Aufgrund von Kostensteigerungen für Material und Einrichtungsgegenständen wurde der Ansatz um 500 Euro angepasst.

Sachkonto 528100
8.000 Euro Betriebsaufwand
Aufgrund von Kostensteigerungen durch die Inflation wurde der Ansatz leicht angepasst.
5.000 Euro Feierlichkeiten zum 50-jährigen Bestehens
Bereitstellung der Mittel durch Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses am 28.11.2023.



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.05 Spielhaus

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 14

Sachkonto 571100
10.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
790 Euro Mitarbeiterschulungen
z.B. Erste-Hilfe-Kurse
3.192 Euro Kosten der Fahrbereitschaft

Sachkonto 549900
236 Euro vermischte Aufwendungen

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100
17.900 Euro Zuweisung für offene Jugendarbeit vom Land gem. Beschluss AG 78
Die Zuweisungen habe sich erhöht.

Sachkonto 416100
2.000 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 5

Sachkonto 442100
2.500 Euro Einnahmen Jugend Café Spielhaus

Zeile 13

Sachkonto 521500
10.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.05 Spielhaus

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 524100

6.000 Euro Energiekosten

Der Ansatz wurde aufgrund der gefallenen Kosten herabgesetzt.

11.000 Euro Bewirtschaftung des Spielhauses

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Sachkonto 525500

3.500 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung

Aufgrund von Kostensteigerungen für Material und Einrichtungsgegenständen wurde der Ansatz um 500 Euro angepasst.

Sachkonto 528100

8.200 Euro Betriebsaufwand

Aufgrund von Kostensteigerungen durch die Inflation wurde der Ansatz leicht angepasst.

Zeile 14

Sachkonto 571100

10.800 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

790 Euro Mitarbeiterschulungen

z.B. Erste-Hilfe-Kurse

3.500 Euro Kosten der Fahrbereitschaft

Sachkonto 549900

236 Euro vermischte Aufwendungen

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe **06.06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt **06.06.05** Spielhaus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.286,99	4.025	4.525	4.525	0	0	4.525	4.525	4.525
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.670,00	3.000	3.500	3.500	0	0	3.500	3.500	3.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	1.616,99	1.025	1.025	1.025	0	0	1.025	1.025	1.025
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	3.286,99	4.025	4.525	4.525	0	0	4.525	4.525	4.525
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-3.286,99	-4.025	-4.525	-4.525	0	0	-4.525	-4.525	-4.525



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.05	Spielhaus

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

3.500 Euro Betriebs- und Geschäftsausstattung

Aufgrund von Preissteigerungen wurde der Ansatz um 500 Euro erhöht.

Sachkonto 783200

525 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Spielhaus (250,01 Euro - 800,00 Euro)

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

3.500 Euro Betriebs- und Geschäftsausstattung

Aufgrund von Preissteigerungen wurde der Ansatz um 500 Euro erhöht.

Sachkonto 783200

525 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Spielhaus (250,01 Euro - 800,00 Euro)

500 Euro Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.05

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.05 Spielhaus

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	3.286,99	4.025	4.525	4.525	0	0	4.525	4.525	4.525	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.286,99	-4.025	-4.525	-4.525	0	0	-4.525	-4.525	-4.525	0	0



Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.06	Kindertagesbetreuung

Beschreibung

Förderung der Entwicklung von Kindern im Alter von 0,5 Jahren bis zum Einschulungsalter in Kindertagesstätten, Familienzentren und Kindertagespflege. Das Produkt umfasst dabei sowohl das Vorhalten kommunaler Einrichtungen zur Kindertagesbetreuung als auch die kommunalen Aufgaben zum ordnungsgemäßen Betriebsablauf der Einrichtungen in kirchlicher oder freier Trägerschaft:

- Beantragung und Verwaltung der Betriebskostenzuschüsse nach Kibiz
- Abwicklung des interkommunalen Kostenausgleichs nach § 21 d KiBiz
- Erhebung von Elternbeiträgen

Auftragsgrundlage

- SGB VIII
- Gesetz zur frühen Bildung und Förderung von Kindern (Kinderbildungsgesetz – KiBiz) sowie damit verbundene Ausführungsgesetze
- Richtlinien der Stadt Heiligenhaus über die Förderung von Kindern in Tagespflege gem. § 23 SGB VIII
- Satzung der Stadt Heiligenhaus zur Erhebung von Elternbeiträgen für die Betreuung in Tageseinrichtungen für Kinder, in Kindertagespflege und im Rahmen der Offenen Ganztagschule im Primarbereich im Stadtgebiet Heiligenhaus
- Tagesstättenausbaugesetz (TAG)
- Richtlinien zur Investivkostenförderung

Zielgruppe

Erziehungsberechtigte
Kinder im Alter von 0,5 - 2 Jahren
Kinder im Alter von 3 Jahren bis zur Einschulung
Tagespflegepersonen

Ziele

- Förderung der Entwicklung und frühen Bildung für Kinder in Heiligenhaus
- Bedarfsgerechte Versorgung mit qualitativ guten Betreuungsplätzen.
- Nachhaltige Anpassung des Betreuungsangebotes an aktuelle Bedarfslagen, veränderte gesellschaftliche und gesetzliche Rahmenbedingungen und jährliche Vorlage einer entsprechenden Teilfachplanung.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.779.113,45	4.945.530	6.671.900	7.723.650	7.763.250	7.833.350	7.907.950
413000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Bund	85.174,48	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.639.335,66	4.911.030	6.622.750	7.674.500	7.714.100	7.784.200	7.858.800
414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.112,42	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	50.490,89	34.500	49.150	49.150	49.150	49.150	49.150
03 + Sonstige Transfererträge	250.912,00	210.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
421100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	250.912,00	210.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.280,54	685.000	690.000	740.000	748.000	756.000	764.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	681.280,54	685.000	690.000	740.000	748.000	756.000	764.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	325.344,61	311.227	352.204	361.204	228.806	234.806	240.806
441100 Mieten und Pachten	219.915,47	236.227	247.204	247.204	108.806	108.806	108.806
442100 Erträge aus Verkauf	105.429,14	75.000	105.000	114.000	120.000	126.000	132.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.435,15	55.000	90.300	91.000	92.150	93.665	93.665
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	56.673,01	55.000	90.300	91.000	92.150	93.665	93.665
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	115.762,14	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	97.426,65	30	30	30	30	30	30
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	97.426,65	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	30	30	30	30	30	30
10 = Ordentliche Erträge	7.306.512,40	6.206.787	8.084.434	9.195.884	9.112.236	9.197.851	9.286.451
11 - Personalaufwendungen	2.889.822,54	2.789.115	3.524.900	3.560.149	3.595.751	3.631.708	3.668.025
501100 Dienstbezüge Beamte	66.555,65	107.838	71.880	72.599	73.325	74.058	74.799
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	2.192.134,70	2.104.850	2.614.350	2.640.493	2.666.898	2.693.567	2.720.503
501900 Entgelte Sonstige Beschäftigte	0,00	2.000	0	0	0	0	0
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	167.221,60	153.863	222.920	225.149	227.401	229.675	231.971
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	463.910,59	420.564	615.750	621.908	628.127	634.408	640.752
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	475.645,82	457.941	412.271	412.271	372.271	372.871	372.871
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	137.990,49	75.000	80.000	80.000	55.000	55.000	55.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	214.913,19	166.000	205.000	205.000	190.000	190.000	190.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.340,11	7.770	8.105	8.105	8.105	8.105	8.105
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	111.824,30	109.171	109.166	109.166	109.166	109.766	109.766
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.577,73	100.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	96.189,32	69.320	90.700	90.700	90.700	90.700	90.700



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	96.189,32	69.320	90.700	90.700	90.700	90.700	90.700
15 - Transferaufwendungen	8.539.610,12	8.373.170	9.279.670	10.389.670	10.499.670	10.609.670	10.719.670
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	7.360.561,35	7.314.670	7.864.670	8.964.670	9.064.670	9.164.670	9.264.670
533100 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.179.048,77	1.058.500	1.415.000	1.425.000	1.435.000	1.445.000	1.455.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	312.519,51	154.059	157.407	157.407	34.859	34.929	34.929
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.267,60	3.950	4.200	4.200	10.700	10.770	10.770
542200 Mieten und Pachten	129.500,03	140.090	143.048	143.048	14.000	14.000	14.000
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
544600 Versicherungen	5.496,93	7.150	7.290	7.290	7.290	7.290	7.290
547100 Wertveränderungen bei Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0	0
549500 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (neben Zuführungen lt. Konten 5051, 5151, 5218 und 5494)	173.000,00	0	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.253,95	1.869	1.869	1.869	1.869	1.869	1.869
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.313.787,31	11.843.605	13.464.948	14.610.197	14.593.251	14.739.878	14.886.195
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.007.274,91	-5.636.818	-5.380.514	-5.414.313	-5.481.015	-5.542.027	-5.599.744
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.007.274,91	-5.636.818	-5.380.514	-5.414.313	-5.481.015	-5.542.027	-5.599.744
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-5.007.274,91	-5.636.818	-5.380.514	-5.414.313	-5.481.015	-5.542.027	-5.599.744
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-5.007.274,91	-5.636.818	-5.380.514	-5.414.313	-5.481.015	-5.542.027	-5.599.744
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-5.007.274,91	-5.636.818	-5.380.514	-5.414.313	-5.481.015	-5.542.027	-5.599.744



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 413000

0 Euro Bundeszuwendung U3-Gruppen für fremde Träger/Kindertagesbetreuung

Bisher liegen keine Anträge vor. Da sowohl beim Ertrag als auch beim Aufwand keine Veranschlagung.

Sachkonto 414100

150.000 Euro Landeszuwendung Kindertagespflege

5.141.900 Euro Zuweisungen zu den Betriebskosten inkl. Fink/Basisleistung I (und Alltagshelfer bis 2025)

Unter Berücksichtigung einer kalkulierten Fortschreibungsrate gemäß § 37 KiBiZ kommt es zu einer kontinuierlichen Erhöhung bis 2028.

653.500 Euro Landeszuwendung Ausgleich Elternbefreiung

127.650 Euro Landeszuwendung Förderung Familienzentren

431.000 Euro Landeszuwendung Personalaufwand

118.700 Euro Landeszuwendung Flexibilisierung der Betreuungszeiten

Sachkonto 414800

0 Euro Spenden

Inwieweit Spendengelder ingehen, ist aktuell nicht planbar.

Sachkonto 416100

49.150 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 03

Sachkonto 421100

280.000 Euro Kostenbeiträge

Erhöhung der Fallzahlen und Betreuungsumfänge u.a. auch weil zwei neue GTP eröffnen.

Zeile 04

Sachkonto 432100

690.000 Euro Elternbeiträge

Steigerung des Ansatzes aufgrund der Eröffnung einer neuen Großtagespflege (GTP)

Zeile 05



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.06	Kindertagesbetreuung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 441100

8.936 Euro Erträge aus der Vermietung der ehemaligen Hausmeisterwohnung in der Ludgerusstraße 1a
238.268 Euro Erträge aus der Vermietung von Räumlichkeiten an den Standorten „Am Siepen 1“, „Heinrich-von-Brentano-Weg 1“ und „Wülfrather Str. 2“

Zeile 05

Sachkonto 442100

35.000 Euro Kita Löwenzahn, Kostenbeitrag Mittagessen
35.000 Euro Kita Isenbügel, Kostenbeitrag Mittagessen
35.000 Euro Kita Steppkeshaus, Kostenbeitrag Mittagessen

Zeile 06

Sachkonto 448200

35.000 Euro Kostenerstattungen Kindertagespflege
15.000 Euro Kostenerstattung für auswärtige Kindergartenkinder
40.300 Euro Personalkostenerstattungen

Sachkonto 448400

0 Euro Erstattungen
2022 wurden von Sozialversicherungsträgern Personalkosten für Mitarbeiterausfälle erstattet.
Mögliche Ertäge 2024 ff. sind nicht planbar.

Zeile 13

Sachkonto 521500

80.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung der Kindertagesstätten „Am Siepen 1“, „Steppkeshaus“, „Löwenzahn“ und „Isenbügel“. Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund des Alters der Gebäude sind vermehrt Reparatur- und Sanierungsarbeiten zu erwarten. Zudem werden Preissteigerungen des Handwerks erwartet. Aus diesem Grunde wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 524100

85.000 Euro Energiekosten
Der Ansatz wurde aufgrund der gestiegenen Energiepreise angehoben.
120.000 Euro Bewirtschaftung der Kindertagesstätten „Am Siepen 1“, „Steppkeshaus“, „Löwenzahn“ und „Isenbügel“
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch Tarifloohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 525500

8.105 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung der Kindertagesstätten



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 528100

14.000 Euro pädagogischer und sächlicher Aufwand aller Kindertagesstätten

75.000 Euro Kosten für Mittagessen

20.166 Euro Aufwendungen Familienzentrum Löwenzahn

Sachkonto 529100

100.000 Euro Betreuung Heiligenhauser Kindergartenkinder in anderen Städten

Zeile 14

Sachkonto 571100

90.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

7.750.000 Euro Betriebskostenzuschüsse Kindertagesbetreuung, Eröffnung GTP-Stellen

106.500 Euro Weiterleitung LZ Flexibilisierung der Betreuungszeiten

8.170 Euro Besondere Zuschüsse Kindertagesbetreuung

Sachkonto 533100

1.400.000 Euro Aufwendungen für Kindertagespflege

Erhöhung der Fallzahlen und Betreuungsumfänge u.a. auch weil zwei neue GTP eröffnen

Jährliche Erhöhung der Pflegegelder entsprechend der Regelungen gem. § 37 KIBiz

15.000 Euro Erhaltungspauschale Kindertagespflege

Verringerung der Anzahl an Antragsberechtigten

Zeile 16

Sachkonto 541200

4.200 Euro Fortbildungen für die Beschäftigten der drei städt. Kitas auf der Grundlage der

Fortbildungsgebote gem. § 42 SGB VIII, sowie der Fortbildungsvereinbarung NRW gem. § 54

(3) KIBIZ

Sachkonto 542200

14.000 Euro Pachtzins Blockheizkraftwerk an der Wülfrather Straße 2.

129.048 Euro Mietzahlung Raumcontainer für Kita „Am Siepen 1“

0 Euro Miete Raumcontainer Kindergarten Isenbügel

Der Container wurde von der Stadt Heiligenhaus erworben.

Sachkonto 543100

1.000 Euro Teilnahme Ökoprotit

Sachkonto 544600

2.600 Euro Kindergartenversicherung Löwenzahn

2.750 Euro Kindergartenversicherung Steppkeshaus



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.06	Kindertagesbetreuung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

1.940 Euro Kindergartenversicherung Isenbügel

Sachkonto 549900

650 Euro Sonstige Aufwendungen Kindertagesbetreuung Löwenzahn

619 Euro Sonstige Aufwendungen Kindertagesbetreuung Steppkeshaus

600 Euro Sonstige Aufwendungen Kindertagesbetreuung Isenbügel

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

150.000 Euro Landeszuwendung Kindertagespflege

6.164.600 Euro Zuweisungen zu den Betriebskosten inkl. Fink/Basisleistung I (und Alltagshelfer bis 2025)

Unter Berücksichtigung einer kalkulierten Fortschreibungsrate gemäß § 37 KiBiZ kommt es zu einer kontinuierlichen Erhöhung bis 2028.

668.100 Euro Landeszuwendung Ausgleich Elternbefreiung

130.500 Euro Landeszuwendung Förderung Familienzentren

440.000 Euro Landeszuwendung Personalaufwand

121.300 Euro Landeszuwendung Flexibilisierung der Betreuungszeiten

Sachkonto 416100

49.150 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 03

Sachkonto 421100

280.000 Euro Kostenbeiträge

Erhöhung der Fallzahlen und Betreuungsumfänge u.a. auch weil zwei neue GTP eröffnen.

Zeile 04

Sachkonto 432100

740.000 Euro Elternbeiträge

Steigerung des Ansatzes aufgrund der Eröffnung einer neuen Großtagespflege (GTP)

Zeile 05



Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt:	06.06.06	Kindertagesbetreuung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 441100

8.936 Euro Erträge aus der Vermietung der ehemaligen Hausmeisterwohnung in der Ludgerusstraße 1a
238.268 Euro Erträge aus der Vermietung von Räumlichkeiten an den Standorten „Am Siepen 1“, „Heinrich-von-Brentano-Weg 1“ und „Wülfrather Str. 2“

Zeile 05

Sachkonto 442100

38.000 Euro Kita Löwenzahn, Kostenbeitrag Mittagessen
38.000 Euro Kita Isenbügel, Kostenbeitrag Mittagessen
38.000 Euro Kita Steppkeshaus, Kostenbeitrag Mittagessen

Zeile 06

Sachkonto 448200

35.000 Euro Kostenerstattungen Kindertagespflege
15.000 Euro Kostenerstattung für auswärtige Kindergartenkinder
41.000 Euro Personalkostenerstattungen

Zeile 13

Sachkonto 521500

80.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung der Kindertagesstätten „Am Siepen 1“, „Steppkeshaus“, „Löwenzahn“ und „Isenbügel“. Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab. Aufgrund des Alters der Gebäude sind vermehrt Reparatur- und Sanierungsarbeiten zu erwarten. Zudem werden Preissteigerungen des Handwerks erwartet. Aus diesem Grunde wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 524100

85.000 Euro Energiekosten
Der Ansatz wurde aufgrund der gestiegenen Energiepreise angehoben.
120.000 Euro Bewirtschaftung der Kindertagesstätten „Am Siepen 1“, „Steppkeshaus“, „Löwenzahn“ und „Isenbügel“
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch Tarifloohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 525500

8.105 Euro Unterhaltung und Ergänzung der Einrichtung der Kindertagesstätten

Sachkonto 528100

14.000 Euro pädagogischer und sächlicher Aufwand aller Kindertagesstätten
75.000 Euro Kosten für Mittagessen
20.166 Euro Aufwendungen Familienzentrum Löwenzahn



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 529100
100.000 Euro Betreuung Heiligenhauser Kindergartenkinder in anderen Städten

Zeile 14

Sachkonto 571100
90.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800
8.850.000 Euro Betriebskostenzuschüsse Kindertagesbetreuung, Eröffnung GTP-Stellen
106.500 Euro Weiterleitung LZ Flexibilisierung der Betreuungszeiten
8.170 Euro Besondere Zuschüsse Kindertagesbetreuung

Sachkonto 533100
1.410.000 Euro Aufwendungen für Kindertagespflege
Erhöhung der Fallzahlen und Betreuungsumfänge u.a. auch weil zwei neue GTP eröffnen
Jährliche Erhöhung der Pflegegelder entsprechend der Regelungen gem. § 37 KiBiz
15.000 Euro Erhaltungspauschale Kindertagespflege
Verringerung der Anzahl an Antragsberechtigten

Zeile 16

Sachkonto 541200
4.200 Euro Fortbildungen für die Beschäftigten der drei städt. Kitas auf der Grundlage der
Fortbildungsgebote gem. § 42 SGB VIII, sowie der Fortbildungsvereinbarung NRW gem. § 54
(3) KIBIZ

Sachkonto 542200
14.000 Euro Pachtzins Blockheizkraftwerk an der Wülfrather Straße 2.
129.048 Euro Mietzahlung Raumcontainer für Kita „Am Siepen 1“
0 Euro Miete Raumcontainer Kindergarten Isenbügel
Der Container wurde von der Stadt Heiligenhaus erworben.

Sachkonto 543100
1.000 Euro Teilnahme Ökoprotit

Sachkonto 544600
2.600 Euro Kindergartenversicherung Löwenzahn
2.750 Euro Kindergartenversicherung Steppkeshaus
1.940 Euro Kindergartenversicherung Isenbügel

Sachkonto 549900
650 Euro Sonstige Aufwendungen Kindertagesbetreuung Löwenzahn
619 Euro Sonstige Aufwendungen Kindertagesbetreuung Steppkeshaus



Teilergebnisplan 2024 / 2025

06.06.06

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

600 Euro Sonstige Aufwendungen Kindertagesbetreuung Isenbügel

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe **06.06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt **06.06.06** Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028	
	in EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Einzahlungen										
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	181.300,00	0	0	300.000	0	0	300.000	0	0	
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	181.300,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	300.000	0	0	300.000	0	0	
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	181.300,00	0	0	300.000	0	0	300.000	0	0	
Auszahlungen										
08 - für Baumaßnahmen	274.808,14	0	2.850.000	3.950.000	0	2.000.000	2.000.000	0	0	
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	203.729,44	0	2.850.000	3.950.000	0	2.000.000	2.000.000	0	0	
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	71.078,70	0	0	0	0	0	0	0	0	
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	26.624,87	16.750	17.325	17.325	0	0	17.325	17.325	17.325	
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	18.713,13	8.400	8.600	8.600	0	0	8.600	8.600	8.600	
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	7.911,74	8.350	8.725	8.725	0	0	8.725	8.725	8.725	
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	301.433,01	16.750	2.867.325	3.967.325	0	2.000.000	2.017.325	17.325	17.325	
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-120.133,01	-16.750	-2.867.325	-3.667.325	0	-2.000.000	-1.717.325	-17.325	-17.325	

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.06	Kindertagesbetreuung

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681000

0 Euro Bundeszuweisungen Ausstattung U3-Plätze/Kindertagesbetreuung

In 2022 wurden Bundeszuwendungen geleistet, für 2024 werden keine Zuwendungen erwartet.

Sachkonto 681100

300.000 Euro Landeszuwendung Neubau Kita Isenbügel

Zeile 08

Sachkonto 785100

250.000 Euro Neubau Kita Isenbügel

2.500.000 Euro Neubau Kindertagesstätte Nonnenbruch einschließlich Quartierstreif

100.000 Euro Planungskosten für den Bau einer weiteren Kindertagesstätte

Zeile 09

Sachkonto 783100

3.000 Euro Ausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Löwenzahn

3.600 Euro Ausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Steppkeshaus

2.000 Euro Ausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Isenbügel

Sachkonto 783200

4.225 Euro Anschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter für drei städtische Kitas (250,01 Euro-800,00 Euro)

4.500 Euro Anschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter Immobilienmanagement

2025

Zeile 01

Sachkonto 681100

300.000 Euro Landeszuwendung Neubau Kita Isenbügel

Zeile 08

Sachkonto 785100

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06.06	Kindertagesbetreuung

Erläuterung zur Finanzplanung

2.450.000 Euro Neubau Kindertagesstätte Nonnenbruch
1.500.000 Euro Neubau Kita Isenbügel

Zeile 09

Sachkonto 783100

3.000 Euro Ausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Löwenzahn
3.600 Euro Ausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Steppkeshaus
2.000 Euro Ausstattung Betriebs- und Geschäftsausstattung Isenbügel

Sachkonto 783200

4.225 Euro Anschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter für drei städtische Kitas (250,01 Euro-800,00 Euro)
4.500 Euro Anschaffung geringwertige Wirtschaftsgüter Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2019-006
Umbau Wülfrather Straße 2-4 zur Kindertagesstätte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	202.034,75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-202.034,75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2022-018
Raumcontainer KiTa Isenbügel

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.078,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-71.078,70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2023-003
Neubau Kindertagesstätte Nonnenbruch

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	2.500.000	2.450.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-2.500.000	-2.450.000	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2024-013
Neubau Kita Isenbügel

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	300.000	0	0	300.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	1.500.000	0	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-250.000	-1.200.000	0	-2.000.000	-1.700.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

06.06.06

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt: 06.06.06 Kindertagesbetreuung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2024-017
Neubau einer weiteren Kindertagesstätte

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-100.000	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Summe der investiven Auszahlungen	26.624,87	16.750	17.325	17.325	0	0	17.325	17.325	17.325	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.624,87	-16.750	-17.325	-17.325	0	0	-17.325	-17.325	-17.325	0	0



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.08	Sportförderung
Produkt	08.08.01	Sportförderung

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst folgende Aufgaben:

- Bereitstellung von Sportstätten und Sportmöglichkeiten
- Verwaltung, Unterhaltung und Ausstattung der städtischen Sportstätten
- Sportpflege und Sportförderung
- Sportförderung durch Gewährung städtischer Zuschüsse
- Serviceleistungen für Sportvereine und Sportinteressierte
- Dienst- und Sachleistungen bei Sportveranstaltungen
- Pachtangelegenheiten städtischer Sportstätten

Auftragsgrundlage

- Verfassung für das Land NRW (Art. 18)
- Richtlinien der Stadt Heiligenhaus zur Förderung des Sport
- Satzung der Stadt Heiligenhaus über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung städtischer Sportstätten und Geräte
- Richtlinien der Stadt Heiligenhaus über die Verwendung der Sportpauschale des Landes NRW
- Sicherheitsvorschriften des GUV und Unfallverhütungsvorschriften
- Rats- und Ausschussbeschlüsse

Zielgruppe

Schulen und Schüler/innen
sportinteressierte Bürger
Sportvereine und sonstige Sportgruppen/Sportanbieter



Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.08	Sportförderung
Produkt	08.08.01	Sportförderung

Ziele

- Erhalt städtischer Sportstätten
- Versorgung der Schüler/innen und Sportler/innen mit sicheren, funktionalen und bedarfsgerechten Sportstätten
- Erhalt der vielseitigen Sportangebote unter Berücksichtigung des Bedarfes und der bedarfsorientierten Veränderungen
- Sicherung der finanziellen Sportförderung für die Heiligenhauser Sportvereine und der damit einhergehenden Unterstützung des Ehrenamtes
- Unterstützung zielgruppenspezifischer Sportangebote
- Förderung der Gesundheitsvorsorge durch Sport

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
 Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.475,10	59.940	59.650	59.650	59.650	59.650	59.650
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.600,00	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	59.875,10	59.940	59.650	59.650	59.650	59.650	59.650
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.700,00	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.700,00	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100	100
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100	100
10 = Ordentliche Erträge	67.175,10	63.540	62.250	62.250	62.250	62.250	62.250
11 - Personalaufwendungen	74.445,82	65.398	85.220	86.072	86.933	87.802	88.681
501100 Dienstbezüge Beamte	21.768,95	11.312	23.640	23.876	24.115	24.356	24.600
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	40.680,48	41.966	45.800	46.258	46.721	47.188	47.660
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.214,95	3.252	4.200	4.242	4.284	4.327	4.371
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	8.781,44	8.868	11.580	11.696	11.813	11.931	12.050
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.758,11	222.970	254.060	254.060	254.060	254.060	254.060
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.168,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	160.281,94	56.800	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	84.649,95	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000	103.000
525500 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	21.341,43	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.054,92	6.720	8.060	8.060	8.060	8.060	8.060
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	25.261,67	26.450	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	65.877,88	72.970	72.700	72.700	72.700	72.700	72.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	65.877,88	72.970	72.700	72.700	72.700	72.700	72.700
15 - Transferaufwendungen	40.137,50	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	40.137,50	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500	40.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18,50	1.445	985	985	985	985	985
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	800	800	800	800	800	800
544600 Versicherungen	0,00	460	0	0	0	0	0
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18,50	185	185	185	185	185	185
17 = Ordentliche Aufwendungen	507.237,81	403.283	453.465	454.317	455.178	456.047	456.926
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676



Teilergebnisplan 2024 / 2025

08.08.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-440.062,71	-339.743	-391.215	-392.067	-392.928	-393.797	-394.676



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

59.650 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

2.500 Euro Benutzungsgebühren

Turn- und Sporthallen und Gymnastikraum Umweltbildungszentrum

Zeile 07

Sachkonto 459100

100 Euro Vermischte Einnahmen Sportstätten

z.B. Anteil aus Werbeeinnahmen der Sportvereine, die Werbebanner in Sporthallen anbringen dürfen

Zeile 13

Sachkonto 521500

10.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

50.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz leicht erhöht.

30.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilien Am Sportfeld 1 und 5

Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche

Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch

Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 524200

5.000 Euro Instandsetzungsarbeiten am Sportplatz Talburgstraße



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

98.000 Euro Zuschuss SSVG
Grundlage ist der Nutzungs- und Überlassungsvertrag für die Sportanlage "Am Sportfeld".

Sachkonto 525500
20.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung von Sportgeräten und -einbauten
Anschaffungen im Wert bis 250 Euro netto einschließlich jährlicher sicherheitstechnischer Prüfung und Wartung

Sachkonto 528100
3.000 Euro Durchführung der Schulsportveranstaltung "Swim & Run"
4.600 Euro Städt. Zuschuss Schülerfluggemeinschaft.
460 Euro Sanitätsausstattung für Turn- und Sporthallen

Sachkonto 529100
33.000 Euro Nutzungsentgelte Bäderbesuch Sportvereine (DLRG und HSV)
Erhöhung durch gestiegene Nutzungsentgelte für die Schwimmstunden der Sportvereine an die Stadtwerke Heiligenhaus.

Zeile 14

Sachkonto 571100
72.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800
40.500 Euro Zuschüsse zur Förderung des Sports
Empfänger: StadtSportVerband, Turnverein Heiligenhaus, Sportflug Niederberg

Zeile 16

Sachkonto 543100
800 Euro Sportinformationsmaterial

Sachkonto 549900
185 Euro Vermischte Aufwendungen
z.B. für Fachliteratur

2025

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

59.650 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100
2.500 Euro Benutzungsgebühren
Turn- und Sporthallen und Gymnastikraum Umweltbildungszentrum

Zeile 07

Sachkonto 459100
100 Euro Vermischte Einnahmen Sportstätten
z.B. Anteil aus Werbeeinnahmen der Sportvereine, die Werbebanner in Sporthallen anbringen dürfen

Zeile 13

Sachkonto 521500
10.000 Euro Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung
Der Ansatz deckt in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100
50.000 Euro Energiekosten
30.000 Euro Bewirtschaftung der Immobilien Am Sportfeld 1 und 5
Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können.

Sachkonto 524200
5.000 Euro Instandsetzungsarbeiten am Sportplatz Talburgstraße
98.000 Euro Zuschuss SSVG
Grundlage ist der Nutzungs- und Überlassungsvertrag für die Sportanlage "Am Sportfeld".

Sachkonto 525500
20.000 Euro Unterhaltung und Ergänzung von Sportgeräten und -einbauten
Anschaffungen im Wert bis 250 Euro netto einschließlich jährlicher sicherheitstechnischer Prüfung und Wartung



Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 528100

3.000 Euro Durchführung der Schulsportveranstaltung "Swim & Run"

4.600 Euro Städt. Zuschuss Schülerfluggemeinschaft.

460 Euro Sanitätsausstattung für Turn- und Sporthallen

Sachkonto 529100

33.000 Euro Nutzungsentgelte Bäderbesuch Sportvereine (DLRG und HSV)

Zeile 14

Sachkonto 571100

72.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

40.500 Euro Zuschüsse zur Förderung des Sports

Empfänger: StadtSportVerband, Turnverein Heiligenhaus, Sportflug Niederberg

Zeile 16

Sachkonto 543100

800 Euro Sportinformationsmaterial

Sachkonto 549900

185 Euro Vermischte Aufwendungen

z.B. für Fachliteratur

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich **08** Sportförderung
Produktgruppe **08.08** Sportförderung
Produkt **08.08.01** Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	937.026,56	89.000	1.590.480	7.555.980	0	0	9.046.740	7.555.980	4.572.820
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	628.935,07	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	308.091,49	89.000	1.590.480	7.555.980	0	0	9.046.740	7.555.980	4.572.820
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	937.026,56	89.000	1.590.480	7.555.980	0	0	9.046.740	7.555.980	4.572.820
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	878.966,81	0	1.864.000	9.094.000	0	0	10.912.000	9.094.000	5.456.000
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	751.079,62	0	1.819.000	9.094.000	0	0	10.912.000	9.094.000	5.456.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	127.887,19	0	45.000	0	0	0	0	0	0
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.458,08	94.500	104.400	104.400	0	0	104.400	104.400	104.400
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	91.000	100.900	100.900	0	0	100.900	100.900	100.900
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.458,08	3.500	3.500	3.500	0	0	3.500	3.500	3.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	883.424,89	94.500	1.968.400	9.198.400	0	0	11.016.400	9.198.400	5.560.400
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	53.601,67	-5.500	-377.920	-1.642.420	0	0	-1.969.660	-1.642.420	-987.580

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.08	Sportförderung
Produkt	08.08.01	Sportförderung

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 68100

0 Euro Bundeszuwendung

In 2022 wurde hier die Bundeszuwendung für den Neubau des Sportlerheims und des Kabinentraktes vereinnahmt.

Sachkonto 681100

1.491.000 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahme Heljensbad

98.900 Euro Landeszuweisung Sportpauschale

Der Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 08

Sachkonto 785100

1.819.000 Euro ISEK ON-F1 Modernisierung und Neukonzeption Heljensbad

Sachkonto 785300

45.000 Euro multifunktionaler Sportplatz

Zeile 09

Sachkonto 783100

98.900 Euro Verwendung der Sportpauschale

Über die Verwendung der Sportpauschale wird gesondert entschieden.

2.000 Euro Anschaffungen

Sportgeräte- und material für die Turn- und Sporthallen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

3.000 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern

Sportgeräte und -material im Wert von über 250 Euro netto bis 800 Euro netto) für die Turn- und Sporthallen

500 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter Immobilienmanagement

2025

Sachkonto 681100

2 von 3

R01_FPPR: 07.12.22 301 / 00 / 14.12.2023 / 13:45 / 0-6

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08.08	Sportförderung
Produkt	08.08.01	Sportförderung

Erläuterung zur Finanzplanung

7.457.080 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahme

Heljensbad

98.900 Euro Landeszuweisung Sportpauschale

Der Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 08

Sachkonto 785100

9.094.000 Euro ISEK ON-F1 Modernisierung und Neukonzeption Heljensbad

Zeile 09

Sachkonto 783100

98.900 Euro Verwendung der Sportpauschale

Über die Verwendung der Sportpauschale wird gesondert entschieden.

2.000 Euro Anschaffungen

Sportgeräte- und material für die Turn- und Sporthallen mit einem Wert von über 800 Euro netto

Sachkonto 783200

3.000 Euro Anschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern

Sportgeräte und -material im Wert von über 250 Euro netto bis 800 Euro netto) für die Turn- und Sporthallen

500 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter Immobilienmanagement



Teilfinanzplan 2024 / 2025

08.08.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											

Maßnahme: 0000-020
Verwendung der Sportpauschale

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	89.035,00	89.000	98.900	98.900	0	0	98.900	98.900	98.900	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	89.000	98.900	98.900	0	0	98.900	98.900	98.900	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	89.035,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2020-012
Neubau Sportlerheim und Kabinentrakt

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	813.791,56	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	751.079,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	62.711,94	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2020-013
Herstellung Breitensportfläche Sportplatz Talburgstraße

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	34.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.357,36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	22.842,64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2022-016
Erneuerung der Laufbahn Sportplatz Talburgstraße



Teilfinanzplan 2024 / 2025

08.08.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.529,83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-116.529,83	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2024-015 ISEK Heijensbad											
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	1.491.580	7.457.080	0	0	8.947.840	7.457.080	4.473.920	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.819.000	9.094.000	0	0	10.912.000	9.094.000	5.456.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-327.420	-1.636.920	0	0	-1.964.160	-1.636.920	-982.080	0	0
Maßnahme: 2024-018 multifunktionaler Sportplatz											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-45.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	4.458,08	5.500	5.500	5.500	0	0	5.500	5.500	5.500	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

08.08.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.08 Sportförderung
Produkt: 08.08.01 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	in EUR										
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.458,08	-5.500	-5.500	-5.500	0	0	-5.500	-5.500	-5.500	0	0



Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.09.01	Planung und Vermessung

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst

- die Bearbeitung und Aufstellung von Bauleitplänen (Flächennutzungspläne, Bebauungspläne)
- die Erarbeitung von städtebaulichen Rahmenplänen und Entwürfen
- die Erarbeitung von integrierten Stadtentwicklungskonzepten (ISEK) sowie die Bearbeitung planerischer Teilmaßnahmen,
- die Erteilung bauplanungsrechtlicher Auskünfte und Planverkäufe
- die Aufstellung von sonstigen Satzungen zur städtebaulichen Entwicklung und Ordnung
- die Mitwirkung an Fachplanungen externer Behörden und die Erarbeitung von Stellungnahmen unter Beachtung der kommunalspezifischen Inhalte und Belange
- die Abgabe der notwendigen Zeugnisse und Erklärungen im Rahmen der kommunalen Beteiligung bei Grundstücksgeschäften und die Führung der Lagebezeichnungen
- Aufbau, Fortschreibung, Verwaltung, Bereitstellung und Abgabe von analogen Kartenwerken sowie digitalen Geodaten mit Hilfe eines geographischen Informationssystems

Auftragsgrundlage

- Diverse Bundes- und Landesgesetze (z.B. BauGB, BauNVO, Fachplanungsgesetze, Vermessungs- und Katastergesetz NRW)
- Beschlüsse des Rates der Stadt Heiligenhaus und seiner Fachausschüsse

Zielgruppe

Bau- und Kaufinteressenten
Behörden
Bürger/innen
Einzelhändler, Gewerbetreibende
Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Grundstückseigentümer
Investoren
Träger der öffentlichen Belange



Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.09.01	Planung und Vermessung

Ziele

- Gewährleistung einer nachhaltigen städtebaulichen Entwicklung unter Berücksichtigung der sozialen, wirtschaftlichen und umweltschützenden Anforderungen und einer dem Allgemeinwohl dienenden sozialgerechten Bodennutzung
- Schutz und Entwicklung der natürlichen Lebensgrundlagen
- Erhalt und Entwicklung der städtebaulichen Gestalt, der Innenstadtfunktionen und des Orts- und Landschaftsbildes
- Wahrung der Interessen und Vertretung der Planungsvorhaben der Stadt Heiligenhaus gegenüber Dritten (z.B. externe Behörden und Planungsträger)
- Vorbereitung der baulichen und sonstigen Nutzung der Grundstücke in der Gemeinde
- Mitwirkung bei der fortschreitenden Digitalisierung, insb. bei der Planerstellung und bei der Vorhaltung und Auswertung von Informationen und Geodaten



Teilergebnisplan 2024 / 2025

09.09.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt: 09.09.01 Planung und Vermessung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.100,38	169.630	281.350	234.750	234.750	234.750	297.750
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	16.810,20	169.500	281.100	234.500	234.500	234.500	297.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	290,18	130	250	250	250	250	250
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.207,90	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
431100 Verwaltungsgebühren	8.207,90	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.700,00	0	0	0	0	0	0
448700 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.700,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	28.008,28	181.630	291.350	244.750	244.750	244.750	307.750
11 - Personalaufwendungen	258.247,97	279.609	311.740	314.858	318.006	321.187	324.398
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	197.194,12	216.948	246.690	249.157	251.648	254.165	256.707
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	17.153,87	17.423	18.300	18.483	18.668	18.855	19.043
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	43.899,98	45.238	46.750	47.218	47.690	48.167	48.648
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.607,27	290.500	445.600	337.600	337.600	347.600	427.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	73.607,27	290.500	445.600	337.600	337.600	347.600	427.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	463,07	130	300	300	300	300	300
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	463,07	130	300	300	300	300	300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.174,54	14.400	16.400	15.900	15.900	15.900	15.900
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.938,51	3.000	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
542200 Mieten und Pachten	5.267,50	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
543100 Geschäftsaufwendungen	18.968,53	6.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	360.492,85	584.639	774.040	668.658	671.806	684.987	768.198
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448
29 = Teilergebnis	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt: 09.09.01 Planung und Vermessung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 26, 27, 28)							
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-332.484,57	-403.009	-482.690	-423.908	-427.056	-440.237	-460.448



Produktbereich:	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt:	09.09.01	Planung und Vermessung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

55.000 Euro Landeszuweisungen für die XPlanung konforme Digitalisierung alter Bauleitpläne
rechtliche Verpflichtung seit Februar 2023

281.100 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahmen
Förderquote 70% - hälftig Bund, hälftig Land; 30% Eigenanteil Stadt

Sachkonto 416100

250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz
zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für
investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.
Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten
Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert
des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung
Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 4

Sachkonto 431100

10.000 Euro Verwaltungsgebühren Planungsbereich
z.B. Flurkartenauszüge

Zeile 13

Sachkonto 529100

18.000 Euro Erstellung von Vermessungs- und Planungsunterlagen im Rahmen der Bauleitplanung
In 2024 erhöhter Mittelbedarf aufgrund der nächsten Luftbildbefliegung im Kreis Mettmann
(3-Jahres-Rhythmus) voraussichtlich im 2024.

110.000 Euro zur XPlanung konforme Digitalisierung alter Bauleitpläne
rechtliche Verpflichtung seit Februar 2023)

Vor Beauftragung ist beabsichtigt, einen Förderantrag (Förderquote 50%) beim Land NRW zu
stellen.

112.600 Euro ISEK I1 Zentrenmanagement Innenstadt mit Quartiersarchitekt

5.000 Euro ISEK I3 Heiligenhauser Dialog

27.000 Euro ISEK I2 Verfügungsfonds Innenstadt

54.000 Euro ISEK I-A3 Hof- und Fassadenprogramm Innenstadt

62.000 Euro ISEK ON1 Stadtteilmanagement mit Quartiersarchitekt

27.000 Euro ISEK ON2 Verfügungsfonds Nonnenbruch

3.000 Euro ISEK ON3 Heiligenhauser Dialog Nonnenbruch

27.000 Euro ISEK ON-A2 Hof- und Fassadenprogramm Nonnenbruch



Produktbereich:	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt:	09.09.01	Planung und Vermessung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 14

Sachkonto 571100
300 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
4.000 Euro Fortbildung
erhöhter Bedarf ggü. Vorjahren aufgrund mehr vorhandenem Personal und weiterer
Neueinstellung

Sachkonto 542200
5.400 Euro ISEK I1 Zentrenmanagement Mietzahlungen

Sachkonto 543100
7.000 Euro Gutachten und sonstige externe Planungsleistungen im Rahmen von Bauleitplanverfahren.

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100
234.500 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahmen
Förderquote 70% - hälftig Bund, hälftig Land; 30% Eigenanteil Stadt

Sachkonto 416100
250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz
zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für
investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührengleich.
Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten
Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert
des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung
Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 4

Sachkonto 431100
10.000 Euro Verwaltungsgebühren Planungsbereich
z.B. Flurkartenauszüge

Zeile 13



Produktbereich:	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt:	09.09.01	Planung und Vermessung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 529100

- 8.000 Euro Erstellung von Vermessungs- und Planungsunterlagen im Rahmen der Bauleitplanung
- 102.600 Euro ISEK I1 Zentrenmanagement Innenstadt mit Quartiersarchitekt
- 5.000 Euro ISEK I3 Heiligenhauser Dialog
- 25.000 Euro ISEK I2 Verfügungsfonds Innenstadt
- 50.000 Euro ISEK I-A3 Hof- und Fassadenprogramm Innenstadt
- 78.000 Euro ISEK ON1 Stadtteilmanagement mit Quartiersarchitekt
- 33.000 Euro ISEK ON2 Verfügungsfonds Nonnenbruch
- 3.000 Euro ISEK ON3 Heiligenhauser Dialog Nonnenbruch
- 33.000 Euro ISEK ON-A2 Hof- und Fassadenprogramm Nonnenbruch

Zeile 14

Sachkonto 571100

- 300 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

- 3.500 Euro Fortbildung
erhöhter Bedarf ggü. Vorjahren aufgrund von mehr Personal

Sachkonto 542200

- 5.400 Euro ISEK I1 Zentrenmanagement Mietzahlungen

Sachkonto 543100

- 7.000 Euro Gutachten und sonstige externe Planungsleistungen im Rahmen von Bauleitplanverfahren

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.09.01	Planung und Vermessung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.344,11	280	280	280	0	0	280	280	280
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	5.344,11	0	0	0	0	0	0	0	0
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	280	280	280	0	0	280	280	280
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	5.344,11	280	280	280	0	0	280	280	280
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-5.344,11	-280	-280	-280	0	0	-280	-280	-280

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.09.01	Planung und Vermessung

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783200
280 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter

2025

Zeile 09

Sachkonto 783200
280 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter



Teilfinanzplan 2024 / 2025

09.09.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt: 09.09.01 Planung und Vermessung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	5.344,11	280	280	280	0	0	280	280	280	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.344,11	-280	-280	-280	0	0	-280	-280	-280	0	0



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst

- die Bearbeitung von Voranfragen und Bauanträgen für die Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung und den Abbruch baulicher Anlagen einschließlich Bauüberwachung und Abnahmen, wiederkehrende Prüfungen, Abnahme fliegender Bauten, Brandschau, Stellungnahmen im Verfahren externer Behörden,
- die Bearbeitung von Klagen, Fertigen von Ordnungsverfügungen und Zwangsgeldfestsetzungen, Ahndung von Ordnungswidrigkeiten,
- die Wahrnehmung der Aufgaben des Denkmalschutzes, der Denkmalpflege und der Denkmalförderung,
- die Führung des Baulastenverzeichnisses (Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis, Eintragung/Änderung/Löschung von Baulasten),
- Bereitstellung von Hausakten (Hausaktenarchiv)

Auftragsgrundlage

- Landesbauordnung sowie Sonderbauverordnung
- Baugesetzbuch sowie aufgrund dieser Gesetze erlassenen Richtlinien, Erlasse, Verordnungen oder in anderen öffentlich-rechtlichen Vorschriften erlassene Bestimmungen
- DIN- NORMEN
- Satzungen und Ratsbeschlüsse
- Ordnungsbehördengesetz
- Ordnungswidrigkeitengesetz
- Verwaltungsverfahrensgesetz NW
- Verwaltungsvollstreckungsgesetz NW
- Gebührengesetz im Allgemeiner Verwaltungsgebührenordnung
- Denkmalschutzgesetz

Zielgruppe

Antragsteller/innen
Architekten
Bauherren und Grundstückseigentümer
Bauträger, Investoren
Eigentümer von Denkmälern



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz

Ziele

konkrete Ziele:

- mängelfreie Überprüfungen im Rahmen der Rohbau- und Gebrauchsabnahmen
- mängelfreie Überprüfungen im Rahmen der wiederkehrenden Prüfungen nach PrüfVO NRW
- jeden Anfragenden möglichst direkt zu beraten
- Verlagerung der Beratungen in die Sprechzeiten durch Umsetzung entsprechend geeigneter organisatorischer Maßnahmen
- Erteilung von Baugenehmigungen innerhalb von 8 Wochen bei Wohnbauvorhaben
- Erteilung von Baugenehmigungen innerhalb von 3 Monaten bei gewerblichen Bauvorhaben
- Erteilung von Baugenehmigungen innerhalb von 4 Monaten bei Außenbereichsvorhaben
- Reduzierung der verwaltungsgerichtlichen Verfahren pro Jahr bezogen auf die Anzahl der Baugenehmigungen,
- Erhöhung der Anzahl von Einigungen im Vorfeld von verwaltungsgerichtlichen Verfahren
- Reduzierung der Anzahl der Bescheide und Verfahren aufgrund von Bauordnungswidrigkeiten

strategische Ziele:

- Erhalt der qualifizierten Beratungen
- Aufbau eines Vertrauensverhältnisses zum Bürger
- Erstellung von rechtssicheren Bescheiden innerhalb der gesetzlich vorgegebenen Frist
- Digitalisierung der Antrags- und Beteiligungsverfahren zur Automatisierung der Verfahrensabläufe
- Reduzierung von Verfahren wegen Bauordnungswidrigkeiten durch qualifizierte Beratungen im Vorfeld
- Anträge für denkmalrechtliche Erlaubnisse erhöhen, um die Sanierung von denkmalgeschützten Gebäuden zu fördern und damit die Erhaltung langfristig sicherzustellen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.10 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.10.01 Bauaufsicht, Denkmalschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-4.000,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	123.500,52	250.200	200.200	200.200	200.200	200.200	200.200
431100 Verwaltungsgebühren	123.500,52	250.200	200.200	200.200	200.200	200.200	200.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.336,84	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.336,84	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
456100 Bußgelder	0,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10 = Ordentliche Erträge	122.837,36	272.200	222.200	222.200	222.200	222.200	222.200
11 - Personalaufwendungen	329.943,88	323.180	349.290	379.253	383.045	386.875	390.745
501100 Dienstbezüge Beamte	134.986,27	105.101	157.050	158.621	160.207	161.809	163.427
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	151.594,65	169.215	147.340	169.432	171.126	172.837	174.566
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	12.091,70	13.736	12.420	14.089	14.230	14.372	14.516
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	31.271,26	35.128	32.480	37.111	37.482	37.857	38.236
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.055,61	3.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.055,61	3.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
15 - Transferaufwendungen	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.005,09	3.220	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	3.005,09	3.220	5.200	5.200	5.200	5.200	5.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	336.004,58	338.200	368.290	398.253	402.045	405.875	409.745
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-213.167,22	-66.000	-146.090	-176.053	-179.845	-183.675	-187.545
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-213.167,22	-66.000	-146.090	-176.053	-179.845	-183.675	-187.545
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-213.167,22	-66.000	-146.090	-176.053	-179.845	-183.675	-187.545



Teilergebnisplan 2024 / 2025

10.10.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.10 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.10.01 Bauaufsicht, Denkmalschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-213.167,22	-66.000	-146.090	-176.053	-179.845	-183.675	-187.545
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-213.167,22	-66.000	-146.090	-176.053	-179.845	-183.675	-187.545



Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt:	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

24

Zeile 2

Sachkonto 414100

4.000 Euro Landeszuweisung Denkmalschutz

Förderungen kleinerer Denkmalpflegemaßnahmen (pauschale Zuweisungen)

Die Bewilligung der Mittel durch das Land steht noch aus, hier 50% Anteil des Landes.

(sh. auch Sachkonto 531800)

Zeile 04

Sachkonto 431100

200 Euro Verwaltungsgebühren Denkmalschutz

Lediglich Steuerbescheinigungen werden nach der AVwGebO NRW (4a.2) hier zu Einnahmen

führen. Dabei sind bis zu Aufwendungen von 5.000 Euro diese Bescheinigungen

gebührenfrei (4a.2.1AVwGebO NRW). 2022 wurden keine Bescheinigungen ausgestellt.

200.000 Euro Baugebühren

Hier sind die Einnahme von Gebühren aus Baugenehmigungsverfahren, Baulasteintragungen,

Bescheiden und Auskünften veranschlagt. In 2024 ist aufgrund wirtschaftlicher

Veränderungen mit einer Reduzierung der o.a. Einnahmen zu rechnen.

Zeile 06

Sachkonto 448800

3.000 Euro Erstattungen für bauordnungsrechtliche Ersatzvornahmen

Kostenerstattungen für Maßnahmen, die im Zuge der Gefahrenabwehr unmittelbar veranlasst

werden (sh. auch Sachkonto 528100).

Zeile 07

Sachkonto 456100

15.000 Euro Zwangs- und Bußgelder

Erhebung im Zuge von ordnungsbehördlichen Verfahren

Zeile 13

Sachkonto 528100

800 Euro Denkmaltag

Beteiligung und Unterstützung für die Durchführung des bundesweiten „Tag des offenen

Denkmals“. (Material für den Aktionstag, Ausgaben für Werbung und Informationsmaterial)

5.000 Euro ordnungsbehördliche Maßnahmen

Aufwendungen, die im Verlauf von ordnungsbehördlichen Maßnahmen, im Rahmen der

Gefahrenabwehr sofort angeordnet werden, z.B. Ingenieure und Anwaltskosten

Zeile 15



Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt:	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 531800

8.000 Euro Förderung Denkmalschutz

Aufwendungen zur Förderung kleinerer Denkmalpflegemaßnahmen zusammen mit den pauschal Zuweisungen vom Land NRW (§ 35 Abs. 3 Nr. 1 DSchG)

(50 % durch die Gemeinde und 50 % durch das Land -sh. Zeile 02- = 8.000 Euro)

In 2022 wurden keine Maßnahmen durchgeführt.

Zeile 16

Sachkonto 541200

200 Euro Schutzkleidung

4.000 Euro Fortbildung

1.000 Euro Fahrtkosten

2025

24

Zeile 2

Sachkonto 414100

4.000 Euro Landeszuweisung Denkmalschutz

Förderungen kleinerer Denkmalpflegemaßnahmen (pauschale Zuweisungen)

Die Bewilligung der Mittel durch das Land steht noch aus, hier 50% Anteil des Landes.

(sh. auch Sachkonto 531800)

Zeile 04

Sachkonto 431100

200 Euro Verwaltungsgebühren Denkmalschutz

Lediglich Steuerbescheinigungen werden nach der AVwGebO NRW (4a.2) hier zu Einnahmen führen. Dabei sind bis zu Aufwendungen von 5.000 Euro diese Bescheinigungen gebührenfrei (4a.2.1AVwGebO NRW).

200.000 Euro Baugebühren

Hier sind die Einnahme von Gebühren aus Baugenehmigungsverfahren, Baulasteintragungen, Bescheiden und Auskünften veranschlagt.

Zeile 06

Sachkonto 448800

3.000 Euro Erstattungen für bauordnungsrechtliche Ersatzvornahmen

Kostenerstattungen für Maßnahmen, die im Zuge der Gefahrenabwehr unmittelbar veranlasst werden (sh. auch Sachkonto 528100).

Zeile 07



Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt:	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 456100

15.000 Euro Zwangs- und Bußgelder

Erhebung im Zuge von ordnungsbehördlichen Verfahren

Zeile 13

Sachkonto 528100

800 Euro Denkmaltag

Beteiligung und Unterstützung für die Durchführung des bundesweiten „Tag des offenen Denkmals“. (Material für den Aktionstag, Ausgaben für Werbung und Informationsmaterial)

5.000 Euro ordnungsbehördliche Maßnahmen

Aufwendungen, die im Verlauf von ordnungsbehördlichen Maßnahmen, im Rahmen der Gefahrenabwehr sofort angeordnet werden, z.B. Ingenieure und Anwaltskosten

Zeile 15

Sachkonto 531800

8.000 Euro Förderung Denkmalschutz

Aufwendungen zur Förderung kleinerer Denkmalpflegemaßnahmen zusammen mit den pauschal Zuweisungen vom Land NRW (§ 35 Abs. 3 Nr. 1 DSchG)
(50 % durch die Gemeinde und 50 % durch das Land -sh. Zeile 02- = 8.000 Euro)

Zeile 16

Sachkonto 541200

200 Euro Schutzkleidung

4.000 Euro Fortbildung

1.000 Euro Fahrtkosten

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	500	500	0	0	500	500	500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	0	500	500	0	0	500	500	500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	500	500	0	0	500	500	500
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0	-500	-500	0	0	-500	-500	-500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783200
500 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter

2025

Zeile 09

Sachkonto 783200
500 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter



Teilfinanzplan 2024 / 2025

10.10.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 10.10 Bauen und Wohnen
 Produkt: 10.10.01 Bauaufsicht, Denkmalschutz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	500	500	0	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-500	-500	0	0	-500	-500	-500	0	0



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.02	Wohnungswesen

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die

- Feststellung von Mängeln in Wohnungen im Rahmen des Wohnungsaufsichtsgesetzes
- Durchführung von Maßnahmen im Rahmen der Verordnung über das Verbot der Zweckentfremdung von Wohnraum
- Überprüfung der preisrechtlichen Kostenmiete anhand von Wirtschaftlichkeitsberechnungen im preisgebundenen Wohnungsbau
- Maßnahmen im Rahmen des § 5 Wirtschaftsstrafgesetzbuch
- Beratung und Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen der Wohnungsbauförderung, Modernisierung und Energieeinsparung
- Aufgaben nach dem Wohnungsbindungsgesetz, Erteilung von Wohnberechtigungsbescheinigungen, Freistellungen und Zinssenkungsanträgen
- Feststellung der Wohnberechtigung
- Wohnungsvermittlung
- vollständige Bearbeitung der Wohngeldangelegenheiten
- Einleitung von Strafverfahren bei Verstößen

Auftragsgrundlage

Wohnungsbindungsgesetz
II. Wohnungsbaugesetz
Neubaumietenverordnung
2. Berechnungsverordnung
Wohnungsgesetz
Zweckentfremdungsverordnung
Energieeinsparungs- und Modernisierungsvorschriften
Wohnungsbauförderungsgesetz NW
Wohngeldgesetz
Wohngeldverordnung
Einkommenssteuergesetz
Sozialgesetzbuch I-XII
Wohnraumstärkungsgesetz
Gesetz zur Förderung und Nutzung für das Land NRW
Wohnraumförderungsbestimmungen
Einkommensermittlungserlass
Wohnraumnutzungsbestimmungen



Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.02	Wohnungswesen

Zielgruppe

Anspruchsberechtigte nach dem Wohngeldgesetz
Gesamtbevölkerung
Grundstückseigentümer
Wohnungssuchende

Ziele

- Verbesserung der Wohnraumversorgung für Einkommensschwächere am Wohnungsmarkt und benachteiligte Personengruppen
- Erhöhung der Anzahl der Förderanträge durch entsprechende Öffentlichkeitsarbeit
- vollständige Anträge innerhalb von x Wochen/Tagen erledigen
- Verkürzung der Zeiten für die Bearbeitung von Anträgen auf Wohngeld und Wohnberechtigungsschein



Teilergebnisplan 2024 / 2025

10.10.02

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.10 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.10.02 Wohnungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	614,50	1.000	1.000	1.000	1.010	1.000	1.000
431100 Verwaltungsgebühren	614,50	1.000	1.000	1.000	1.010	1.000	1.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.976,72	1.400	1.400	1.300	1.313	1.300	1.300
448100 Erstattungen vom Land	1.571,71	1.400	1.400	1.300	1.313	1.300	1.300
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	1.405,01	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.591,22	2.400	2.400	2.300	2.323	2.300	2.300
11 - Personalaufwendungen	104.494,58	113.959	183.570	185.406	187.260	189.133	191.023
501100 Dienstbezüge Beamte	8.115,73	6.656	53.690	54.227	54.769	55.317	55.870
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	74.674,00	83.456	99.460	100.455	101.459	102.474	103.498
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.117,91	6.727	8.440	8.524	8.610	8.696	8.783
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.586,94	17.120	21.980	22.200	22.422	22.646	22.872
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	40.000	0	0	0	0
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	40.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	588,00	1.520	1.520	1.520	1.535	1.520	1.520
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	588,00	1.520	1.520	1.520	1.535	1.520	1.520
17 = Ordentliche Aufwendungen	105.082,58	115.479	225.090	186.926	188.795	190.653	192.543
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-101.491,36	-113.079	-222.690	-184.626	-186.472	-188.353	-190.243
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-101.491,36	-113.079	-222.690	-184.626	-186.472	-188.353	-190.243
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-101.491,36	-113.079	-222.690	-184.626	-186.472	-188.353	-190.243
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-101.491,36	-113.079	-222.690	-184.626	-186.472	-188.353	-190.243
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-101.491,36	-113.079	-222.690	-184.626	-186.472	-188.353	-190.243



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.10 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.10.02 Wohnungswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 431100
1.000 Euro Verwaltungsgebühren

Zeile 06

Sachkonto 448100
1.500 Euro Erstattung der NRW Bank für Außenkontrollen

Zeile 13

Sachkonto 529100
40.000 Euro Förderung und Entwicklung von Sozialwohnraum
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.520 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

2025

Zeile 04

Sachkonto 431100
1.000 Euro Verwaltungsgebühren

Zeile 06

Sachkonto 448100
1.500 Euro Erstattung der NRW Bank für Außenkontrollen

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.520 Euro Fortbildungs- und Fahrtkosten

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.02	Wohnungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
10 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
784300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilsrechten	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit <i>(Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0



A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10.10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.10.02	Wohnungswesen

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 10

Sachkonto 784300

25.000 Euro Kapitaleinlage Wohnungsbau-/Immobilien-gesellschaft



Produktbereich	11	Ver-und Entsorgung
Produktgruppe	11.11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.11.01	Abfallwirtschaft

Beschreibung

Dieses Produkt umfaßt die gesamte Abfallwirtschaft einschl. der Kalkulation und Erhebung der Gebühren.

Auftragsgrundlage

- Kreislaufwirtschaftsgesetz
- Landesabfallgesetz NRW
- Gesetzliche Vorgaben über Abgaben (Abgabenordnung, Kommunalabgabengesetz NRW u,a,)
- Gemeindeordnung NRW
- Verpackungsgesetz
- Verpackungsverordnung
- Gewerbeabfallverordnung
- Verordnungen zu den einzelnen Abfallfraktionen (z.B, Batterie-, Altkraftfahrzeugverordnung usw,)
- TA Siedlungsabfall
- Abfallwirtschaftskonzept Kreis Mettmann
- Abfallsatzung Kreis Mettmann
- städt. Satzung über die Abfallbeseitigung

Zielgruppe

Gewerbetreibende
Öffentliche Einrichtungen
Privathaushalte
Vereine



Produktbereich	11	Ver-und Entsorgung
Produktgruppe	11.11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.11.01	Abfallwirtschaft

Ziele

- Ordnungsgemäße Entsorgung der Abfälle zur Beseitigung und der Abfälle zur Verwertung gem. des Kreislaufwirtschaftsgesetzes / Landesabfallgesetzes unter Berücksichtigung des Aspektes Abfallvermeidung
- Reduzierung des Restmülls
- Steigerung der Abfälle zur Verwertung wie Glas, Pappe/Papier, Holz, Biomüll, Metall/Aluminium
- gerechte Gebührenverteilung
- Verringerung der Zahl der Verstöße gegen abfallrechtliche Vorschriften

Insgesamt zielen die Leistungen dieses Produktes also auf eine Senkung des jährlichen Abfallaufkommens und eine Förderung der umweltgerechten Entsorgung von Abfällen.

Eine Senkung des jährlichen Abfallaufkommens ist das Ergebnis vieler unterschiedlicher Faktoren.

Die Wirkung des Produktes Abfallwirtschaft auf die Veränderung der Abfallmenge läßt sich daher nicht quantifizieren.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

11.11.01

Produktbereich: 11 Ver-und Entsorgung
Produktgruppe: 11.11 Ver- und Entsorgung
Produkt: 11.11.01 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	155,81	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	155,81	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.542.035,42	2.537.221	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.542.035,42	2.537.221	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654	2.549.654
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.500,92	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
441100 Mieten und Pachten	11.500,92	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	35.425,89	1.400	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	35.425,89	1.400	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
10 = Ordentliche Erträge	2.589.118,04	2.550.121	2.563.454	2.563.454	2.563.454	2.563.454	2.563.454
11 - Personalaufwendungen	49.217,77	46.481	51.670	52.187	52.709	53.235	53.769
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	38.095,43	36.219	39.080	39.471	39.866	40.264	40.667
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.151,89	2.828	3.440	3.474	3.509	3.544	3.580
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	7.970,45	7.434	9.150	9.242	9.334	9.427	9.522
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.146.108,25	2.182.541	2.152.855	2.152.855	2.152.855	2.152.855	2.152.855
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.082,90	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.581,37	105	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.143.443,98	2.180.736	2.149.555	2.149.555	2.149.555	2.149.555	2.149.555
14 - Bilanzielle Abschreibungen	327,52	180	50	50	50	50	50
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	327,52	180	50	50	50	50	50
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.486,98	37.550	3.250	3.250	3.250	3.250	3.250
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	17,40	500	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
544200 Umsatzsteuer	32.820,79	33.300	0	0	0	0	0
544500 Sonstige Steuern	648,79	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	250	250	250	250	250	250
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.229.140,52	2.266.752	2.207.825	2.208.342	2.208.864	2.209.390	2.209.924
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530



Teilergebnisplan 2024 / 2025

11.11.01

Produktbereich: 11 Ver-und Entsorgung
Produktgruppe: 11.11 Ver- und Entsorgung
Produkt: 11.11.01 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 18 und 21)							
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	359.977,52	283.369	355.629	355.112	354.590	354.064	353.530



Produktbereich:	11	Ver-und Entsorgung
Produktgruppe:	11.11	Ver- und Entsorgung
Produkt:	11.11.01	Abfallwirtschaft

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

In diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen des Gebührenhaushaltes "Abfallbeseitigung" veranschlagt.

Lediglich die inneren Verrechnungen aus diesem Gebührenhaushalt sind hier nicht erfasst, so dass im Gegensatz zur Gebührenbedarfsberechnung im Haushalt ein Überschuss ausgewiesen wird.

Die Ansätze entsprechen den Ansätzen der Gebührenbedarfsberechnung 2024, die vom Rat in seiner Sitzung am 13.12.2023 beschlossen wurde.



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.01	Straßenplanung und -bau

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst den Straßenneubau von der Planung, über die Ausführungsplanung bis hin zur Baudurchführung mit der Bauoberleitung sowie die Bearbeitung kommunalinterner Themen der Verkehrsplanung von der Problemdefinition bis zur Entwicklung von Lösungsvorschlägen.

Auf Grundlage des beschlossenen Mobilitätskonzeptes sind hier Projekte angesiedelt, die den Fußverkehr mit mindestens 5 Euro/Einwohner im Jahr fördern sollen und den Radverkehr mit 10 Euro/Einwohner im Jahr.

Auftragsgrundlage

- Straßen- und Wegegesetz NRW
- Bundesfernstraßengesetz
- Straßenverkehrsordnung
- Regelwerk der Forschungsgesellschaft für Straßenwesen (FGSV)
- Kommunales Abgabengesetz KAG
- Baugesetzbuch (BauGB)
- Förderrichtlinien Stadtverkehr
- Integriertes Mobilitätskonzept für die Innenstadt von Heiligenhaus

Zielgruppe

Anwohner/innen
Fußgänger/innen
Kradfahrer/innen
Kraftfahrzeugführer/innen
Menschen mit Behinderungen
Nutzer ÖPNV
Radfahrer/innen



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.01	Straßenplanung und -bau

Ziele

- Nutzen von Synergieeffekten durch abgestimmte Baumaßnahmen mit dem Sondervermögen Abwasser und den Versorgungsträgern
- Barrierefreie bzw. Barrierearme Gestaltung soweit die Topografie und der Straßenraum das zulässt.
- Berücksichtigung des Klimaschutzes bei der Planung
- Neubau bzw. Erweiterung des Radverkehrsnetzes auf Grundlage des Integrierten Mobilitätskonzeptes für die Innenstadt von Heiligenhaus und des Radverkehrsnetzes des Kreises Mettmann
- Verkehrsberuhigung in Wohngebieten
- Neubau bzw. Erweiterung des Straßennetzes in Abhängigkeit des Erhaltungszustandes und der Erschließung neuer Wohngebiete

ALLGEMEINE ZIELE:

- Regelungen des Verkehrs unter sozialen, ökologischen und verkehrstechnischen Gesichtspunkten
- Sicherung der Mobilität der Verkehrsteilnehmer
- Optimierung und Steuerung des MIV
- Verbesserung der Bedingungen für ÖV, Radverkehr und Fußgänger
- Änderung des Modal-Split zugunsten von Fußgängern, Radfahrern, ÖV



Teilergebnisplan 2024 / 2025

12.12.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.01 Straßenplanung und -bau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.646,31	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	19.646,31	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.916,83	51.570	51.060	51.060	51.060	51.060	51.060
448500 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	49.916,83	51.570	51.060	51.060	51.060	51.060	51.060
08 + Aktivierte Eigenleistungen	63.632,09	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
471100 Aktivierte Eigenleistungen	63.632,09	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
10 = Ordentliche Erträge	133.195,23	76.570	86.060	86.060	86.060	86.060	86.060
11 - Personalaufwendungen	145.882,74	128.291	166.100	167.761	169.439	171.132	172.845
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	114.415,19	100.697	127.760	129.038	130.328	131.631	132.948
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.168,90	7.949	11.330	11.443	11.558	11.673	11.790
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	22.298,65	19.645	27.010	27.280	27.553	27.828	28.107
17 = Ordentliche Aufwendungen	145.882,74	128.291	166.100	167.761	169.439	171.132	172.845
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.687,51	-51.721	-80.040	-81.701	-83.379	-85.072	-86.785
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.687,51	-51.721	-80.040	-81.701	-83.379	-85.072	-86.785
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.687,51	-51.721	-80.040	-81.701	-83.379	-85.072	-86.785
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.687,51	-51.721	-80.040	-81.701	-83.379	-85.072	-86.785
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-12.687,51	-51.721	-80.040	-81.701	-83.379	-85.072	-86.785



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	12.12.01	Straßenplanung und -bau

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 06

Sachkonto 448500

51.060 Euro Erstattungen des SV Abwasser für die Wahrnehmung der Aufgaben der Fachbereichsleitung

Zeile 08

Sachkonto 471100

35.000 Euro Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenbuchungen (Ertrag) zum eigenen Personal- und Sachaufwand für die Erstellung von Anlagevermögen, also für Investitionen. Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen der letzten Jahresabschlüsse.

2025

Zeile 06

Sachkonto 448500

51.060 Euro Erstattungen des SV Abwasser für die Wahrnehmung der Aufgaben der Fachbereichsleitung

Zeile 08

Sachkonto 471100

35.000 Euro Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenbuchungen (Ertrag) zum eigenen Personal- und Sachaufwand für die Erstellung von Anlagevermögen, also für Investitionen. Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen der letzten Jahresabschlüsse.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.01	Straßenplanung und -bau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	637.474,60	0	323.000	2.815.400	0	0	2.082.800	1.684.000	630.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	637.474,60	0	323.000	2.815.400	0	0	2.082.800	1.684.000	630.000
04 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	280.122,88	840.000	0	0	0	0	0	0	0
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	280.122,88	840.000	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	917.597,48	840.000	323.000	2.815.400	0	0	2.082.800	1.684.000	630.000
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	268.720,86	1.960.000	3.270.000	2.772.000	0	0	4.452.000	1.570.000	0
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	268.720,86	1.960.000	3.270.000	2.772.000	0	0	4.452.000	1.570.000	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	268.720,86	1.960.000	3.270.000	2.772.000	0	0	4.452.000	1.570.000	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	648.876,62	-1.120.000	-2.947.000	43.400	0	0	-2.369.200	114.000	630.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.01	Straßenplanung und -bau

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100

203.000 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahmen
Förderquote 70% - hälftig Bund, hälftig Land; 30% Eigenanteil Stadt
120.000 Euro Landeszuwendung KAG-Straßenbaumaßnahmen
Derzeit übernimmt das Land NRW den Anteil an den Straßenbaukosten, die nach dem
Kommunalabgabengesetz von den Anliegern zu tragen ist.

Zeile 08

Sachkonto 785200

25.000 Euro Umgestaltung Campusallee
zusätzliche Grünelemente gemäß Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses
vom 29.11.2023
5.000 Euro ISEK-Maßnahme Place de Meaux
Aufwuchspflege Neuanpflanzungen
15.000 Euro ISEK I-A1 Neugestaltung Kirchplatz
74.000 Euro ISEK I-A2 Achse Am Rathaus
5.000 Euro ISEK I-A6 Place de Meaux
14.000 Euro ISEK I-D5 Verbindungsachse PanoramaRadweg - Innenstadt
34.000 Euro ISEK I-F1 City-Leitsystem
600.000 Euro KAG-Maßnahme Bayernstraße
Planung, Ausschreibung Bürgerbeteiligung und Ausschreibung nach Beschluss im
Mobilitätsausschuss, so dass der Auftrag vergeben werden kann und ab 2025 gebaut wird.
500.000 Euro KAG-Maßnahme Kronenweg
Planung, Ausschreibung Bürgerbeteiligung und Ausschreibung nach Beschluss im
Mobilitätsausschuss, so dass der Auftrag vergeben werden kann und ab 2025 gebaut wird.
600.000 Euro KAG-Maßnahme Dantestraße
Planung, Ausschreibung Bürgerbeteiligung und Ausschreibung nach Beschluss im
Mobilitätsausschuss, so dass der Auftrag vergeben werden kann und ab 2025 gebaut wird.
250.000 Euro Erneuerung Brücke Rossdelle
Die Mittel dienen der Erneuerung der Brücke zum Reiterhof, die statisch nicht nachweisbar
ist und daher nicht mehr befahren werden darf.
1.000.000 Euro Brücke Ruhrstraße Süd PanoramaRadweg
Erneuerung Geländer, Verankerung der Kappensteine und Fugensanierung.
Die Maßnahme liegt dem Mobilitätsausschuss zum Beschluss vor. Sie soll 2023
ausgeschrieben werden und bei offener Witterung 2024 ausgeführt werden.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.01	Straßenplanung und -bau

Erläuterung zur Finanzplanung

2025

Zeile 01

Sachkonto 681100

295.400 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahmen
Förderquote 70% - hälftig Bund, hälftig Land; 30% Eigenanteil Stadt
2.520.000 Euro Landeszuwendung KAG-Straßenbaumaßnahmen
Derzeit übernimmt das Land NRW den Anteil an den Straßenbaukosten, die nach dem
Kommunalabgabengesetz von den Anliegern zu tragen ist.

Zeile 08

Sachkonto 785200

50.000 Euro Planung / Konzept Pinner Straße und Velberter Straße
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023
314.000 Euro ISEK I-A2 Achse Am Rathaus
108.000 Euro ISEK I-D1 temporäre Fußgängerzone
500.000 Euro KAG-Maßnahme Wülfrather Straße zwischen Hauptstraße und Südring
Planung, Ausschreibung Bürgerbeteiligung und Ausschreibung nach Beschluss im
Mobilitätsausschuss, so dass der Auftrag vergeben werden kann und ab 2026 gebaut wird.
450.000 Euro KAG-Maßnahme Oppelner Straße
Planung, Ausschreibung Bürgerbeteiligung und Ausschreibung nach Beschluss im
Mobilitätsausschuss, so dass der Auftrag vergeben werden kann und ab 2026 gebaut wird.
1.350.000 Euro KAG-Maßnahme Tilsiter Straße
Planung, Ausschreibung Bürgerbeteiligung und Ausschreibung nach Beschluss im
Mobilitätsausschuss, so dass der Auftrag vergeben werden kann und ab 2026 gebaut wird.



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.01 Straßenplanung und -bau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											

Maßnahme: 2010-006
Umbau der Hauptstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.840,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.840,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2011-004
KAG - Maßnahme Linderfeldstraße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	950.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0	-950.000	0	0	0	0

Maßnahme: 2012-001
KAG - Maßnahme Stettiner Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.376,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	43.376,52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2012-003
KAG - Maßnahme Bergische Straße von Mittelstraße - Hülsbecker Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	76.023,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-76.023,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2018-001
Bayernstraße



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.01 Straßenplanung und -bau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	450.000	600.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-450.000	-600.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2018-004 Erneuerung Brücke Roßdelle											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-250.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-001 KAG-Maßnahme Dantestraße											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	600.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000	-600.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-004 Straßenbaumaßnahmen (Pauschalansatz)											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	0	0	0	0	2.500.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000.000	0	0	0	0	-2.500.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2019-016 Straßenherstellung Linderfeldquartier											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	950.000	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.01 Straßenplanung und -bau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	-950.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2020-001 Erneuerung Brücke Ruhrstraße Süd											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2021-001 KAG-Maßnahme Kronenweg											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	250.000	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-250.000	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2022-004 Place de Meaux (ISEK)											
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.393,60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	221.486,99	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-218.093,39	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2022-008 KAG-Maßnahme Gebrüder-Grimm-Straße											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.341,45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.01 Straßenplanung und -bau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen	
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			10
	in EUR											
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-33.341,45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2024-019 ISEK ON-A1.1 Quartiersmitte Nonnenbruch -Königsberger Straße												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	153.000	0	0	0	923.000	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-153.000	0	0	0	-923.000	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-001 ISEK Straßenbaumaßnahmen - Innenstadt												
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	203.000	295.400	0	0	324.800	434.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000	137.000	314.000	0	0	79.000	620.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000	66.000	-18.600	0	0	245.800	-186.000	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-002 KAG-Maßnahme Wülfrather Straße von Hauptstraße bis Südring												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-003 KAG-Maßnahme Oppelner Straße												
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.01 Straßenplanung und -bau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-450.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-004 KAG-Maßnahme Tilsiter Straße											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-1.350.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-006 ISEK I-D1 Temporäre Fußgängerzone											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	108.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-108.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2025-007 Planung / Konzept Pinnerstraße und Velberter Straße											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.01 Straßenplanung und -bau

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	85,68	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-85,68	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.02	Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die Kontrollen der Verkehrssicherungspflicht an öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen in der Baulast der Stadt Heiligenhaus sowie die umfassende bauliche Straßenunterhaltung.

Auf Grundlage des beschlossenen Mobilitätskonzeptes sind hier Projekte angesiedelt, die den Fußverkehr mit mindestens 5 Euro/Einwohner im Jahr fördern sollen und den Radverkehr mit 10 Euro/Einwohner im Jahr.

Auftragsgrundlage

- Regelwerk der Forschungsgesellschaft für Straßenwesen (FGSV)
- Straßenkontrolle gemäß Intervallen der Bundesarbeitsgemeinschaft Deutscher Kommunalversicherer (BADK)

Zielgruppe

Anwohner/innen
Fußgänger/innen
Kradfahrer/innen
Kraftfahrzeugführer/innen
Menschen mit Behinderungen
Nutzer ÖPNV
Radfahrer/innen

Ziele

- Wahrnehmung der Verkehrssicherungspflicht durch strukturierte Straßenbegehung und Beseitigung der Mängel
- Erteilung von Aufbruchgenehmigungen im öffentlichen Straßenraum für Versorgungsträger innerhalb von zwei Wochen nach Beantragung bei Vorlage aller notwendigen Antragsunterlagen
- Anordnung von verkehrsregelnden und verkehrslenkenden Maßnahmen nach § 45 StVO innerhalb von 2 Wochen nach Beantragung bei Vorlage aller notwendigen Antragsunterlagen
- Qualitätskontrolle der Aufbrüche Dritter innerhalb der Gewährleistung zur Substanzerhaltung und rechtzeitige Mängelrüge zur Beseitigung der Schäden
- Durchführung von Reparaturen am Straßennetz im Rahmen des Jahresvertrages mit dem Ziel der längerfristigen Beseitigung von Schadensstellen.
- Durchführung von Reparaturen am Wirtschaftswegenetz zur Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.02 Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.931,67	447.820	565.700	565.700	565.700	565.700	565.700
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	11.300,00	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	578.631,67	447.820	565.700	565.700	565.700	565.700	565.700
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.308.813,54	1.455.630	1.304.250	1.304.250	1.304.250	1.304.250	1.304.250
431100 Verwaltungsgebühren	35.108,00	22.500	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.442,50	20.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.255.263,04	1.413.130	1.254.250	1.254.250	1.254.250	1.254.250	1.254.250
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.393,81	5.000	40.651	35.000	35.000	35.000	35.000
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	5.650,95	0	5.651	0	0	0	0
448400 Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	36.742,86	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	85.595,80	0	0	0	0	0	0
454100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	85.595,80	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.026.734,82	1.908.450	1.910.601	1.904.950	1.904.950	1.904.950	1.904.950
11 - Personalaufwendungen	310.142,30	247.531	378.520	382.306	386.128	389.989	393.889
501100 Dienstbezüge Beamte	37.165,85	33.421	40.070	40.471	40.875	41.284	41.697
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	211.686,16	166.973	255.350	257.904	260.483	263.087	265.718
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	17.006,39	12.989	22.640	22.866	23.095	23.326	23.559
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	44.283,90	34.148	60.460	61.065	61.675	62.292	62.915
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.005.289,39	1.125.000	1.248.535	1.265.600	1.235.600	1.255.600	1.285.600
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	254.503,37	350.000	350.000	380.000	350.000	370.000	400.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	715.176,24	775.000	890.000	885.000	885.000	885.000	885.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	1.000	600	600	600	600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.609,78	0	7.535	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.171.382,09	2.996.010	3.152.950	3.152.950	3.152.950	3.152.950	3.152.950
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.171.138,28	2.995.140	3.152.700	3.152.700	3.152.700	3.152.700	3.152.700
571200 Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	243,81	870	250	250	250	250	250
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.089,68	4.700	11.000	6.200	6.200	6.200	6.200
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	2.089,68	4.700	11.000	6.200	6.200	6.200	6.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.488.903,46	4.373.241	4.791.005	4.807.056	4.780.878	4.804.739	4.838.639
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.462.168,64	-2.464.791	-2.880.404	-2.902.106	-2.875.928	-2.899.789	-2.933.689



Teilergebnisplan 2024 / 2025

12.12.02

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.02 Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.462.168,64	-2.464.791	-2.880.404	-2.902.106	-2.875.928	-2.899.789	-2.933.689
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.462.168,64	-2.464.791	-2.880.404	-2.902.106	-2.875.928	-2.899.789	-2.933.689
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.462.168,64	-2.464.791	-2.880.404	-2.902.106	-2.875.928	-2.899.789	-2.933.689
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.462.168,64	-2.464.791	-2.880.404	-2.902.106	-2.875.928	-2.899.789	-2.933.689



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	12.12.02	Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

565.700 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 431100

35.000 Euro Erträge aus Verkehrsrechtlichen Gebühren für die Genehmigung von Arbeiten im öffentlichen Raum

Sachkonto 432100

15.000 Euro Erträge aus Gebühren für die Sondernutzung
Reduzierter Ansatz wegen der Gebührenfreiheit von Außengastronomie.

Sachkonto 437100

1.254.250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

Zeile 06

Sachkonto 448200

5.651 Euro Anteilige Kostenübernahme an der Mobilitätsumfrage SrV durch den Kreis Mettmann

Sachkonto 448400

30.000 Euro Erstattungen
Personalkostenerstattung Jobcenter ME-aktiv für die Beschäftigung eines Mitarbeiters

Sachkonto 448800

5.000 Euro Entgelte Dritter für ausgeführte Arbeiten

Zeile 13

Sachkonto 521600

330.000 Euro Jahresvertrag Straßenbau zur Unterhaltung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze
20.000 Euro Unterhaltung von Brücken



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	12.12.02	Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 524200

- 5.000 Euro Arbeiten für Rechnung Dritter
- 20.000 Euro Unterhaltung Radwegenetz
- 5.000 Euro Probelauf Temporäre Fußgängerzone Hauptstraße
- 860.000 Euro Kosten Straßenbeleuchtung
Grundlage: Prognose Stadtwerke Heiligenhaus auf dem Straßenbeleuchtungsvertrag bestehend aus Abschreibung, Unterhaltung und Stromverbrauch.

Sachkonto 528100

- 1.000 Euro Werkzeuge, Kleinteile (unter 250,00 Euro)

Sachkonto 529100

- 7.535 Euro Gesamtkosten Stadt Heiligenhaus für die Mobilitätsbefragung SrV

Zeile 14

Sachkonto 571100

- 3.152.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200

- 250 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

- 6.000 Euro Persönliche Schutzausrüstung
Sicherheitsjacken etc. Austausch wegen Reflektion und Einheitlichkeit
- 5.000 Euro Fortbildung
Schulungen insbesondere wegen Änderungen im Regelwerk.

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100

- 565.700 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.
Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.02 Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 04

Sachkonto 431100
35.000 Euro Erträge aus Verkehrsrechtlichen Gebühren für die Genehmigung von Arbeiten im öffentlichen Raum

Sachkonto 432100
15.000 Euro Einnahmen aus Gebühren für die Sondernutzung

Sachkonto 437100
1.254.250 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen

Zeile 06

Sachkonto 448400
30.000 Euro Erstattungen
Personalkostenerstattung Jobcenter ME-aktiv für die Beschäftigung eines Mitarbeiters

Zeile 13

Sachkonto 521600
330.000 Euro Jahresvertrag Straßenbau zur Unterhaltung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.
50.000 Euro Unterhaltung von Brücken einschl. Nebenprüfung nach DIN 1076

Sachkonto 524200
5.000 Euro Arbeiten für Rechnung Dritter
20.000 Euro Unterhaltung Radwegenetz
860.000 Euro Kosten Straßenbeleuchtung
Grundlage: Prognose Stadtwerke Heiligenhaus auf dem Straßenbeleuchtungsvertrag bestehend aus Abschreibung, Unterhaltung und Stromverbrauch.

Sachkonto 528100
600 Euro Werkzeuge, Kleinteile (unter 250,00 Euro)

Zeile 14

Sachkonto 571100
3.152.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Sachkonto 571200
250 Euro Abschreibung für das immaterielle Vermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.200 Euro Persönliche Schutzausrüstung



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	12.12.02	Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

5.000 Euro
Sicherheitsjacken etc.
Fortbildung
Schulungen insbesondere wegen Änderungen im Regelwerk.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.02	Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.235,62	0	650.000	0	0	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	4.243,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	4.992,62	0	650.000	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	9.235,62	0	650.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	22.349,82	170.000	1.145.000	220.000	0	0	220.000	220.000	200.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	22.349,82	170.000	1.145.000	220.000	0	0	220.000	220.000	200.000
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.735,76	500	42.000	21.000	0	0	21.000	21.000	21.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	10.735,76	0	40.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	500	2.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	33.085,58	170.500	1.187.000	241.000	0	0	241.000	241.000	221.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-23.849,96	-170.500	-537.000	-241.000	0	0	-241.000	-241.000	-221.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.02	Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 68110

650.000 Euro Fördermittel Radverkehrsnetz Heiligenhaus
Zuwendung für die unter Zeile 08 genannte Radwegmaßnahme.

Zeile 08

Sachkonto 785200

200.000 Euro Deckenüberzüge
50.000 Euro Radwegeausbau südlich Heiligenhaus
Vorbereitungsarbeiten, Vermessung, Gutachten zur Erstellung eines Förderantrags für die
Radwegachse Süd
870.000 Euro Radwegenetz
- 850.000 Euro Umsetzung des Förderantrags Radverkehrsnetz Heiligenhaus
- 20.000 Euro allgemeine Maßnahmen am Radverkehrsnetz in Heiligenhaus
25.000 Euro Entsiegelung Kreisverkehre
Entsiegelung von Teilflächen im Bereich des Kreisverkehrs an der Wülfrather Straße

Zeile 09

Sachkonto 783100

20.000 Euro Erwerb Anlagevermögen
Anschaffung eines Thermobehälters zur Ausbesserung von Schlaglöchern mit eigenem
Personal
20.000 Euro Straßenausstattungen
Erneuerung von Geländern und ähnlicher Ausstattung an Straßen, Wegen und Plätzen

Sachkonto 783200

2.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter
Schneidemaschine Akku, Führungswagen mit Wassertank, Werkzeug für die Straßenbaukolonne

2025

Zeile 08

Sachkonto 785200

200.000 Euro Deckenüberzüge

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.02	Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Erläuterung zur Finanzplanung

20.000 Euro Radwegenetz
allgemeine Maßnahmen am Radverkehrsnetz in Heiligenhaus

Zeile 09

Sachkonto 783100
20.000 Euro Straßenausstattungen
Erneuerung von Geländern und ähnlicher Ausstattung an Straßen, Wegen und Plätzen

Sachkonto 783200
1.000 Euro Anschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.02 Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Maßnahme: 0000-023											
Deckenüberzüge											
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.992,62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	150.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.992,62	-150.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	0	0
Maßnahme: 2019-005											
Radwegenetz											
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.243,00	0	650.000	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.349,82	20.000	870.000	20.000	0	0	20.000	20.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.106,82	-20.000	-220.000	-20.000	0	0	-20.000	-20.000	0	0	0
Maßnahme: 2022-013											
Radwegeausbau südlich Heiligenhaus											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.02 Straßenunterhaltung und Verkehrssicherung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	10.735,76	500	67.000	21.000	0	0	21.000	21.000	21.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.735,76	-500	-67.000	-21.000	0	0	-21.000	-21.000	-21.000	0	0



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.03	Öffentlicher Personennahverkehr

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst die gesamtheitliche Aufgabenerfüllung aller im Zusammenhang mit dem öffentlichen Personennahverkehr anfallender Tätigkeiten.

Auftragsgrundlage

- 3. Nahverkehrsplan Kreis Mettmann
- Personenbeförderungsgesetz (PBefG)
- Gesetz zur Regionalisierung des öffentlichen Personennahverkehrs (Regionalisierungsgesetz - RegG)

Zielgruppe

Nutzer ÖPNV

Ziele

STRATEGISCHE ZIELE:

- Erhöhung der Nutzerzufriedenheit im ÖPNV
- Regelung des ÖPNV unter sozialen, ökologischen und verkehrstechnischen Gesichtspunkten,
- Sicherung der Mobilität der Verkehrsteilnehmer
- Änderung des Modal-Split zugunsten des ÖPNV
- Erreichen eines höherwertigen ÖPNV Anschlusses (Bahn)

OPERATIVE ZIELE:

- Umsetzung des Nahverkehrsplanes unter größtmöglicher Berücksichtigung der Beschlüsse der Stadt Heiligenhaus auf Kreisebene
- Erarbeitung und Umsetzung von mittel- und langfristigen Maßnahmen im ÖPNV



Teilergebnisplan 2024 / 2025

12.12.03

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.03 Öffentlicher Personennahverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.388,30	37.880	42.800	42.800	42.865	42.800	42.800
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.565	6.500	6.500
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	30.888,30	31.380	36.300	36.300	36.300	36.300	36.300
08 + Aktivierte Eigenleistungen	20.751,04	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
471100 Aktivierte Eigenleistungen	20.751,04	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
10 = Ordentliche Erträge	58.139,34	37.880	62.800	62.800	62.865	62.800	62.800
11 - Personalaufwendungen	19.141,64	18.666	33.280	33.612	33.948	34.288	34.631
501100 Dienstbezüge Beamte	9.291,54	8.353	10.020	10.120	10.221	10.324	10.427
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	7.787,06	8.151	18.130	18.311	18.494	18.679	18.866
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	635,87	657	1.490	1.505	1.520	1.535	1.550
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.427,17	1.505	3.640	3.676	3.713	3.750	3.788
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.560,19	28.105	70.000	35.000	35.000	35.000	35.000
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	14.049,44	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	576,56	3.100	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	1.934,19	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5	35.000	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	35.593,15	37.610	44.600	44.600	44.600	44.600	44.600
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	35.593,15	37.610	44.600	44.600	44.600	44.600	44.600
15 - Transferaufwendungen	913.696,44	901.500	1.131.500	1.131.500	1.131.500	1.131.500	1.131.500
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	6.500,00	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
537600 Kreisumlage, andere Mehrbelastungen	907.196,44	895.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	984.991,42	985.881	1.279.380	1.244.712	1.245.048	1.245.388	1.245.731
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-926.852,08	-948.001	-1.216.580	-1.181.912	-1.182.183	-1.182.588	-1.182.931
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-926.852,08	-948.001	-1.216.580	-1.181.912	-1.182.183	-1.182.588	-1.182.931
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen	-926.852,08	-948.001	-1.216.580	-1.181.912	-1.182.183	-1.182.588	-1.182.931



Teilergebnisplan 2024 / 2025

12.12.03

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.03 Öffentlicher Personennahverkehr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7

Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)							
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-926.852,08	-948.001	-1.216.580	-1.181.912	-1.182.183	-1.182.588	-1.182.931
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-926.852,08	-948.001	-1.216.580	-1.181.912	-1.182.183	-1.182.588	-1.182.931



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.03 Öffentlicher Personennahverkehr

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100
6.500 Euro Zuweisung Organisationspauschale Bürgerbus

Sachkonto 416100
36.300 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 08

Sachkonto 471100
20.000 Euro Aktivierte Eigenleistungen
Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenbuchungen (Ertrag) zum eigenen Personal- und Sachaufwand für die Erstellung von Anlagevermögen, also für Investitionen. Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen der letzten Jahresabschlüsse.

Zeile 13

Sachkonto 521600
20.000 Euro Unterhaltung der Wartehallen (Vandalismus)

Sachkonto 524100
10.000 Euro Reinigung der Wartehallen (Graffiti und allg. Verschmutzung)

Sachkonto 524200
5.000 Euro Energiekosten und Reparaturen Dynamische Fahrgastinformation

Sachkonto 529100
35.000 Euro Vorstudie Schienenanschluss

Zeile 14

Sachkonto 571100
44.600 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	12.12.03	Öffentlicher Personennahverkehr

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 531800

6.500 Euro Weiterleitung Organisationspauschale an den Bürgerbusverein

Sachkonto 537600

1.125.000 Euro VRR Umlage

Der Ansatz beruht auf dem Eckdatenpapier zum Haushaltsplanentwurf 2024 des Kreis Mettmann.

2025

Zeile 02

Sachkonto 414100

6.500 Euro Zuweisung Organisationspauschale Bürgerbus

Sachkonto 416100

36.300 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 08

Sachkonto 471100

20.000 Euro Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenbuchungen (Ertrag) zum eigenen Personal- und Sachaufwand für die Erstellung von Anlagevermögen, also für Investitionen. Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen der letzten Jahresabschlüsse.

Zeile 13

Sachkonto 521600

20.000 Euro Unterhaltung der Wartehallen (Vandalismus)

Sachkonto 524100

10.000 Euro Reinigung der Wartehallen (Graffiti und allg. Verschmutzung)

Sachkonto 524200

5.000 Euro Energiekosten und Reparaturen Dynamische Fahrgastinformation



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.03 Öffentlicher Personennahverkehr

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 14

Sachkonto 571100
44.600 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800
6.500 Euro Weiterleitung Organisationspauschale n den Bürgerbusverein

Sachkonto 537600
1.125.000 Euro VRR Umlage
Der Ansatz beruht auf dem Eckdatenpapier zum Haushaltsplanentwurf 2024 des Kreis Mettmann.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.03	Öffentlicher Personennahverkehr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.800,00	90.000	249.000	0	0	0	0	0	0
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	0	24.000	0	0	0	0	0	0
681200 Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	28.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681500 Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	90.000	225.000	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	28.800,00	90.000	249.000	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	66.510,13	100.000	325.000	0	0	0	0	0	0
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	66.510,13	0	15.000	0	0	0	0	0	0
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	100.000	310.000	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	66.510,13	100.000	325.000	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-37.710,13	-10.000	-76.000	0	0	0	0	0	0

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.03	Öffentlicher Personennahverkehr

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 68100
24.000 Euro Bundeszuwendung Anforderungsstele Bürgerbus

Sachkonto 681200
0 Euro VRR-Zuwendung
In 2022 wurde hier die Zuwendung für den Umbau von Bushaltestellen vereinnahmt. Für 2024 werden keine Zuwendungen erwartet.

Sachkonto 681500
225.000 Euro Landeszuwendung Mobilstation

Zeile 08

Sachkonto 785100
15.000 Euro Wartehalle Forum Hitzbleck
250.000 Euro Mobilstation In der Blume/Rathaus mit Fahrradabstellanlage mit Förderung durch den VRR
30.000 Euro Anforderungsstele Bürgerbus
30.000 Euro Fahrradgarage
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.03 Öffentlicher Personennahverkehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

**Maßnahme: 0000-016
Umbau von Bushaltestellen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.800,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.510,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-37.710,13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Maßnahme: 2021-004
Busbeschleunigung**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	90.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Maßnahme: 2021-005
Mobilstationen**

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	225.000	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	0

**Maßnahme: 2024-010
Anforderungsstele für Bürgerbus**



Teilfinanzplan 2024 / 2025

12.12.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.03 Öffentlicher Personennahverkehr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	24.000	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-6.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 2024-020 Fahrradgarage											
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-30.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	-15.000	0	0	0	0	0	0	0	0



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.04	Beitragswesen

Beschreibung

Dieses Produkt umfaßt die Bearbeitung der Beitragserhebung, also die Finanzierung von Straßenbaumaßnahmen durch Kostenbeteiligung der Anlieger:

- a) Für die erstmalige Herstellung von Straßen und Plätzen u.ä. werden Beiträge nach dem Baugesetzbuch erhoben.
- b) Für die komplette Wiederherstellung einer Straße bzw. einer Teileinrichtung, jedoch ohne die laufende Unterhaltung oder Instandsetzung, bzw. für eine Verbesserung einer Erschließungsanlage werden Straßenausbaubeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz NRW erhoben.

Auftragsgrundlage

- Baugesetzbuch
- Kommunalabgabengesetz NRW
- Satzung über die Erhebung von Erschließungsbeiträgen
- Satzung über die Erhebung von Beiträgen nach § 8 des Kommunalabgabengesetzes NRW

Zielgruppe

Grundstückseigentümer

Ziele

Sicherstellung und Realisierung von Beiträgen zur Kostendeckung, d.h. die investiven Ausgaben für städtische Erschließungs- bzw. Wiederherstellungsmaßnahmen sollen durch Kostenbeteiligungen der Anlieger refinanziert werden.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

12.12.04

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.04 Beitragswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.564,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
431100 Verwaltungsgebühren	1.564,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10 = Ordentliche Erträge	1.564,50	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
11 - Personalaufwendungen	29.891,68	29.937	34.960	35.310	35.663	36.019	36.380
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	23.163,73	23.291	26.210	26.472	26.737	27.004	27.274
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.836,68	1.818	2.380	2.404	2.428	2.452	2.477
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.891,27	4.828	6.370	6.434	6.498	6.563	6.629
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	29.891,68	31.137	36.160	36.510	36.863	37.219	37.580
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.327,18	-29.937	-34.960	-35.310	-35.663	-36.019	-36.380
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.327,18	-29.937	-34.960	-35.310	-35.663	-36.019	-36.380
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-28.327,18	-29.937	-34.960	-35.310	-35.663	-36.019	-36.380
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.327,18	-29.937	-34.960	-35.310	-35.663	-36.019	-36.380
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-28.327,18	-29.937	-34.960	-35.310	-35.663	-36.019	-36.380



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.04 Beitragswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 04

Sachkonto 43110
1.200 Euro Verwaltungsgebühren
z. B. für Erschließungskostenbescheinigungen

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.200 Euro Fortbildungskosten
Durch fortlaufend neue Rechtsprechung ist ein permanenter Schulungsbedarf gegeben, um eine rechtssichere Beitragssachbearbeitung zu ermöglichen.
Das Ergebnis 2022 kann coronabedingt nicht als Berechnungsgrundlage herangezogen werden. Inwieweit ein Wegfall der Beitragserhebung nach dem Kommunalabgabengesetz NRW wirksam wird kann derzeit nicht verlässlich beurteilt werden, so dass eine Veranschlagung erforderlich ist.

2025

Zeile 04

Sachkonto 43110
1.200 Euro Verwaltungsgebühren
z. B. für Erschließungskostenbescheinigungen

Zeile 16

Sachkonto 541200
1.200 Euro Fortbildungskosten
Durch fortlaufend neue Rechtsprechung ist ein permanenter Schulungsbedarf gegeben, um eine rechtssichere Beitragssachbearbeitung zu ermöglichen.



Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.12.05	Straßenreinigung und Winterdienst

Beschreibung

- Durchführung der Straßenreinigung und des Winterdienstes einschl. der Gebührenerhebung
- Schaffung und Fortschreibung der erforderlichen und notwendigen Rechtsnormen zur Durchführung der Aufgabe Straßenreinigung (incl. Winterdienst)
- jährliche Erstellung der Gebührenkalkulation einschließlich Nachkalkulation zur Ermittlung und Festsetzung der Gebührensätze für das Folgejahr unter besonderer Berücksichtigung des Kostendeckungsgebotes nach KAG NRW
- Überwachung der satzungsrechtlichen Bestimmungen

Auftragsgrundlage

- Straßenreinigungsgesetz NRW
- Gemeindeordnung NRW
- Kommunalabgabengesetz NRW
- Abgabenordnung
- Straßenreinigungs- und Gebührensatzung der Stadt Heiligenhaus

Zielgruppe

alle Heiligenhauser Grundstückseigentümer

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.12.05 Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	667.821,95	640.910	717.680	717.680	717.680	717.680	717.680
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	639.798,95	640.910	717.680	717.680	717.680	717.680	717.680
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich	28.023,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	0	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	0,00	100	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
448200 Erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	2.300	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
10 = Ordentliche Erträge	667.821,95	643.310	720.280	720.280	720.280	720.280	720.280
11 - Personalaufwendungen	26.121,54	28.300	32.380	32.704	33.031	33.362	33.694
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	20.283,07	22.089	24.480	24.725	24.972	25.222	25.474
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.668,73	1.737	2.200	2.222	2.244	2.267	2.289
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	4.169,74	4.474	5.700	5.757	5.815	5.873	5.931
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.476,04	25.900	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.476,04	25.900	24.600	24.600	24.600	24.600	24.600
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500	500	500	500	500	500
543100 Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	48.597,58	54.700	57.480	57.804	58.131	58.462	58.794
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	619.224,37	588.610	662.800	662.476	662.149	661.818	661.486
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	619.224,37	588.610	662.800	662.476	662.149	661.818	661.486
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	619.224,37	588.610	662.800	662.476	662.149	661.818	661.486
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	619.224,37	588.610	662.800	662.476	662.149	661.818	661.486
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	619.224,37	588.610	662.800	662.476	662.149	661.818	661.486



Produktbereich:	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt:	12.12.05	Straßenreinigung und Winterdienst

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

In diesem Produkt werden die Erträge und Aufwendungen des Gebührenhaushaltes "Straßenreinigung und Winterdienst" veranschlagt. Lediglich die inneren Verrechnungen aus diesem Gebührenhaushalt sind hier nicht erfasst, so dass im Gegensatz zur Gebührenbedarfsberechnung im Haushalt ein Überschuss ausgewiesen wird. Die Ansätze entsprechen den Ansätzen der Gebührenbedarfsberechnung 2024, die vom Rat in seiner Sitzung am 13.12.2023 beschlossen wurde.



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst

- die Unterhaltung und Pflege von städtischen Grünflächen, einschl. der Kleingärten, der Teichanlagen und der Wanderwege (einschl. Brücken),
- Konzepte für die Bewertung von Eingriffen in die Umwelt und deren Ausgleichsregelungen im Rahmen der landschaftspflegerischen Begleitplanung
- die Verwaltung von Ausgleichszahlungen aufgrund der landschaftspflegerischen Begleitplanung
- Baumpflanzungen und andere Maßnahmen zur Aufwertung des innerstädtischen Grünbestands,
- forstwirtschaftliche Maßnahmen

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze (z.B. BNatSchG, LFoG)
- Beschlüsse des Rates der Stadt Heiligenhaus und seiner Fachausschüsse

Zielgruppe

Bürger/innen
Erholungssuchende
Forstbetriebsgemeinschaft
Kinder und Jugendliche

Ziele

- Kompensation für Eingriffe in Natur und Landschaft
- Verbesserung des Straßen-, Orts- und Landschaftsbildes durch Erhalt und Aufwertung des innerstädtischen Grünbestands
- Schaffung attraktiver Naherholungsbereiche
- Gewährleistung der Verkehrssicherheit in städtischen Naherholungsräumen
- Erhalt des Baumbestandes



Teilergebnisplan 2024 / 2025

13.13.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.01 Grünflächenplanung und -unterhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.631,78	55.060	68.200	68.200	68.200	68.200	68.200
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.929,29	0	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	102.702,49	55.060	59.900	59.900	59.900	59.900	59.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.227,04	10	10	10	10	10	10
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.227,04	5	5	5	5	5	5
436100 Zweckgebundene Abgaben	0,00	5	5	5	5	5	5
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.869,90	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
442100 Erträge aus Verkauf	8.869,90	6.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10 = Ordentliche Erträge	120.728,72	61.570	78.210	78.210	78.210	78.210	78.210
11 - Personalaufwendungen	60.634,19	58.217	77.260	78.033	78.813	79.600	80.397
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	47.066,65	45.228	58.790	59.378	59.972	60.571	61.177
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.719,04	3.505	4.990	5.040	5.090	5.141	5.193
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	9.848,50	9.484	13.480	13.615	13.751	13.888	14.027
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.957,99	68.000	259.300	87.300	87.300	87.300	87.300
521500 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.357,86	25.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.227,75	33.000	214.300	42.300	42.300	42.300	42.300
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	5.372,38	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	111.914,04	63.820	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	111.914,04	63.820	65.700	65.700	65.700	65.700	65.700
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.246,75	9.930	9.430	8.930	8.930	8.930	8.930
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	4.841,21	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
543100 Geschäftsaufwendungen	1.087,20	3.600	3.100	2.600	2.600	2.600	2.600
544600 Versicherungen	318,34	325	325	325	325	325	325
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5	5	5	5	5	5
17 = Ordentliche Aufwendungen	219.752,97	199.967	411.690	239.963	240.743	241.530	242.327
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-99.024,25	-138.397	-333.480	-161.753	-162.533	-163.320	-164.117
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-99.024,25	-138.397	-333.480	-161.753	-162.533	-163.320	-164.117



Teilergebnisplan 2024 / 2025

13.13.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.01 Grünflächenplanung und -unterhaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-99.024,25	-138.397	-333.480	-161.753	-162.533	-163.320	-164.117
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-99.024,25	-138.397	-333.480	-161.753	-162.533	-163.320	-164.117
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-99.024,25	-138.397	-333.480	-161.753	-162.533	-163.320	-164.117



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

8.300 Euro Klima- und Forstpauschale

Der Ansatz beruht auf der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Sachkonto 416100

59.900 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

5 Euro Anerkennungsgebühren

Sachkonto 436100

5 Euro Ausgleichszahlung für Baumentnahmen

Zeile 05

Sachkonto 442100

10.000 Euro Erträge aus dem Holzverkauf

Zeile 13

Sachkonto 521500

35.000 Euro forstwirtschaftliche Maßnahmen

Aufwendungen, die im Rahmen der Pflege der Bäume und im Bereich der Gefahrenabwehr an Bäumen anfallen. Ansatzserhöhung, da unter anderem vermehrter Unternehmereinsatz im Bereich der Gefahrenabwehr auf Grund fehlender Personalressourcen.

10.000 Euro - Anmietung Steigerfahrzeuge im Bereich der Gefahrenabwehr an Bäumen im Stadtgebiet, u.a. entlang der Straßen, in Parks und entlang des Panoramaweges

10.000 Euro - Unternehmereinsatz im Forst

10.000 Euro - Material Arbeiten inkl. Wildschutzmaßnahmen

5.000 Euro - Kauf von Pflanzgut, Ersatzpflanzungen Forst; Waldumbau im Zuge des Klimawandels



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 524100

- 30.000 Euro Grundstücksunterhaltung
z.B. Wiesenmäh und Pflegearbeiten Deponie, vorbereitende Bodenuntersuchungen
- 10.000 Euro Pflegemaßnahmen Ausgleichsflächen
Mittel zur Umsetzung vertraglich vereinbarter Pflegearbeiten auf Grundlage städtebaulicher Verträge im Rahmen von Bebauungsplanungen (zweckgebundene Ausgleichsmittel)
- 172.000 Euro Baumpflanzungen
Aufgrund zahlreicher Baumfällungen (Gefahrenbäume, nicht angewachsene Bäume, abgestorbene Bäume) ist in 2024 die Ersatzpflanzung von ca. 80 Bäumen einschl. Anwuchspflege erforderlich.
- 2.300 Euro Unterhaltung öffentlicher Wege in den Kleingartenanlagen durch den Stadtverband der Kleingärtner

Sachkonto 524200

- 10.000 Euro Unterhaltung von Wanderwegen
Die Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.

Zeile 14

Sachkonto 571100

- 65.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

- 4.000 Euro Schutzkleidung inkl. der Ausstattung
Die vorhandene Schutzkleidung unterliegt stetigem Verschleiß und muss permanent ersetzt werden. Weiterhin steigen die Anforderungen an die persönliche Schutzausrüstung.
- 2.000 Euro Fortbildung der Mitarbeiter in den Bereichen der Forstaufgaben
Baumkontrolle, Forstspezialverfahren, Besuch der Fachmesse etc.

Sachkonto 543100

- 2.500 Euro weiterer Verwaltungs- und Betriebsaufwand Forstwirtschaft
Hierunter fallen Verwaltungsaufwendungen im Zuge von Aufforstungen sowie für den Bereich FöJ und Ausbildungsmaterial (Bücher, Medien etc.).
- 600 Euro Beiträge
Beitrag zur Forstbetriebsgemeinschaft, Mitgliedsbeiträge Waldbesitzerverband, Beitrag PEFC-Zertifizierung

Sachkonto 544600

- 325 Euro Versicherung Waldbestände
Der Ansatz umfasst die fälligen Versicherungsleistungen.

2025



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 02

Sachkonto 414100
8.300 Euro Klima- und Forstpauschale
Der Ansatz beruht auf der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Sachkonto 416100
59.900 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100
5 Euro Anerkennungsgebühren

Sachkonto 436100
5 Euro Ausgleichszahlung für Baumentnahmen

Zeile 05

Sachkonto 442100
10.000 Euro Erträge aus dem Holzverkauf

Zeile 13

Sachkonto 521500
35.000 Euro forstwirtschaftliche Maßnahmen
Aufwendungen, die im Rahmen der Pflege der Bäume und im Bereich der Gefahrenabwehr an Bäumen anfallen. Ansatzerhöhung, da unter anderem vermehrter Unternehmereinsatz im Bereich der Gefahrenabwehr auf Grund fehlender Personalressourcen.
10.000 Euro - Anmietung Steigerfahrzeugen im Bereich der Gefahrenabwehr an Bäumen im Stadtgebiet, u.a. entlang der Straßen, in Parks und entlang des Panoramaweges
10.000 Euro - Unternehmereinsatz im Forst
10.000 Euro - Material Arbeiten inkl. Wildschutzmaßnahmen
5.000 Euro - Kauf von Pflanzgut, Ersatzpflanzungen Forst; Waldumbau im Zuge des Klimawandels

Sachkonto 524100



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

- 30.000 Euro Grundstücksunterhaltung
z.B. Wiesenmähd und Pflegearbeiten Deponie, vorbereitende Bodenuntersuchungen
- 10.000 Euro Pflegemaßnahmen Ausgleichsflächen
Mittel zur Umsetzung vertraglich vereinbarter Pflegearbeiten auf Grundlage städtebaulicher Verträge im Rahmen von Bebauungsplanungen (zweckgebundene Ausgleichsmittel)
- 2.300 Euro Unterhaltung öffentlicher Wege in den Kleingartenanlagen durch den Stadtverband der Kleingärtner

Sachkonto 524200

- 10.000 Euro Unterhaltung von Wanderwegen
Die Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.

Zeile 14

Sachkonto 571100

- 65.700 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200

- 4.000 Euro Schutzkleidung inkl. der Ausstattung
Die vorhandene Schutzkleidung unterliegt stetigem Verschleiß und muss permanent ersetzt werden. Weiterhin steigen die Anforderungen an die persönliche Schutzausrüstung.
- 2.000 Euro Fortbildung der Mitarbeiter in den Bereichen der Forstaufgaben
Baumkontrolle, Forstspezialverfahren, Besuch der Fachmesse etc.

Sachkonto 543100

- 2.000 Euro weiterer Verwaltungs- und Betriebsaufwand Forstwirtschaft
Hierunter fallen Verwaltungsaufwendungen im Zuge von Aufforstungen sowie für den Bereich FöJ und Ausbildungsmaterial (Bücher, Medien etc.).
- 600 Euro Beiträge
Beitrag zur Forstbetriebsgemeinschaft, Mitgliedsbeiträge Waldbesitzerverband, Beitrag PEFC-Zertifizierung

Sachkonto 544600

- 325 Euro Versicherung Waldbestände
Der Ansatz umfasst die fälligen Versicherungsleistungen.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	69.000	34.300	0	0	0	114.800	87.500	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	69.000	34.300	0	0	0	114.800	87.500	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	69.000	34.300	0	0	0	114.800	87.500	0
Auszahlungen									
08 - für Baumaßnahmen	91.050,17	155.000	109.000	60.000	0	0	224.000	185.000	60.000
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	25.420,48	155.000	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	65.629,69	0	69.000	20.000	0	0	184.000	145.000	20.000
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.436,80	4.000	6.700	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	8.395,44	3.000	5.200	2.500	0	0	2.500	2.500	2.500
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	2.041,36	1.000	1.500	1.500	0	0	1.500	1.500	1.500
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	101.486,97	159.000	115.700	64.000	0	0	228.000	189.000	64.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-101.486,97	-90.000	-81.400	-64.000	0	0	-113.200	-101.500	-64.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 1

Sachkonto 681100
34.300 Euro Bundes- und Landeszuwendungen aus der Städtebauförderung für die ISEK-Maßnahmen
Förderquote 70% - hälftig Bund, hälftig Land; 30% Eigenanteil Stadt

Zeile 08

Sachkonto 785200
30.000 Euro Erneuerung von Wanderwegen
Investive Maßnahmen zur Verbesserung der Oberflächen von Wanderwegen. Die Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.
10.000 Euro Erneuerung von Brücken
Investive Maßnahmen zur Erneuerung von Brücken im Bereich von Wanderwegen. Die Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.

Sachkonto 785300
10.000 Euro für die erstmalige Herstellung von städtischen Ausgleichsmaßnahmen
46.000 Euro ISEK I-G3 Bürgergärten
3.000 Euro ISEK ON-A1.2 Quartiersmitte Nonnebruch - Stettiner Straße
10.000 Euro Maßnahmen an Teichen
Die Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.

Zeile 09

Sachkonto 783100
5.200 Euro Ausstattung Forstwirtschaft:
1.000 Euro Wasserfass für den Forst-LKW
4.200 Euro Kauf spezieller Kleinforstmaschinen für den AZUBI
1.200 Euro Motorsäge
1.000 Euro Freischneider
2.000 Euro Pflegegeräte Spacer

Sachkonto 783200
1.500 Euro Beschaffung von Baumpflegegeräten

2025

2 von 3

R01_FPPR: 07.12.22 301 / 00 / 14.12.2023 / 13:49 / 0-6

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.13.01	Grünflächenplanung und -unterhaltung

Erläuterung zur Finanzplanung

Zeile 25

Sachkonto 785200

30.000 Euro Erneuerung von Wanderwegen

Investive Maßnahmen zur Verbesserung der Oberflächen von Wanderwegen. Die Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.

10.000 Euro Erneuerung von Brücken

Investive Maßnahmen zur Erneuerung von Brücken im Bereich von Wanderwegen. Die Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.

Sachkonto 785300

10.000 Euro für die erstmalige Herstellung von städtischen Ausgleichsmaßnahmen

10.000 Euro Maßnahmen an Teichen

Maßnahmen werden im laufenden Jahr nach Dringlichkeit bestimmt.

Sachkonto 783100

2.500 Euro Ausstattung Forstwirtschaft

Kauf spezieller Kleinfurstmaschinen

1.300 Euro Ersatz Motorsäge Stihl 026

1.200 Euro Ersatz Freischneider

Sachkonto 783200

1.500 Euro Beschaffung von Baumpflegegeräten



Teilfinanzplan 2024 / 2025

13.13.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.01 Grünflächenplanung und -unterhaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
in EUR											

Maßnahme: 0000-017
Erneuerung von Wanderwegen

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.420,48	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.420,48	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	-30.000	0	0

Maßnahme: 2022-006
ISEK Grünflächenmassnahmen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	69.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	115.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-46.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Maßnahme: 2024-005
ISEK Grünflächen

+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	34.300	0	0	0	114.800	87.500	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	46.000	0	0	0	0	125.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-11.700	0	0	0	114.800	-37.500	0	0	0

Maßnahme: 2024-021
ISEK ON-A1.2 Quartiersmitte Nonnenbruch - Stettiner Straße

- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	3.000	0	0	0	164.000	0	0	0	0
---------------------------------	------	---	-------	---	---	---	---------	---	---	---	---



Teilfinanzplan 2024 / 2025

13.13.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.01 Grünflächenplanung und -unterhaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-3.000	0	0	0	-164.000	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzh- lungen/ -auszh- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	76.066,49	14.000	36.700	34.000	0	0	34.000	34.000	34.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-76.066,49	-14.000	-36.700	-34.000	0	0	-34.000	-34.000	-34.000	0	0



Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.13.02	Friedhofswesen

Beschreibung

- Durchführung von Bestattungen
- Verkauf von Grabstellen
- Führung des Sterbebuches
- Fertigung von Gebührenbescheiden, Urkunden, Satzungen
- Bewilligung von Grabmalen und Grabeinfassungen
- Überprüfung der Grabmale auf Standsicherheit
- Pflege und Unterhaltung der städtischen Grünflächen und Grabstellen einschl. der Ehrengräber und des Tierfriedhofes
- Erstellung der Gebührenkalkulation einschließlich Nachkalkulation zur Ermittlung und Festsetzung der Gebührensätze für das Folgejahr
- Erstellung der Entgelt- und Benutzungsordnung für den Tierfriedhof der Stadt Heiligenhaus

Auftragsgrundlage

- Bestattungsgesetz NRW
- Gemeindeordnung NRW
- Ortsrecht
- Landschaftsschutzgesetz
- Kommunalabgabengesetz NRW

Zielgruppe

Bürger/innen

Ziele

Die optimale und regelmäßige Pflege und Unterhaltung der städtischen Grünflächen und Grabstellen einschl. der Ehrengräber und des Tierfriedhofes, sowie eine gerechte Gebührenverteilung.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

13.13.02

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.02 Friedhofswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.252,00	3.400	3.950	3.950	3.950	3.950	3.950
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.300,41	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	951,59	400	950	950	950	950	950
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165.224,81	180.500	180.400	180.400	180.300	180.300	180.300
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	152.781,14	180.500	180.400	180.400	180.300	180.300	180.300
438100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschleich	12.443,67	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.944,00	9.000	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	11.944,00	9.000	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
10 = Ordentliche Erträge	181.420,81	192.900	194.850	194.850	194.750	194.750	194.750
11 - Personalaufwendungen	181.049,42	137.744	166.890	168.558	170.244	171.947	173.666
501100 Dienstbezüge Beamte	31.265,86	27.351	33.640	33.976	34.316	34.659	35.006
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	115.387,03	85.476	100.490	101.495	102.510	103.535	104.570
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.696,87	6.959	8.730	8.817	8.905	8.995	9.084
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	24.699,66	17.958	24.030	24.270	24.513	24.758	25.006
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.873,15	57.800	99.000	99.000	99.000	89.000	89.000
521600 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	3.486,40	23.000	53.000	53.000	53.000	43.000	43.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.250,65	25.800	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
524200 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	8.136,10	9.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.262,85	6.860	7.450	7.450	7.450	7.450	7.450
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.262,85	6.860	7.450	7.450	7.450	7.450	7.450
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.356,08	7.600	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
543100 Geschäftsaufwendungen	7.356,08	7.600	8.100	8.100	8.100	8.100	8.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	232.541,50	210.004	281.440	283.108	284.794	276.497	278.216
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-51.120,69	-17.104	-86.590	-88.258	-90.044	-81.747	-83.466
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-51.120,69	-17.104	-86.590	-88.258	-90.044	-81.747	-83.466
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

13.13.02

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.02 Friedhofswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 23 und 24)							
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-51.120,69	-17.104	-86.590	-88.258	-90.044	-81.747	-83.466
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-51.120,69	-17.104	-86.590	-88.258	-90.044	-81.747	-83.466
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-51.120,69	-17.104	-86.590	-88.258	-90.044	-81.747	-83.466



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.13.02	Friedhofswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

3.000 Euro Landeszuweisungen für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofes und der Ehrengräber auf dem evangelischen und katholischen Friedhof in der Kettwiger Straße.

Sachkonto 416100

950 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

180.000 Euro Erträge aus Friedhofsgebühren

400 Euro Entgelte für Grabpflege

Reduzierung des Ansatzes, da sich der Bestand an Pflegegräbern stetig reduziert.

Zeile 6

Sachkonto 448800

10.500 Euro Erstattungen Dritter für ausgeführte Arbeiten

Hierunter fallen die Einnahmen aus Gebühren für Steinplatten- und Stelenbeschriftungen für pflegefreie Grabstätten. Es erfolgt eine Erhöhung des Ansatzes um 1.500 Euro, da ein Anstieg bei der Nachfrage pflegefreier Grabstätten zu verzeichnen ist.

Zeile 13

Sachkonto 521600

50.000 Euro Kosten für die laufende Grundstücksunterhaltung und Instandhaltung Friedhofsgelände

Hier werden unter anderem Aufwendungen für Pflanzen, Reparaturmaßnahmen etc. verbucht.

3.000 Euro Kosten für die laufende Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Sie decken in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

25.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.

11.000 Euro Bewirtschaftung der Trauerhalle



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.13.02	Friedhofswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

z.B. Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.
Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 524200

10.000 Euro Arbeiten für Rechnung Dritter
Aufwendungen für die Beschriftung der Steinplatten oder der Stelen auf den stillen und teilanonymen Rasengräber

Zeile 14

Sachkonto 571100

7.450 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 543100

7.500 Euro weiterer Verwaltungs- und Betriebsaufwand
Hieraus werden Verbrauchsmaterialien wie Hinweisschilder etc. sowie Aufwendungen im Bereich Gefahrenabwehr (Totholzentrfernung, Sicherungsmaßnahmen) auf dem städtischen Friedhof, dem jüdischen Friedhof und im Bereich der Ehrengräber auf dem evangelischen und katholischen Friedhof in der Kettwiger Straße gezahlt. Weiterhin fallen hierunter Aufwendungen für die Unterhaltung des Tierfriedhofes.

600 Euro Material Grabpflege
Aufwendung für Pflanzen zur Pflege der noch bestehenden Pflegegräber.

2025

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

3.000 Euro Landeszuweisungen für die Unterhaltung des jüdischen Friedhofes und der Ehrengräber auf dem evangelischen und katholischen Friedhof in der Kettwiger Straße.

Sachkonto 416100

950 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe:	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.13.02	Friedhofswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 04

Sachkonto 432100

180.000 Euro Erträge aus Friedhofsgebühren

400 Euro Entgelte für Grabpflege

Reduzierung des Ansatzes, da sich der Bestand an Pflegegräbern stetig reduziert.

Zeile 6

Sachkonto 448800

10.500 Euro Erstattungen Dritter für ausgeführte Arbeiten

Hierunter fallen die Einnahmen aus Gebühren für Steinplatten- und Stelenbeschriftungen für pflegefreie Grabstätten. Es erfolgt eine Erhöhung des Ansatzes um 1.500 Euro, da ein Anstieg bei der Nachfrage pflegefreier Grabstätten zu verzeichnen ist.

Zeile 13

Sachkonto 521600

50.000 Euro Kosten für die laufende Grundstücksunterhaltung und Instandhaltung Friedhofsgelände

Hier werden unter anderem Aufwendungen für Pflanzen, Reparaturmaßnahmen etc. verbucht.

3.000 Euro Kosten für die laufende Gebäudeunterhaltung und Instandhaltung

Sie decken in erster Linie die nicht planbaren Instandhaltungseventualitäten ab.

Sachkonto 524100

25.000 Euro Energiekosten

Aufgrund der gestiegenen Energiepreise wurde der Ansatz erhöht.

11.000 Euro Bewirtschaftung der Trauerhalle

z.B. Gebäudereinigung, Wartungen/Prüfungen etc.

Gesetzlich vorgeschriebene Prüfungen und Wartungen haben unterschiedliche Ausführungsintervalle, welche zu schwankenden jährlichen Ansätzen führen können. Durch Tariflohnerhöhungen und Preissteigerungen im Reinigungs- und Handwerkssektor wurde der Ansatz leicht erhöht.

Sachkonto 524200

10.000 Euro Arbeiten für Rechnung Dritter

Aufwendungen für die Beschriftung der Steinplatten oder der Stelen auf den stillen und teilanonymen Rasengräber

Zeile 14

Sachkonto 571100

7.450 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.02 Friedhofswesen

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 16

Sachkonto 543100

7.500 Euro weiterer Verwaltungs- und Betriebsaufwand

Hieraus werden Verbrauchsmaterialien wie Hinweisschilder etc. sowie Aufwendungen im Bereich Gefahrenabwehr (Totholzentfernung, Sicherungsmaßnahmen) auf dem städtischen Friedhof, dem jüdischen Friedhof und im Bereich der Ehrengräber auf dem evangelischen und katholischen Friedhof in der Kettwiger Straße gezahlt. Weiterhin fallen hierunter Aufwendungen für die Unterhaltung des Tierfriedhofes.

600 Euro Material Grabpflege

Aufwendung für Pflanzen zur Pflege der noch bestehenden Pflegegräber.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.13.02	Friedhofswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	858,34	2.500	4.000	3.000	0	0	2.500	2.500	2.500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	858,34	2.000	3.500	2.500	0	0	2.000	2.000	2.000
783200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	500	500	500	0	0	500	500	500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	858,34	2.500	4.000	3.000	0	0	2.500	2.500	2.500
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-858,34	-2.500	-4.000	-3.000	0	0	-2.500	-2.500	-2.500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13.13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.13.02	Friedhofswesen

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100

3.500 Euro Ersatz- und Neubeschaffungen Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände Friedhof
Maschinen, Pflegegeräte, Ausstattung Trauerhalle etc.

Sachkonto 783200

500 Euro Ersatz- und Neubeschaffungen Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände Friedhof
Kleingeräte zur Pflege, Ausstattung Trauerhalle, etc.

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

3.500 Euro Ersatz- und Neubeschaffungen Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände Friedhof
Maschinen, Pflegegeräte, Ausstattung Trauerhalle etc.

Sachkonto 783200

500 Euro Ersatz- und Neubeschaffungen Ausstattungs- und Gebrauchsgegenstände Friedhof
Kleingeräte zur Pflege, Ausstattung Trauerhalle, etc.



Teilfinanzplan 2024 / 2025

13.13.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.13.02 Friedhofswesen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	858,34	2.500	4.000	3.000	0	0	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-858,34	-2.500	-4.000	-3.000	0	0	-2.500	-2.500	-2.500	0	0



Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.14	Umweltschutz
Produkt	14.14.01	Umwelt- und Klimaschutz

Beschreibung

Dieses Produkt umfasst

- der Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes, einschl. Controlling, und die Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen
- die Überwachung und Unterhaltung der Deponie
- die Überwachung von Altlastenflächen, notwendige Altlastenuntersuchungen und die Ausschreibung und Begleitung von Sanierungsmaßnahmen
- Maßnahmen zur Verbesserung von Biotopen und der Ökologie

Auftragsgrundlage

- Bundes- und Landesgesetze (z.B. BNatSchG, BBodSchG)
- Beschlüsse des Rates der Stadt Heiligenhaus und seiner Fachausschüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer
Grundstücksinteressenten
Investoren

Ziele

- Klimaschutz und Klimaanpassung
- Erhalt und Förderung geschützter Landschaftsbestandteile
- Umweltgerechte und umweltverträgliche Stadtentwicklung
- Schutz der natürlichen Lebensgrundlage
- Gefahrenabwehr
- Entwicklung und Förderung des Biotopverbundes und der Stadtökologie



Teilergebnisplan 2024 / 2025

14.14.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.14 Umweltschutz
Produkt: 14.14.01 Umwelt- und Klimaschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.934,38	42.540	190.191	178.460	158.420	900	900
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	42.300	189.291	177.560	157.520	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.934,38	240	900	900	900	900	900
10 = Ordentliche Erträge	1.934,38	42.540	190.191	178.460	158.420	900	900
11 - Personalaufwendungen	98.129,58	95.788	130.400	131.705	133.021	134.352	135.694
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	76.226,58	74.427	98.020	99.001	99.990	100.991	102.000
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.959,90	5.777	8.700	8.787	8.875	8.964	9.053
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	15.943,10	15.584	23.680	23.917	24.156	24.397	24.641
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.060,10	164.500	424.700	413.200	384.200	150.000	150.000
524100 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	77.892,25	105.000	70.000	80.500	70.500	70.000	70.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	82,35	25.000	336.700	318.700	313.700	80.000	80.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	35.085,50	34.500	18.000	14.000	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.934,38	240	950	950	950	950	950
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.934,38	240	950	950	950	950	950
15 - Transferaufwendungen	0,00	23.000	43.000	23.000	23.000	23.000	23.000
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	23.000	43.000	23.000	23.000	23.000	23.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.366,69	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	170,00	0	0	0	0	0	0
544600 Versicherungen	2.196,69	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	215.490,75	286.028	601.550	571.355	543.671	310.802	312.144
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244
29 = Teilergebnis	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244



Teilergebnisplan 2024 / 2025

14.14.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
 Produktgruppe: 14.14 Umweltschutz
 Produkt: 14.14.01 Umwelt- und Klimaschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
(= Zeilen 26, 27, 28)							
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-213.556,37	-243.488	-411.359	-392.895	-385.251	-309.902	-311.244



Produktbereich:	14	Umweltschutz
Produktgruppe:	14.14	Umweltschutz
Produkt:	14.14.01	Umwelt- und Klimaschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414000

- 34.291 Euro Bundeszuweisung Anschlussvorhaben Klimaschutz
Förderquote 40%
- 145.000 Euro Bundeszuweisung Maßnahme Quartierskonzepte
Förderquote 75%
- 10.000 Euro Bundeszuweisung Maßnahme Machbarkeitsstudie Windenergie
Förderquote 50%

Sachkonto 416100

900 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 524100

- 0 Euro Pflegemaßnahmen Ausgleichsflächen
Die Veranschlagung erfolgt ab 2024 im Produkt 13.13.01.00 -Grünflächenplanung und -unterhaltung-
- 0 Euro Klimafolgenanpassungen
In 2024 sind lt. Klimaschutzkonzept keine Maßnahmen vorgesehen (sh. 2025). Das vom Rat im Rahmen der Etatberatungen 2022/2023 zur Verfügung gestellte Sonderbudget Klimafolgenanpassung in Höhe von 25.000 Euro wird zukünftig im Produkt 01.01.20.00 -Technische Betriebe- veranschlagt.
- 70.000 Euro Folgekosten aus der Deponiesanierung "In der Leibeck"
z.B. Strom, Telefon, Wartung, Reparaturen, Abwassergebühr

Sachkonto 528100

- 63.000 Euro Durchführung nicht-investiver Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes
insb. Beratungsangebote, Förderprogramm Erneuerbare Energien, Bürgersolarberatung, Lernen von den Profis, Energiekampagne, Energie- und Klimatag, Ökoprot für Unternehmen)
- 216.700 Euro Durchführung Maßnahme Quartierskonzepte
Förderung 75% wird beantragt
- 20.000 Euro Durchführung Maßnahme Machbarkeitsstudie Windenergie
Förderung 50% wird beantragt



Produktbereich:	14	Umweltschutz
Produktgruppe:	14.14	Umweltschutz
Produkt:	14.14.01	Umwelt- und Klimaschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 529100
18.000 Euro Anschlussvorhaben des Klimaschutzmanagements
Hinweis: ohne Personalkosten

Zeile 14

Sachkonto 571100
950 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800
23.000 Euro Versteigerung des Projektes "Natur im Garten" Plakette in Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketing
Laut Beschluss des Ausschusses für Stadtentwicklung, Umwelt und Klimaschutz vom 12.09.2023 wird der ursprüngliche Ansatz für die Garten-Plakette um 20.000 Euro erhöht.
20.000 Euro Förderung von Balkonkraftwerken
Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023

Zeile 16

Sachkonto 544600
2.500 Euro Versicherung Deponieentgasungsanlage

2025

Zeile 02

Sachkonto 414000
32.560 Euro Bundeszuweisung Anschlussvorhaben Klimaschutz
Förderquote 40%
145.000 Euro Bundeszuweisung Maßnahme Quartierskonzepte
Förderquote 75%

Sachkonto 416100
900 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.
Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.



Produktbereich:	14	Umweltschutz
Produktgruppe:	14.14	Umweltschutz
Produkt:	14.14.01	Umwelt- und Klimaschutz

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 13

Sachkonto 524100

10.500 Euro Umsetzung von Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes im Bereich Klimafolgenanpassung

Starkregengefahrenkarte/Leitfaden

70.000 Euro Folgekosten Deponiesanierung "In der Leibeck"

z.B. Strom, Telefon, Wartung, Reparaturen, Abwassergebühr

Sachkonto 528100

65.000 Euro Durchführung nicht-investiven Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes

insb. Beratungsangebote, Förderprogramm Erneuerbare Energien, Bürgersolarberatung,

Lernen von den Profis, Energiekampagne, Energie- und Klimatag, Ökoprot für Unternehmen)

216.700 Euro Durchführung Maßnahme Quartierskonzepte

Förderung 75% wird beantragt

Sachkonto 529100

14.000 Euro Anschlussvorhaben des Klimaschutzmanagements

Hinweis: ohne Personalkosten

Zeile 14

Sachkonto 571100

950 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

3.000 Euro Verstärkung des Projektes "Natur im Garten" Plakette in Zusammenarbeit mit dem

Stadtmarketing

Zeile 16

Sachkonto 544600

2.500 Euro Versicherung Deponieentgasungsanlage

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.14	Umweltschutz
Produkt	14.14.01	Umwelt- und Klimaschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.719,95	50.000	160.000	0	0	0	0	0	0
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	4.719,95	50.000	160.000	0	0	0	0	0	0
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	4.719,95	50.000	160.000	0	0	0	0	0	0
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	-4.719,95	-50.000	-160.000	0	0	0	0	0	0

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14.14	Umweltschutz
Produkt	14.14.01	Umwelt- und Klimaschutz

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100
160.000 Euro Erneuerung Entgasungsanlage, Umstellung auf Schwachgasbehandlung



Teilfinanzplan 2024 / 2025

14.14.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.14 Umweltschutz
Produkt: 14.14.01 Umwelt- und Klimaschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereitgestellt	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Maßnahme: 2021-002
investive Maßnahmen Klimaschutz

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--	------	--------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
--	-------------	----------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

Maßnahme: 2022-005
Erneuerung Entgasungsanlage Deponie In der Leibeck

- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.719,95	0	160.000	0	0	0	0	0	0	0	0
--	----------	---	---------	---	---	---	---	---	---	---	---

Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.719,95	0	-160.000	0	0	0	0	0	0	0	0
--	------------------	----------	-----------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.15.01	Wirtschaftsförderung

Beschreibung

Kernaufgabe der Wirtschaftsförderung ist es, durch die Beratung und Begleitung von Bestandsunternehmen sowie die Ansiedlung neuer Unternehmen ein wirtschaftsfreundliches Umfeld zu schaffen, das Grundlage zur Sicherung bestehender und Schaffung neuer Arbeitsplätze ist und einen Beitrag zur Stabilisierung der städtischen Finanzsituation durch entsprechende Gewerbesteuereinnahmen leistet. Als sog. Querschnittsaufgabe reicht die Bandbreite von der Gewerbeflächenvermarktung, über die Beratung von Unternehmen im Sinne eines Behördenlotsen, die Sicherung und den Ausbau des Clusters der Schließ-, Sicherungs- und Beschlagtechnik bis hin zur Verbesserung der örtlichen Rahmenbedingungen und Standortfaktoren für Unternehmen.

In diesem Kontext steht auch der Bereich Tourismusförderung. Gerade mit Blick auf die weichen Standortfaktoren kann hier ein positiver Beitrag zur Wahrnehmung der Stadt geleistet werden.

Auftragsgrundlage

- Art. 28 II Grundgesetz
- Landesverfassung NRW
- Selbstverwaltungsrecht der Gemeinden nach der GO NRW
- Wirtschaftsförderungskonzept Heiligenhaus

Zielgruppe

Ansiedlungsinteressierte Unternehmen und Gründer
Heiligenhauser Bestandsunternehmen und Gründer
Investoren, Projektentwickler, Multiplikatoren wie Architekten etc.
Netzwerkspartner wie Schlüsselregion, neanderland etc.
(Tages-)Touristen sowie Heiligenhauser Bürgerinnen und Bürger
Unternehmen aus dem Tourismusbereich wie Hotels, Gastronomien etc.

Ziele

- Sicherung der Bestandsunternehmen durch wirtschaftsfreundliches Umfeld vor Ort
- Sicherung von bestehenden und Schaffung neuer sozialversicherungspflichtiger Arbeitsplätze positiv beeinflussen
- Stabilisierung der städtischen Finanzsituation durch Gewerbesteuereinnahmen
- Bedarfsgerechte Entwicklung und Vorhaltung von gewerblich nutzbaren Flächen
- Weiterentwicklung des positiven Standortimage
- Ausbau und Weiterentwicklung der touristischen Destination Heiligenhaus



Teilergebnisplan 2024 / 2025

15.15.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt: 15.15.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.634,18	140	150	150	150	150	150
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	14.393,60	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	63.083,60	0	0	0	0	0	0
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	156,98	140	150	150	150	150	150
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.401,31	0	0	0	0	0	0
441100 Mieten und Pachten	19.401,31	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	97.035,49	140	150	150	150	150	150
11 - Personalaufwendungen	210.846,21	219.251	211.960	214.076	216.220	218.383	220.567
501100 Dienstbezüge Beamte	58.512,34	57.833	62.730	63.357	63.991	64.631	65.277
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	118.989,19	125.715	113.180	114.312	115.455	116.609	117.776
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	9.456,06	9.726	10.420	10.521	10.629	10.736	10.843
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	23.888,62	25.977	25.630	25.886	26.145	26.407	26.671
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.233,83	59.000	92.250	79.250	79.250	79.250	79.250
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	64.029,69	59.000	92.250	79.250	79.250	79.250	79.250
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	8.204,14	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	196,61	250	200	200	200	200	200
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	196,61	250	200	200	200	200	200
15 - Transferaufwendungen	7.500,00	0	9.500	0	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	7.500,00	0	9.500	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.356,61	3.600	19.900	2.500	2.500	2.500	2.500
541200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	287,50	600	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
542200 Mieten und Pachten	43.919,11	0	0	0	0	0	0
543100 Geschäftsaufwendungen	2.150,00	3.000	17.500	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	337.133,26	282.101	333.810	296.026	298.170	300.333	302.517
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-240.097,77	-281.961	-333.660	-295.876	-298.020	-300.183	-302.367
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-240.097,77	-281.961	-333.660	-295.876	-298.020	-300.183	-302.367
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0



Teilergebnisplan 2024 / 2025

15.15.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt: 15.15.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-240.097,77	-281.961	-333.660	-295.876	-298.020	-300.183	-302.367
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-240.097,77	-281.961	-333.660	-295.876	-298.020	-300.183	-302.367
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-240.097,77	-281.961	-333.660	-295.876	-298.020	-300.183	-302.367



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt:	15.15.01	Wirtschaftsförderung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 414100

0 Euro Landeszuwendung

In 2022 wurde eine Landeszuwendung aus dem Verfügungsfonds Anmietung Sofortprogramm gewährt. Diese Programm läuft 2023 aus.

Sachkonto 416100

150 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Sachkonto 441100

0 Euro Mieterträge

Analog zu Sachkonto 414100 werden ab 2024 keine Mieterträge aus angemieteten und weiter vermieteten Räumlichkeiten mehr erzielt.

Zeile 13

Sachkonto 52810

92.250 Euro Maßnahmen Wirtschaftsförderung

Es handelt sich hier um Aufwendungen aufgrund vertraglicher Vereinbarungen für die Personalkostenerstattung Schlüsselregion sowie Mitgliedsbeiträge bei Vereinen und Verbänden, mit denen die Wirtschaftsförderung eng kooperiert.

Zudem sind hier Aufwendungen für die Durchführung von Unternehmertreffen, Unterstützungsleistungen seitens der SBEG, für die Messeauftritte bei der ExpoReal sowie der Polis Convention sowie für Maklerhonorare veranschlagt.

Zeile 14

Sachkonto 571100

200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

Sachkonto 531800

9.500 Euro Förderprogramm Kleingastronomie Mehrwegverordnung

Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 29.11.2023



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt:	15.15.01	Wirtschaftsförderung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 16

Sachkonto 541200
400 Euro Fahrtkosten
2.000 Euro Fortbildung
Aufgrund personeller Veränderungen ergibt sich in 2024 ein erhöhter Aus- und Fortbildungsbedarf.

Sachkonto 542200
0 Euro Mieten
sh. Sachkonto 44110

Sachkonto 543100
17.500 Euro Öffentlichkeitsarbeit
Der in 2024 erhöhte Mittelbedarf ergibt sich aus der geplanten Erstellung einer Stadt-/ Standortbroschüre.

2025

Zeile 02

Sachkonto 416100
150 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.
Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.
Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 52810
79.250 Euro Maßnahmen Wirtschaftsförderung
Es handelt sich hier um Aufwendungen aufgrund vertraglicher Vereinbarungen für die Personalkostenerstattung Schlüsselregion sowie Mitgliedsbeiträge bei Vereinen und Verbänden, mit denen die Wirtschaftsförderung eng kooperiert.
Zudem sind hier Aufwendungen für die Durchführung von Unternehmertreffen, Unterstützungsleistungen seitens der SBEG sowie für die Messeauftritte bei der ExpoReal und Polis Convention.

Zeile 14



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt:	15.15.01	Wirtschaftsförderung

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 571100
200 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 16

Sachkonto 541200
400 Euro Fahrtkosten
600 Euro Fortbildung
Anpassung des Mittelbedarfs nach erfolgter Einarbeitung von neuen Mitarbeitenden in 2024.

Sachkonto 543100
1.500 Euro Öffentlichkeitsarbeit
Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für werbliche Standortanzeigen in regionalen und überregionalen Medien.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.15.01	Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
06 = Summe: <i>(invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	3.000	500	500	0	0	500	500	500
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	3.000	500	500	0	0	500	500	500
13 = Summe: <i>(invest. Auszahlungen)</i>	0,00	3.000	500	500	0	0	500	500	500
14 = Saldo: <i>der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	-3.000	-500	-500	0	0	-500	-500	-500

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.15.01	Wirtschaftsförderung

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 09

Sachkonto 783100
500 Euro Ausstattungsgegenstände

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100
500 Euro Ausstattungsgegenstände



Teilfinanzplan 2024 / 2025

15.15.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt: 15.15.01 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	3.000	500	500	0	0	500	500	500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-3.000	-500	-500	0	0	-500	-500	-500	0	0



Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.15.02	Tourismus und Stadtmarketing

Beschreibung

Stadtmarketing und Lokale Agenda greifen die Interessen und Anregungen von Bürgerinnen und Bürgern, gesellschaftlichen Gruppierungen, Unternehmen und Verbänden auf, führen sie zur Förderung einer aktiven, nachhaltigen und zukunftsfähigen städtischen Entwicklung zusammen und stimmt sie ab. In diesem Kontext steht auch der Bereich Tourismusförderung. Gerade mit Blick auf die weichen Standortfaktoren wird hier im Zusammenspiel der maßgeblichen Akteure ein wichtiger und positiver Beitrag zu den Standortqualitäten geleistet.

Auftragsgrundlage

- Art. 28 II Grundgesetz
- Landesverfassung NRW
- Selbstverwaltungsrecht der Gemeinden nach der GO NRW
- Ratsbeschluss vom 14.06.2000

Zielgruppe

Bürger/innen
Gäste sowie (Tages-)Touristen
Gastronomie und Beherbergungsbetriebe
Industrie- und Gewerbebetriebe, Dienstleister, Handel
Interessenverbände
Konsumenten
Netzwerkspartner wie Schlüsselregion, neanderland etc.
Vereine, Institutionen und Verbände

Ziele

- Gewährleistung einer ganzheitlichen, strategischen und kooperativen sowie nachhaltigen Stadtentwicklung durch gezieltes Standort- und Citymarketing
- Erhöhung der Bekanntheit der Stadt Heiligenhaus
- Aufbau, Korrektur und Pflege des Images (Eigen- und Fremdimage)
- Steigerung der Attraktivität und der Stadtidentität
- Aufbau, Erhaltung und Ausbau der Wettbewerbsfähigkeit
- Förderung des ehrenamtlichen Engagements in den Arbeitskreisen des Stadtmarketings
- Ausbau und Weiterentwicklung der touristischen Destination Heiligenhaus durch eigene Maßnahmen und Projekte oder/und in Zusammenarbeit mit den vielfältigen Akteuren und Netzwerkpartnern.



Teilergebnisplan 2024 / 2025

15.15.02

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt: 15.15.02 Tourismus und Stadtmarketing

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75,90	360	50	50	50	50	50
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	75,90	360	50	50	50	50	50
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,50	5	5	5	5	5	5
442100 Erträge aus Verkauf	16,50	5	5	5	5	5	5
10 = Ordentliche Erträge	92,40	365	55	55	55	55	55
11 - Personalaufwendungen	100.351,87	104.737	118.210	119.392	120.586	121.792	123.010
501100 Dienstbezüge Beamte	14.628,04	14.463	15.680	15.837	15.995	16.155	16.317
501200 Dienstbezüge Tariflich Beschäftigte	66.900,39	70.266	78.940	79.729	80.527	81.332	82.145
502200 Arbeitgeberanteile Zusatzversorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.303,91	5.434	6.770	6.838	6.906	6.975	7.045
503200 Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	13.519,53	14.574	16.820	16.988	17.158	17.330	17.503
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.107,17	46.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
528100 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	48.107,17	46.000	53.000	53.000	53.000	53.000	53.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	75,90	390	100	100	100	100	100
571100 Abschreibungen auf Sachanlagen	75,90	390	100	100	100	100	100
15 - Transferaufwendungen	4.450,00	0	0	0	0	0	0
531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.450,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	152.984,94	151.127	171.310	172.492	173.686	174.892	176.110
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-152.892,54	-150.762	-171.255	-172.437	-173.631	-174.837	-176.055
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-152.892,54	-150.762	-171.255	-172.437	-173.631	-174.837	-176.055
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-152.892,54	-150.762	-171.255	-172.437	-173.631	-174.837	-176.055
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-152.892,54	-150.762	-171.255	-172.437	-173.631	-174.837	-176.055
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-152.892,54	-150.762	-171.255	-172.437	-173.631	-174.837	-176.055



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt:	15.15.02	Tourismus und Stadtmarketing

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 02

Sachkonto 416100

50 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 528100

43.000 Euro Maßnahmen Stadtmarketing

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Maßnahmen, Aktivitäten und Veranstaltungen des Stadtmarketings. Aufgrund gestiegener Verbrauchskosten sowie teilweise deutlich erhöhter Kosten für Dienstleistungen Dritter (z. B. Security) erfolgte eine Anpassung des Haushaltsansatzes.

5.000 Euro Maßnahmen Tourismus

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen, die im Rahmen der Vermarktung der Tourismusdestination Heiligenhaus (Veranstaltungen, Anzeigenschaltungen etc.) erfolgen.

3.000 Euro Stadtgutschein Heiligenhaus

Zur weiteren Etablierung des Ende 2022 eingeführten Stadtgutscheins sowohl bei den Bürgerinnen und Bürgern als auch im Bereich von Handel und Gastronomie als Akzeptanzstelle für den Stadtgutschein sollen regelmäßige Aktionen (wie z. B. das StadtQuiz oder Rabattaktionen) durchgeführt werden.

2.000 Euro Stadtradeln

Zeile 14

Sachkonto 571100

100 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

Zeile 15

0 Euro Rettungsschirm für Heiligenhauser Vereine

In 2022 wurden für den Zweck 10.000 Euro bereitgestellt. Hiervon wurden lediglich 4.450 Euro abgerufen. 2023 wurden bisher keine Zahlungen geleistet. Für 2024 ff. wird daher kein weiterer Bedarf gesehen.

2025



Produktbereich:	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt:	15.15.02	Tourismus und Stadtmarketing

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Zeile 02

Sachkonto 416100

50 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich. Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst. Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Zeile 13

Sachkonto 528100

43.000 Euro Maßnahmen Stadtmarketing

Es handelt sich hierbei um Aufwendungen für die Maßnahmen, Aktivitäten und Veranstaltungen des Stadtmarketings. Aufgrund gestiegener Verbrauchskosten sowie teilweise deutlich erhöhter Kosten für Dienstleistungen Dritter (z. B. Security) erfolgte eine Anpassung des Haushaltsansatzes.

5.000 Euro Maßnahmen Tourismus

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen, die im Rahmen der Vermarktung der Tourismusdestination Heiligenhaus (Veranstaltungen, Anzeigenschaltungen etc.) erfolgen.

3.000 Euro Stadtgutschein Heiligenhaus

Zur weiteren Etablierung des Ende 2022 eingeführten Stadtgutscheins sowohl bei den Bürgerinnen und Bürgern als auch im Bereich von Handel und Gastronomie als Akzeptanzstelle für den Stadtgutschein sollen regelmäßige Aktionen (wie z. B. das StadtQuiz oder Rabattaktionen) durchgeführt werden.

2.000 Euro Stadtradeln

Zeile 14

Sachkonto 571100

100 Euro Abschreibung für das Anlagevermögen dieses Produktes

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.15.02	Tourismus und Stadtmarketing

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
681100 Investitionszuweisungen vom Land	62.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	62.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	5.500	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	500	5.500	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	500	5.500	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	62.500,00	-500	-5.500	-2.000	0	0	-2.000	-2.000	-2.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15.15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.15.02	Tourismus und Stadtmarketing

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 68110

0 Euro Landeszuwendungen

In 2022 wurden hier die Zuwendungen für die Hitzbleck und Haus Hefelmann Inszenierungen vereinnahmt. In 2024 werden keine Zuwendungen erwartet.

Zeile 09

Sachkonto 783100

5.000 Euro Ausstattung Stadtmarketing

Für die diversen Veranstaltungen des Stadtmarketings stehen notwendige Neu- und Ersatzbeschaffungen an Veranstaltungstechnik sowie für neue Terrorbarrieren an. Die Nutzung erfolgt ebenfalls für städtische Veranstaltungen und kann auch leihweise Heiligenhauser Vereinen für deren Veranstaltungen zur Verfügung gestellt werden.

500 Euro Ausstattung Tourismus

2025

Zeile 09

Sachkonto 783100

1.500 Euro Ausstattung Stadtmarketing

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen für notwendig werdende Ersatzbeschaffungen für Veranstaltungstechnik oder/und Terrorbarrieren.

500 Euro Ausstattung Tourismus



Teilfinanzplan 2024 / 2025

15.15.02

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt: 15.15.02 Tourismus und Stadtmarketing

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028		
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Einzahlungen	62.500,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	500	5.500	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	62.500,00	-500	-5.500	-2.000	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0



Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.16.01	Finanzierungsmittel

Beschreibung

Die Finanzierungsmittel bestehen aus den allgemeinen Erträgen wie Steuern, Umlagen, allgemeinen Zuweisungen etc. sowie den Aufwendungen für Umlagen, Zinsen etc..

Diese allgemeinen Deckungsmittel (Nettobetrag nach Abzug der Aufwendungen) werden zur Finanzierung aller Produkte eingesetzt.

Zielgruppe

Fachbereiche und andere Organisationseinheiten
Gebietskörperschaften
Steuerpflichtige

Ziele

Ziel dieses Produktes ist, die Fachbereiche mit ausreichenden Finanzressourcen für die Abwicklung der gesetzlichen, vertraglichen und durch die Politik bestimmten Aufgaben zu versorgen.



Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.16.01 Finanzierungsmittel

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
01 Steuern und ähnliche Abgaben	46.687.347,24	40.757.900	43.857.900	46.208.300	48.158.900	49.649.100	51.189.500
401100 Grundsteuer A	31.073,41	32.900	32.900	33.300	33.900	34.100	34.500
401200 Grundsteuer B	8.396.067,08	8.320.000	8.550.000	8.650.000	8.800.000	8.900.000	9.000.000
401300 Gewerbesteuer	18.818.626,40	12.790.000	14.800.000	15.790.000	16.560.000	17.080.000	17.610.000
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.986.929,10	15.040.000	15.810.000	16.900.000	17.830.000	18.610.000	19.430.000
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.400.538,94	2.560.000	2.520.000	2.590.000	2.640.000	2.690.000	2.740.000
403100 Vergnügungssteuer	358.915,12	300.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
403200 Hundesteuer	235.029,02	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000	225.000
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.460.168,17	1.490.000	1.600.000	1.700.000	1.750.000	1.790.000	1.830.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.779.587,50	11.162.840	12.640.756	13.584.950	12.403.950	10.746.950	9.368.950
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	9.792.130,00	10.850.000	12.267.806	13.212.000	12.031.000	10.374.000	8.996.000
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	578.572,80	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	193.293,76	193.000	193.600	193.600	193.600	193.600	193.600
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	215.590,94	119.840	179.350	179.350	179.350	179.350	179.350
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.445,50	7.200	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
441100 Mieten und Pachten	7.445,50	7.200	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.091.835,43	1.547.000	2.091.000	1.926.000	1.926.000	1.926.000	1.926.000
451100 Konzessionsabgaben	1.283.850,23	1.315.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000	1.305.000
454200 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
456200 Säumniszuschläge	396.428,42	31.000	320.000	320.000	320.000	320.000	320.000
458100 Erträge aus Zuschreibungen	410.860,00	0	0	0	0	0	0
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	696,78	201.000	366.000	201.000	201.000	201.000	201.000
10 = Ordentliche Erträge	59.566.215,67	53.474.940	58.597.056	61.726.650	62.496.250	62.329.450	62.491.850
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861.756,78	955.000	945.000	945.000	945.000	945.000	945.000
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	861.756,78	955.000	945.000	945.000	945.000	945.000	945.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	203.000	203.000	203.000
570100 Abschreibungen Bilanzierungshilfen NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz	0,00	0	0	0	203.000	203.000	203.000
15 - Transferaufwendungen	14.978.622,44	16.199.000	17.969.000	18.042.000	18.624.000	19.237.000	19.861.000
534100 Gewerbesteuerumlage	1.414.700,73	943.000	1.091.000	1.164.000	1.221.000	1.259.000	1.298.000
537400 Kreisumlage allgemein	12.876.194,54	14.570.000	16.055.000	16.055.000	16.580.000	17.155.000	17.740.000
537900 Zweckverbandsumlagen	290.400,17	286.000	368.000	368.000	368.000	368.000	368.000
539900 Sonstige Transferaufwendungen	397.327,00	400.000	455.000	455.000	455.000	455.000	455.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.273,25	6.000	100.500	20.500	20.500	20.500	20.500



Teilergebnisplan 2024 / 2025

16.16.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.16.01 Finanzierungsmittel

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
543100 Geschäftsaufwendungen	28.571,80	6.000	100.500	20.500	20.500	20.500	20.500
547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	378.701,45	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.247.652,47	17.160.000	19.014.500	19.007.500	19.792.500	20.405.500	21.029.500
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	43.318.563,20	36.314.940	39.582.556	42.719.150	42.703.750	41.923.950	41.462.350
19 + Finanzerträge	1.843.247,74	1.799.000	1.762.000	1.760.000	1.758.000	3.257.000	3.245.000
461100 Zinserträge vom Land	65.395,83	0	0	0	0	0	0
461500 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	76.284,95	49.000	67.000	65.000	63.000	62.000	50.000
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	5.069,44	0	0	0	0	0	0
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	1.696.497,52	1.750.000	1.695.000	1.695.000	1.695.000	3.195.000	3.195.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	912.114,95	1.382.000	1.841.000	2.614.000	3.584.000	3.803.000	3.950.000
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	921.429,95	1.342.000	1.821.000	2.594.000	3.564.000	3.783.000	3.930.000
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	-9.315,00	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	931.132,79	417.000	-79.000	-854.000	-1.826.000	-546.000	-705.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	44.249.695,99	36.731.940	39.503.556	41.865.150	40.877.750	41.377.950	40.757.350
23 + Außerordentliche Erträge	354.076,54	4.280.000	0	0	0	0	0
491100 Außerordentliche Erträge	354.076,54	4.280.000	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	-903.000	-913.000	-923.000	-925.000	-937.000
595000 globaler Minderaufwand	0,00	0	-903.000	-913.000	-923.000	-925.000	-937.000
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	354.076,54	4.280.000	903.000	913.000	923.000	925.000	937.000
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	44.603.772,53	41.011.940	40.406.556	42.778.150	41.800.750	42.302.950	41.694.350
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	44.603.772,53	41.011.940	40.406.556	42.778.150	41.800.750	42.302.950	41.694.350
31 = Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	44.603.772,53	41.011.940	40.406.556	42.778.150	41.800.750	42.302.950	41.694.350



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

2024

Zeile 01

Sachkonto 401100

32.900 Euro Grundsteuer A

Die Berechnung des Ansatzes basiert auf den aktuellen Veranlagungen sowie dem derzeit gültigen Hebesatz von 210 v.H., zusätzlich wurden die Orientierungsdaten NRW gemäß Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.08.2023 berücksichtigt.

Sachkonto 401200

8.550.000 Euro Grundsteuer B

Berechnungsgrundlage sind die aktuellen Veranlagungen, der Hebesatz von 680 v.H. sowie die o.g. Orientierungsdaten NRW.

Sachkonto 401300

14.800.000 Euro Gewerbesteuer

Bei den Erträge aus der Gewerbesteuer wurde von den aktuellen Vorauszahlungen laut den bisher vorliegenden Bescheiden auf der Basis des Hebesatzes von 475 v.H. ausgegangen.

Hinzu kommen prognostizierte Steigerungen gemäß den o.g. Orientierungsdaten.

Sachkonto 402100

15.810.000 Euro Anteil an der Einkommensteuer

Der Ansatz beruht auf dem Ergebnis 2022 und den o.g. Orientierungsdaten NRW.

Sachkonto 402200

2.520.000 Euro Anteil an der Umsatzsteuer

Der Ansatz beruht ebenfalls auf dem Ergebnis 2022 und den o.g. Orientierungsdaten NRW.

Sachkonto 403100

320.000 Euro Vergnügungssteuer

Der Ansatz beruht auf den durchschnittlichen Erträgen der Jahre 2018-2022.

Die am stärksten von der Corona-Pandemie betroffenen Jahre 2020 und 2021 wurden bei der Berechnung nicht berücksichtigt.

Sachkonto 403200

225.000 Euro Hundesteuer

Basis für die Ansatzberechnung sind die Ergebnisse 2020 bis 2022.

Sachkonto 405100

1.600.000 Euro Kompensationsleistung Familienleistungsausgleich

Der Ansatz basiert auf der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 02



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 411100

12.267.806 Euro Schlüsselzuweisungen

Der Ansatz basiert auf der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Sachkonto 413100

0 Euro Corona-Hilfe

Die Mittel wurden einmalig in 2022 zur weiteren Unterstützung der Kommunen bei der Bewältigung der Corona-bedingten Haushaltsbelastungen gezahlt.

Sachkonto 414100

193.600 Euro Unterhaltungs- und Aufwandspauschale

Seit 2019 erhalten die Gemeinden eine pauschale, finanzkraftunabhängige, Zuweisung, die diese als allgemeine Deckungsmittel für die Unterhaltung und Sanierung der gemeindlichen Infrastruktur einsetzen können.

Der Ansatz basiert auf der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Sachkonto 416100

179.350 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar. Die Werte für das Jahr 2022 liegen noch nicht vor, da die Arbeiten am Jahresabschluss noch nicht abgeschlossen sind.

Zeile 05

Sachkonto 441100

7.400 Euro Erbbauzinsen

Für die Überlassung von Grundstücken erhält die Stadt Heiligenhaus Erbbauzinsen.

Der Ansatz beruht auf den bestehenden Verträgen.

Zeile 07

Sachkonto 451100

1.305.000 Euro Konzessionsabgaben Strom, Gas und Wasser

Grundlage für die Berechnung des Ansatzes war das durchschnittliche Ergebnis der letzten Jahre.

2020 = 1.318.201,83 Euro

2021 = 1.325.570,12 Euro

2022 = 1.283.850,23 Euro



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 454200

100.000 Euro Gewinne aus Anlageverkäufen

Aufgrund der Erfahrungswerte aus den Vorjahren kann für Erlöse aus dem Verkauf von unbeweglichen und beweglichen Anlagegütern ein Ansatz von 100.000 Euro angesetzt werden.

Bisher wurden Erlöse im Produkt 01.01.17.00 -Liegenschaftsverwaltung- veranschlagt. Zukünftig soll eine zentrale Veranschlagung für alle Produkte im Haushaltsplan hier erfolgen.

Sachkonto 456200

300.000 Euro Zwangsvollstreckungs- und Mahngebühren, Stundungszinsen

Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen 2019 bis 2022.

20.000 Euro Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen

In den Jahren 2017-2019 wurden hier durchschnittliche Erträge in Höhe von rd.112.000 Euro jährlich erzielt. Auch 2020 konnte noch ein Ergebnis von rd. 151.000 Euro erreicht werden. Aufgrund zahlreicher Klagen vor dem Bundesverfassungsgericht gegen die Zinshöhe lagen bereits seit 2019 eine Vielzahl von Anträgen auf Vollziehungsaussetzung wegen Widersprüchen gegen die Festsetzungsbescheide vor, die letztendlich in den Jahren 2021 und 2022 zu negativen Ergebnissen führten.

Mit Beschluss vom 08.07.2021 hat das Bundesverfassungsgericht entschieden, dass die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen verfassungswidrig ist, soweit Verzinszeiträume ab 2014 betroffen sind, worauf die Abgabenordnung 2022 entsprechend angepasst wurde.

Bisher liegen noch keine belastbaren Erkenntnisse darüber vor, wie sich ab 2024 die Erträge aus Nachzahlungszinsen entwickeln werden, so dass ein Schätzbetrag angesetzt wird.

Sachkonto 459100

1.000 Euro Erträge aus Überzahlungen

Hier werden unzuordbare Einzahlungen verbucht, die trotz intensiver Recherchen nicht mehr erstattet werden können.

365.000 Euro Ausgleichszahlungen

Vertraglich festgelegte Ausgleichszahlungen für weggefallene Arbeitsplätze.

Aufgrund einmaliger Berechnungsanpassungen ist 2024 einmalig ein höherer Ertrag zu erwarten.

Zeile 13

Sachkonto 529100

945.000 Euro Anteil Entwässerung öffentlicher Straßen

Der Ansatz basiert auf den Aufwendungen für das Jahr 2023 (944.908,75 Euro).

Zeile 15

Sachkonto 534100

1.091.000 Euro Gewerbesteuerumlage

Berechnungsgrundlage sind die Erträge aus der Gewerbesteuer (Zeile 01) und ein



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

gesetzlich festgelegter Gesamtvervielfältiger von 35,0 v.H..

Sachkonto 537400

16.055.000 Euro Kreisumlage

Der Ansatz beruht auf dem Eckdatenpapier zum Haushaltsplanentwurf 2024 des Kreis Mettmann sowie der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2024.

Sachkonto 537900

26.000 Euro Umlage Zweckverband Klinikum

330.000 Euro Umlage Bergisch Rheinischer Wasserverband

12.000 Euro Umlage Ruhrverband

Grundlage für Ansatzberechnung sind die Umlagen 2022.

Sachkonto 539900

455.000 Euro Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung NRW

Nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz NRW werden die Gemeinden -unabhängig von der Trägerschaft- an den Investitionsmaßnahmen nach § 9 Krankenhausfinanzierungsgesetz mit 40 % beteiligt.

Basis für die Ansatzbildung ist der Heranziehungsbescheid 2023.

Zeile 16

Sachkonto 543100

100.000 Euro Beratungskosten

Insbesondere aufgrund der Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz, wodurch die die Umsatzbesteuerung der Kommunen auf eine völlig neue Grundlage gestellt wird, ergibt sich ein erhöhter externer Beratungsbedarf.

Voraussichtlich ab 2024 werden die neuen gesetzlichen Grundlagen bei der Stadt Heiligenhaus angewendet.

Hinzu kommen in 2024 einmalig Beratungskosten für die gesetzlich vorgeschriebene Neuvergabe eines Konzessionsvertrages.

500 Euro Vollstreckungskosten der Stadtkasse

z. B. Kosten bei Amtshilfeersuchen, Abschleppkosten im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen etc.

Zeile 19

Sachkonto 461100

0 Euro Zinserträge vom Land

Aufgrund von Negativzinsen konnten in 2022 für die Aufnahme von Kassenkrediten Zinserträge erzielt werden. Infolge der Zinsanpassungen der EZB ist dies nicht mehr möglich.

Sachkonto 461500

67.000 Euro Zinserträge

Avalprovisionen für ausgegebene Bürgschaften

Die Ansatzberechnung basiert auf den bestehenden Verträgen mit den städtischen



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Gesellschaften.

Sachkonto 461700

0 Euro Zinserträge

Aufgrund von Negativzinsen konnten in 2022 für die Aufnahme von Kassenkrediten Zinserträge erzielt werden. Infolge der Zinsanpassungen der EZB ist dies nicht mehr möglich.

Sachkonto 465100

1.350.000 Euro Sondervermögen Abwasser

200.000 Euro Stadtwerke Heiligenhaus GmbH

145.000 Euro Kreissparkasse Düsseldorf

0 Euro Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft Heiligenhaus mbH (SBEG)

Die Berechnung basiert auf den Gewinnausschüttungen der Vorjahre.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Abführungen maßgeblich vom Geschäftsverlauf abhängig sind. Insbesondere bei der Stadtwerke GmbH kann auch die Entwicklung im Bäderbereich einen erheblichen Einfluss auf die Ausschüttung haben.

Durch Änderung des Gesellschaftervertrages der SBEG in der Ratssitzung am 04.03.2020 entfällt deren Gewinnabführung ab 2020.

Zeile 20

Sachkonto 551700

576.000 Euro Zinsen für aufgenommene Darlehen

1.245.000 Euro Zinsen für Kassenkredite

Der Ansatz basiert auf den bestehenden Verträgen für Investitions- und Liquiditätskredite.

Dabei ist darauf hinzuweisen, dass das Zinsniveau bei den Kassenkrediten seit 2022, bedingt durch die Zinsanpassungen der EZB, kontinuierlich gestiegen ist und wahrscheinlich auch noch weiter ansteigen wird.

Sachkonto 559900

20.000 Euro Zinsen für überzahlte Gewerbesteuer

Bei Gewerbesteuerrückzahlungen aus Veranlagungen für Vorjahre werden Erstattungszinsen fällig.

Durch die unter Zeile 07 genannten Gesetzesanpassungen haben sich auch hier Änderungen ergeben, die aber ebenfalls noch nicht verlässlich beurteilt werden können.

Zeile 23

Sachkonto 491100

0 Euro Außerordentlicher Ertrag

Ab 2024 ist eine Ausweisung von Finanzschäden aus der Corona-Pandemie und dem Ukrainekrieg nicht mehr möglich.

2025

Zeile 01



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 401100

33.300 Euro Grundsteuer A

Die Berechnung des Ansatzes basiert auf den aktuellen Veranlagungen sowie dem derzeit gültigen Hebesatz von 210 v.H., zusätzlich wurden die Orientierungsdaten NRW gemäß Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.08.2023 berücksichtigt.

Sachkonto 401200

8.650.000 Euro Grundsteuer B

Berechnungsgrundlage sind die aktuellen Veranlagungen, der Hebesatz von 680 v.H. sowie die o.g. Orientierungsdaten NRW.

Sachkonto 401300

15.790.000 Euro Gewerbesteuer

Bei den Erträge aus der Gewerbesteuer wurde von den aktuellen Vorauszahlungen laut den bisher vorliegenden Bescheiden auf der Basis des Hebesatzes von 475 v.H. ausgegangen.

Hinzu kommen prognostizierte Steigerungen gemäß den o.g. Orientierungsdaten.

Sachkonto 402100

16.900.000 Euro Anteil an der Einkommensteuer

Der Ansatz beruht auf dem Ergebnis 2022 und den o.g. Orientierungsdaten NRW.

Sachkonto 402200

2.590.000 Euro Anteil an der Umsatzsteuer

Der Ansatz beruht ebenfalls auf dem Ergebnis 2022 und den o.g. Orientierungsdaten NRW.

Sachkonto 403100

320.000 Euro Vergnügungssteuer

Der Ansatz beruht auf den durchschnittlichen Erträgen der Jahre 2018-2022.

Die am stärksten von der Corona-Pandemie betroffenen Jahre 2020 und 2021 wurden bei der Berechnung nicht berücksichtigt.

Sachkonto 403200

225.000 Euro Hundesteuer

Basis für die Ansatzberechnung sind die Ergebnisse 2020 bis 2022.

Sachkonto 405100

1.70.000 Euro Kompensationsleistung Familienleistungsausgleich

Der Ansatz basiert auf der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 02

Sachkonto 411100

13.212.000 Euro Schlüsselzuweisungen

Der Ansatz basiert auf der städtischen Berechnung unter Zugrundelegung der bisher



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

bekanntem Daten zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Sachkonto 414100

193.600 Euro Unterhaltungs- und Aufwandspauschale

Seit 2019 erhalten die Gemeinden eine pauschale, finanzkraftunabhängige, Zuweisung, die diese als allgemeine Deckungsmittel für die Unterhaltung und Sanierung der gemeindlichen Infrastruktur einsetzen können.

Der Ansatz basiert auf der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Sachkonto 416100

179.350 Euro Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

Sonderposten werden gemäß § 44 Abs. 5 Satz 1 KomHVO auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Sie werden gebildet für investive Zuwendungen (z. B. des Landes), Beiträge und für den Gebührenaussgleich.

Gemäß § 44 Abs. 5 Satz 2 werden sie entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Sie entwickeln sich also wie der Wert des Vermögensgegenstandes selbst.

Gebucht wird somit bei der Auflösung "Sonderposten" an "Erträge aus Auflösung Sonderposten". Sie stellen also das Gegenstück zu den jeweiligen Abschreibungen dar.

Die Werte für das Jahr 2022 liegen noch nicht vor, da die Arbeiten am Jahresabschluss noch nicht abgeschlossen sind.

Zeile 05

Sachkonto 441100

7.400 Euro Erbbauzinsen

Für die Überlassung von Grundstücken erhält die Stadt Heiligenhaus Erbbauzinsen.

Der Ansatz beruht auf den bestehenden Verträgen.

Zeile 07

Sachkonto 451100

1.305.000 Euro Konzessionsabgaben Strom, Gas und Wasser

Grundlage für die Berechnung des Ansatzes war das durchschnittliche Ergebnis der letzten Jahre.

2020 = 1.318.201,83 Euro

2021 = 1.325.570,12 Euro

2022 = 1.283.850,23 Euro

Sachkonto 454200

100.000 Euro Gewinne aus Anlageverkäufen

Aufgrund der Erfahrungswerte aus den Vorjahren kann für Erlöse aus dem Verkauf von unbeweglichen und beweglichen Anlagegütern ein Ansatz von 100.000 Euro angesetzt werden.

Sachkonto 456200



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

300.000 Euro Zwangsvollstreckungs- und Mahngebühren, Stundungszinsen

Der Ansatz basiert auf den Ergebnissen 2019 bis 2022.

20.000 Euro Zinsen für Gewerbesteuernachzahlungen

In den Jahren 2017-2019 wurden hier durchschnittliche Erträge in Höhe von rd. 112.000 Euro jährlich erzielt. Auch 2020 konnte noch ein Ergebnis von rd. 151.000 Euro erreicht werden. Aufgrund zahlreicher Klagen vor dem Bundesverfassungsgericht gegen die Zinshöhe lagen bereits seit 2019 eine Vielzahl von Anträgen auf Vollziehungsaussetzung wegen Widersprüchen gegen die Festsetzungsbescheide vor, die letztendlich in den Jahren 2021 und 2022 zu negativen Ergebnissen führten.

Mit Beschluss vom 08.07.2021 hat das Bundesverfassungsgericht entschieden, dass die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen verfassungswidrig ist, soweit Verzinszeiträume ab 2014 betroffen sind, worauf die Abgabenordnung 2022 entsprechend angepasst wurde.

Bisher liegen noch keine belastbaren Erkenntnisse darüber vor, wie sich ab 2024 die Erträge aus Nachzahlungszinsen entwickeln werden, so dass ein Schätzbetrag angesetzt wird.

Sachkonto 459100

1.000 Euro Erträge aus Überzahlungen

Hier werden unzuordnbare Einzahlungen verbucht, die trotz intensiver Recherchen nicht mehr erstattet werden können.

365.000 Euro Ausgleichszahlungen

Vertraglich festgelegte Ausgleichszahlungen für weggefallene Arbeitsplätze.

Aufgrund einmaliger Berechnungsanpassungen ist 2024 einmalig ein höherer Ertrag zu erwarten.

Zeile 13

Sachkonto 529100

945.000 Euro Anteil Entwässerung öffentlicher Straßen

Der Ansatz basiert auf den Aufwendungen für das Jahr 2023 (944.908,75 Euro).

Zeile 15

Sachkonto 534100

1.164.000 Euro Gewerbesteuerumlage

Berechnungsgrundlage sind die Erträge aus der Gewerbesteuer (Zeile 01) und ein gesetzlich festgelegter Gesamtvervielfältiger von 35,0 v.H..

Sachkonto 537400

16.055.000 Euro Kreisumlage

Der Ansatz beruht auf dem Eckdatenpapier zum Haushaltsplanentwurf 2024 des Kreis Mettmann sowie einer Hochrechnung für 2025.

Sachkonto 537900

26.000 Euro Umlage Zweckverband Klinikum

330.000 Euro Umlage Bergisch Rheinischer Wasserverband

12.000 Euro Umlage Ruhrverband



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Grundlage für Ansatzberechnung sind die Umlagen 2022.

Sachkonto 539900

455.000 Euro Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung NRW

Nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz NRW werden die Gemeinden -unabhängig von der Trägerschaft- an den Investitionsmaßnahmen nach § 9 Krankenhausfinanzierungsgesetz mit 40 % beteiligt.

Basis für die Ansatzbildung ist der Heranziehungsbescheid 2023.

Zeile 16

Sachkonto 543100

20.000 Euro Beratungskosten

Insbesondere aufgrund der Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz, wodurch die die Umsatzbesteuerung der Kommunen auf eine völlig neue Grundlage gestellt wird, ergibt sich ein erhöhter externer Beratungsbedarf.

500 Euro Vollstreckungskosten der Stadtkasse

z. B. Kosten bei Amtshilfeersuchen, Abschleppkosten im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen etc.

Zeile 19

Sachkonto 461500

65.000 Euro Zinserträge

Avalprovisionen für ausgegebene Bürgschaften

Die Ansatzberechnung basiert auf den bestehenden Verträgen mit den städtischen Gesellschaften.

Sachkonto 465100

1.350.000 Euro Sondervermögen Abwasser

200.000 Euro Stadtwerke Heiligenhaus GmbH

145.000 Euro Kreissparkasse Düsseldorf

Die Berechnung basiert auf den Gewinnausschüttungen der Vorjahre.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Abführungen maßgeblich vom Geschäftsverlauf abhängig sind. Insbesondere bei der Stadtwerke GmbH kann auch die Entwicklung im Bäderbereich einen erheblichen Einfluss auf die Ausschüttung haben.

Zeile 20

Sachkonto 551700

1.089.000 Euro Zinsen für aufgenommene Darlehen

1.505.000 Euro Zinsen für Kassenkredite

Der Ansatz basiert auf den bestehenden Verträgen für Investitions- und Liquiditätskredite.

Dabei ist darauf hinzuweisen, dass das Zinsniveau bei den Kassenkrediten seit 2022, bedingt durch die Zinsanpassungen der EZB, kontinuierlich gestiegen ist und wahrscheinlich auch noch weiter ansteigen wird.



Produktbereich:	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt:	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterungen zum Teilhaushalt / Produkt

Sachkonto 559900

20.000 Euro Zinsen für überzahlte Gewerbesteuer

Bei Gewerbesteuerrückzahlungen aus Veranlagungen für Vorjahre werden Erstattungszinsen fällig.

Durch die unter Zeile 07 genannten Gesetzesanpassungen haben sich auch hier Änderungen ergeben, die aber ebenfalls noch nicht verlässlich beurteilt werden können.

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.16.01	Finanzierungsmittel

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	VE	VE	Planung	Planung	Planung
	2022	2023	2024	2025	2024	2025	2026	2027	2028
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Einzahlungen									
01 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.387.154,78	1.287.000	1.417.000	1.417.000	0	0	1.417.000	1.417.000	1.417.000
681100 Investitionszuweisungen vom Land	1.387.154,78	1.287.000	1.417.000	1.417.000	0	0	1.417.000	1.417.000	1.417.000
06 = Summe: (invest. Einzahlungen)	6.387.154,78	1.287.000	1.417.000	1.417.000	0	0	1.417.000	1.417.000	1.417.000
Auszahlungen									
09 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
783100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 800 Euro	0,00	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
13 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.000.000,00	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
14 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	1.387.154,78	1.267.000	1.397.000	1.397.000	0	0	1.397.000	1.397.000	1.397.000

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.16.01	Finanzierungsmittel

Erläuterung zur Finanzplanung

2024

Zeile 01

Sachkonto 681100

1.417.000 Euro Landeszuweisung Investitionspauschale

Der Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 09

Sachkonto 783100

20.000 Euro Risikoansatz für unvorhergesehene Vermögenserwerbe

Zur Risikominimierung werden 20.000 Euro bereitgestellt.

In 2022 wurden die Mittel nicht benötigt, in 2023 mussten sie für ungeplante Büroausstattungen eingesetzt werden.

2025

Zeile 01

Sachkonto 681100

1.417.000 Euro Landeszuweisung Investitionspauschale

Der Ansatz basiert auf der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz NRW.

Zeile 09

Sachkonto 783100

20.000 Euro Risikoansatz für unvorhergesehene Vermögenserwerbe

Zur Risikominimierung werden 20.000 Euro bereitgestellt.



Teilfinanzplan 2024 / 2025

16.16.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.16.01 Finanzierungsmittel

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE 2024	VE 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0

Anlagen

Stellenplan

Stellenplan
Teil A: Beamtinnen und Beamte
- Stadtverwaltung Heiligenhaus -

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024		Zahl der Stellen 2023 (Rat 14.06.2023)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Vermerke Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
Stadtverwaltung						
Wahlbeamte	B 4	1		1	1	
	A 16	1		1	1	
	A 15	1		1	1	
	A 14	0		0	0	
Laufbahngruppe 2 / zweites Einstiegsamt	A 15	0		0	0	
	A 14	0		0	0	
	A 13	2		2	2	
Laufbahngruppe 2 / erstes Einstiegsamt	A 13	5		5	5	
	A 12	0		1	1	
	A 11	15		15	12	
	A 10	8		8	7	
	A 9	2		2	2	
Laufbahngruppe 1 / zweites Einstiegsamt	A 9	7		6	6	
	A 8	10		12	10	
	A 7	0		0	0	
	A 6	0		0	0	
insgesamt		52	0	54	48	

Stellenplan
Teil B: Tarifbeschäftigte- Stadtverwaltung Heiligenhaus -

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023 (Rat 14.06.2023)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
Eg 15	0	0	0	
Eg 14	2	2	1	
Eg 13	6	6	4	
Eg 12	5	5	6	
Eg 11	18	16	10	
Eg 10	20	20	19	
Eg 9c	14	14	11	
Eg 9b	12	12	12	
Eg 9a	19	21	18	
Eg 8	25	22	24	
Eg 7	11	11	9	
Eg 6	50	51	46	
Eg 5	31	31	25	
Eg 4	6	6	12	
Eg 3	14	14	17	
Eg 2	9	9	12	
Eg 1	1	1	1	
S 18	1	1	1	
S 16	1	1	1	
S 15	7	8	6	
S 14	11	11	10	
S 13	2	2	2	
S 12	12	11	5	
S 11b	7	7	10	
S 8b	5	5	5	
S 8a	39	42	36	
S 6	0	0	0	
S 4	2	2	5	
S 2	1	1	1	
	331	332	309	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und
Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	Wahl-Beamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2 erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Erläuterungen	
				B 4	A 16	A 15	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A10	A 9	A 9	A 8	A 7		A 6
1	2			3			4			5				6				7	
01	Innere Verwaltung	01.01.01	Verwaltungsleitung	1	1	1				1					1				
01	Innere Verwaltung	01.01.02	Mitarbeitervertretung								1								1 A 11 TZ
01	Innere Verwaltung	01.01.04	Politische Gremien								1								
01	Innere Verwaltung	01.01.05	Hauptverwaltung					1	1		1								1 A13 LG 2.1 KW
01	Innere Verwaltung	01.01.07	Personalmanagement					1			1	2							1 A 10 TZ KW LG 2.1
01	Innere Verwaltung	01.01.08	Allgem. Personalwirtschaft								2								
01	Innere Verwaltung	01.01.09	Personalgestaltung																
01	Innere Verwaltung	01.01.11	Finanzmanagement																
01	Innere Verwaltung	01.01.12	Zentrale Vergabestelle											1					
01	Innere Verwaltung	01.01.13	Steuerverwaltung																
01	Innere Verwaltung	01.01.15	Zahlungsabwicklung								1				1				1 A8 TZ
01	Innere Verwaltung	01.01.16	Rechnungsprüfung								1								
01	Innere Verwaltung	01.01.17	Liegenschaftsverwaltung																
02	Innere Verwaltung	01.01.18	Gebäudemanagement								1								
01	Innere Verwaltung	01.01.20	Stadtbetriebe																
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.01	allg. Ordnungsangelegenheiten										1						1 A9 LG 2.1 TZ KW
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.04	Brandschutz								1				2				1 A8 KW
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.05	Rettungsdienst										1	2					2 A8 KW, 1 A9 KW
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.06	Bürgerbüro								1			1					1 A8 KW
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.07	Personenstandswesen										1						
03	Schulträgeraufgaben	03.03.08	allg. schulische Angelegenheiten						1			1		1					1 A10 TZ, 1 A9 LG 1.2 TZ
04	Kultur und Wissenschaft	04.04.01	Kulturpflege												1				1 A8 TZ
05	Soziale Leistungen	05.05.01	Soziale Hilfen						1		1	1							
05	Soziale Leistungen	05.05.02	Hilfen f. Asylbewerber										1						
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	06.06.01	Wirtschaftl. Erziehungshilfe									2							1 A10 TZ; 1 A10 TZ KW

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und
Beamte -

Produktbereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	Wahl-Beamte			Laufbahngruppe 2 zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2 erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1 zweites Einstiegsamt				Erläuterungen		
				B 4	A 16	A 15	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A10	A 9	A 9	A 8	A 7		A 6	
1	2			3			4			5				6				7		
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	06.06.02	Individuelle Erziehungshilfen										1							
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	06.06.03	Kinder- und Jugendarbeit																	
06	Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	06.06.06	Kindertageseinrichtungen												3					2 A8 TZ
10	Bauen und Wohnen	10.10.01	Bauaufsicht, Denkmalschutz							1		2								1 A11 TZ
10	Bauen und Wohnen	10.10.02	Wohungswesen											2						1 A 9 LG 1.2 KW
12	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	12.12.02	Straßenunterh. u. Verkehrssicherung									1								
13	Natur- und Landschaftspflege	13.13.02	Friedhofswesen										1							1 A 10 TZ
15	Wirtschaft und Tourismus	15.15.01	Wirtschaftsförderung																	
				1	1	1	0	0	2	5	0	15	8	2	7	10	0	0		

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tarifbeschäftigte -

Produktbereich	Bezeichnung	Produkt	Bezeichnung	Entgeltgruppe (Eg)														Eg Sozial- u. Erziehungsdienst (Eg S)										Erläuterungen			
				15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	18	16	15	14	13	12	11b		8b	8a	6
1	2																														4
01	Innere Verwaltung	01.01.01	Verwaltungsleitung		2	1									3	1															1 EG 14 TZ KW, 1 EG 8 KW
01	Innere Verwaltung	01.01.02	Mitarbeitervertretungen													1															1 EG 6 TZ
01	Innere Verwaltung	01.01.04	Politische Gremien												1																
01	Innere Verwaltung	01.01.05	Hauptverwaltung				2	1							1	1	1				3	1	1								1 EG 8 TZ, 1 EG 7 TZ, 1 EG 5 TZ, 1 EG 5 TZ KW, 1 EG 3 TZ
01	Innere Verwaltung	01.01.07	Personalmanagement					2	3																						1 EG 9c KW
	Innere Verwaltung	01.01.08	Allgemeine Personalwirtschaft												1											1					1 EG S 15 KW
01	Innere Verwaltung	01.01.09	Personalgestaltung					1	1						1																1 EG 6 KW, 1 EG 2 KW
01	Innere Verwaltung	01.01.10	TUIV				1	1		4																					1 9b TZ KW
01	Innere Verwaltung	01.01.11	Finanzmanagement			1	1		2																						1 EG 9c TZ
01	Innere Verwaltung	01.01.13	Steuerverwaltung					1							2																
01	Innere Verwaltung	01.01.15	Zahlungsabwicklung							1		2	3																		1 EG 8 TZ
01	Innere Verwaltung	01.01.16	Rechnungsprüfung				1	1																							1 EG 10 TZ
	Innere Verwaltung	01.01.17	Liegenschaftsverwaltung																												
01	Innere Verwaltung	01.01.18	Gebäudemanagement			1	2	6	1						2	3	3	8	3									8	1		1 EG 12 KW; 1 EG 11 KW; 2 EG 11 TZ; 1 EG 10 KW, 8 EG 2 TZ, 1 EG 1 TZ
01	Innere Verwaltung	01.01.20	Stadtbetriebe				1		1	1					2	1	11	12	3	5											1 EG 8 TZ, 1 EG 3 TZ
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.01	allg. Ordnungsangelegenheiten			1			1	2					1	1	3		4												1 EG 5 TZ
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.04	Brandschutz					1										8													
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.05	Rettungsdienst																												
02	Sicherheit und Ordnung	02.02.06	Bürgerbüro												5		1														1 EG 6 TZ
03	Schulträgeraufgaben	03.03.01	Grundschulen													1	4														1 EG 6 TZ KU, 4 EG 5 TZ
03	Schulträgeraufgaben	03.03.04	Realschule													1															1 EG 6 TZ
03	Schulträgeraufgaben	03.03.05	Gymnasium													3															2 EG 6 TZ, 1 EG 6 TZ KW
03	Schulträgeraufgaben	03.03.07	Gesamtschule													2															2 EG 6 TZ
03	Schulträgeraufgaben	03.03.08	Allgemeine schulische Aufgaben					1										1													
04	Kultur und Wissenschaft	04.04.01	Kulturpflege					2							1																
04	Kultur und Wissenschaft	04.04.02	Musikschule					1		8							1														3 EG 9b TZ, 1 EG 5 TZ
04	Kultur und Wissenschaft	04.04.03	Bücherei					2								5															1 EG 10 TZ, 1 EG 10 Sonderurlaub, 5 EG 6 TZ,

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

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Inspektoranwärter/innen (Bachelor of Laws)	Anwärterbezüge	5	4	
Sekretäranwärter/innen	Anwärterbezüge	0	0	
Auszubildende für den Beruf - der/des Verwaltungsfachangestellten - der/des Fachangestellten für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	2 1	1 1	
Praxisorientierte Ausbildung Erzieher	Ausbildungsvergütung	9	6	
Duales Studium (Bachelor of Arts)	Ausbildungsvergütung	2	3	Dualer-Bachelor-Studiengang Soziale Arbeit
Jahrespraktikanten/-praktikantinnen	Praktikantenentgelt	8	3	3 Erzieherinnen im Anerkennungsjahr 5 Praktikanten Fachoberschule
Freiwilliges ökologisches Jahr (Technische Betriebe)	Taschengeld	2	2	
Freiwilliges soziales Jahr (Feuerwehr)	Taschengeld	1	1	
Freiwilliges soziales Jahr (Spielhaus Oberilp)	Taschengeld	1	1	
Beschäftigte in Altersteilzeit (Freistellungsphase)		1	0	Ab dem Haushaltsjahr 2024 werden für Beschäftigte in der Freistellungsphase der Altersteilzeit keine neuen Stellen mehr im Stellenplan geschaffen.
Beschäftigte in Elternzeit		3	0	Ab dem Haushaltsjahr 2024 werden für Beschäftigte in der Elternzeit keine neuen Stellen mehr im Stellenplan geschaffen.
Insgesamt		32	20	

Verpflichtungsermächtigungen



Verpflichtungsermächtigungen 2024 / 2025

Maßnahme	Bezeichnung	Gesamtbetrag VE			Voraussichtlich fällige Ausgaben					VE fällig später
		2024	2025	2025	2026	2027	2028	2029		
		in EUR								
1	2	3	4	5	6	7	8			
0000-008	Fahrzeugbeschaffungen Feuerwehr	320.000	0	320.000	0	0	0	0	0	
2020-010	Neubau Feuerwache	0	6.000.000	0	2.200.000	3.800.000	0	0	0	
2022-010	Neubau Technische Betriebe	0	5.600.000	0	5.600.000	0	0	0	0	
2024-013	Neubau Kita Isenbügel	0	2.000.000	0	2.000.000	0	0	0	0	
2025-005	Ausbau Club	250.000	0	250.000	0	0	0	0	0	
Gesamtsumme		570.000	13.600.000	570.000	9.800.000	3.800.000	0	0	0	

Fraktionszuwendungen

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, Einzelratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis Jahresabschluss 2022 (inkl. Verrechnung aus VJ) EUR
		2024/2025 EUR	2023 EUR	
1	2	3	4	4
1	CDU	1.700,00	1.700,00	1.700,00
2	Grüne *	5.614,72	5.614,72	0,00
3	SPD	800,00	800,00	712,87
4	FDP	700,00	700,00	700,00
5	WAHL	700,00	700,00	700,00
6	UHB	600,00	600,00	861,37
7	SKB/Die Linke	0,00	600,00	560,54
8	Die Linke (Einzelratsmitglied)	200,00	0,00	0,00
9	parteilos (Einzelratsmitglied)	200,00	200,00	200,00
10	AfD	0,00	0,00	-297,53

Erläuterungen:

Die im Rat der Stadt Heiligenhaus vertretenen Fraktionen erhalten zu den sächlichen und personellen Aufwendungen für die Geschäftsführung eine Zuwendung von 400 € je Mitglied zuzügl. 100 € je Fraktionsmitglied.

Ein Einzelratsmitglied erhält eine Zuwendung in Höhe von max. 50 % einer Gruppe mit 2 Personen. Eine Gruppe erhält max. 2/3 der Zuwendung, die die kleinste Fraktion erhält.

Im Haushaltsplan sind für die Haushaltsjahre 2024 ff zusätzliche Mittel in Höhe von 30.000 Euro als Ersatz für geldwerte Leistungen (Zurverfügungstellung von Fraktionsräumen) eingestellt.

Im Rahmen der Etatberatungen wurde der Ansatz für Fraktionszuwendungen um weitere 15.000 Euro erhöht.

* Die Fraktion erhält seit dem Jahr 2020 zusätzlich zu den Geschäftsführungskosten einen Zuschuss zu angemieteten Fraktionsräumen.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024/2025	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
1	EUR	EUR	EUR	6
2	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)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	*	*		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	7.157,42	4.306,60	2.850,82	Raum 167
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges	0	0		

* Den Ratsmitgliedern wurden im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeit Tablets zur Verfügung gestellt. Da das Angebot unterschiedlich angenommen wurde, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

*1 Der Jahresabschluss 2023 liegt noch nicht vor. Bei den Werten für 2023 handelt es sich um die voraussichtlichen Kosten.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Grüne				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024/2025	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
1	EUR	EUR	EUR	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	*	*		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	0		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges	0	0		

* Den Ratsmitgliedern wurden im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeit Tablets zur Verfügung gestellt. Da das Angebot unterschiedlich angenommen wurde, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024/2025	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
1	EUR	EUR	EUR	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	*	*		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.346,40	2.615,22	1.731,18	Raum 168
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges	0	0		

* Den Ratsmitgliedern wurden im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeit Tablets zur Verfügung gestellt. Da das Angebot unterschiedlich angenommen wurde, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

*1 Der Jahresabschluss 2023 liegt noch nicht vor. Bei den Werten für 2023 handelt es sich um die voraussichtlichen Kosten.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: FDP				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024/2025	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
EUR	EUR	EUR		
1	2	4	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	*	*		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.493,59	2.703,78	1.789,81	Raum 165
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges	0	0		

* Den Ratsmitgliedern wurden im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeit Tablets zur Verfügung gestellt. Da das Angebot unterschiedlich angenommen wurde, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

*1 Der Jahresabschluss 2023 liegt noch nicht vor. Bei den Werten für 2023 handelt es sich um die voraussichtlichen Kosten.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: WAHL				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024/2025	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
EUR	EUR	EUR		
1	2	4	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	*	*		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	2.400,76	-2.400,76	Raum 166
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges	0	0		

* Den Ratsmitgliedern wurden im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeit Tablets zur Verfügung gestellt. Da das Angebot unterschiedlich angenommen wurde, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

*1 Der Jahresabschluss 2023 liegt noch nicht vor. Bei den Werten für 2023 handelt es sich um die voraussichtlichen Kosten.

Das Fraktionszimmer wurde im Jahr 2023 aufgegeben.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: UHB				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024/2025	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
EUR	EUR	EUR		
1	2	4	5	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	*	*		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	2.760,51	1.660,99	1.099,52	Raum 169
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges	0	0		

* Den Ratsmitgliedern wurden im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeit Tablets zur Verfügung gestellt. Da das Angebot unterschiedlich angenommen wurde, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

*1 Der Jahresabschluss 2023 liegt noch nicht vor. Bei den Werten für 2023 handelt es sich um die voraussichtlichen Kosten.

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SKB/Die Linke				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024/2025	Vorjahr 2023	mehr (+) weniger (-)	
1	EUR	EUR	EUR	6
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	0	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	*	*		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	0	0		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	0	0		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	0	0		
6. Sonstiges	0	0		

* Den Ratsmitgliedern wurden im Rahmen der Einführung der papierlosen Mandatsarbeit Tablets zur Verfügung gestellt. Da das Angebot unterschiedlich angenommen wurde, wird auf eine detaillierte Darstellung verzichtet.

Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	31.12.2022	01.01.2024	31.12.2024	31.12.2025
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	3
1. Anleihen	-	-	-	-
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	26.711	29.986	44.707	64.372
2.1 von verbundenen Unternehmen	-	-	-	-
2.2 von Beteiligungen	-	-	-	-
2.3 von Sondervermögen	-	-	-	-
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten	26.711	29.986	44.707	64.372
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	40.834	38.304	42.039	43.705
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-	-
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.602	*)		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	526	*)		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	67	*)		
8. Erhaltene Anzahlungen	8.530	*) -	-	-
9. Summe aller Verbindlichkeiten	80.270	68.290	86.746	108.077
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	10.000	8.800	8.800	8.800

*) Daten für das Jahr 2023 liegen noch nicht vor.

Jahresabschlüsse

Stadt Heiligenhaus



Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	davon Ermächti- gungsüber- tragungen aus 2021	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ansatz/Ist 2022	Ermächti- gungsüber- tragung 2022
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	39.847.934,58	39.227.600,00	0,00	46.687.347,24	7.459.747,24	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.949.402,76	19.085.042,00	0,00	21.305.798,66	2.220.756,66	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	585.897,76	554.000,00	0,00	986.722,67	432.722,67	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.556.964,89	7.284.378,00	0,00	7.208.457,42	-75.920,58	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.335.796,64	1.359.621,00	0,00	1.643.812,08	284.191,08	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.070.527,98	2.909.580,00	0,00	3.923.161,77	1.013.581,77	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.183.611,78	2.257.206,00	0,00	2.783.062,37	525.856,37	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	339.926,06	28.000,00	0,00	394.428,00	366.428,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	77.870.062,45	72.705.427,00	0,00	84.932.790,21	12.227.363,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	18.506.376,98	19.814.826,00	0,00	18.382.136,19	-1.432.689,81	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	1.753.921,52	2.291.809,00	0,00	4.621.502,00	2.329.693,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.459.504,89	13.556.585,54	768.387,54	12.064.318,62	-1.492.266,92	750.101,88
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.374.260,41	5.556.010,00	0,00	6.328.886,41	772.876,41	0,00
15 - Transferaufwendungen	32.316.880,90	34.407.573,00	168.307,00	34.648.307,76	240.734,76	7.706,44
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.792.791,97	3.681.730,80	35.108,80	4.232.928,75	551.197,95	110.167,56
17 = Ordentliche Aufwendungen	74.203.736,67	79.308.534,34	971.803,34	80.278.079,73	969.545,39	867.975,88
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.666.325,78	-6.603.107,34	-971.803,34	4.654.710,48	11.257.817,82	-867.975,88
19 + Finanzerträge	1.972.427,69	1.819.390,00	0,00	1.844.612,74	25.222,74	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	872.881,98	1.432.000,00	0,00	912.114,95	-519.885,05	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.099.545,71	387.390,00	0,00	932.497,79	545.107,79	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.765.871,49	-6.215.717,34	-971.803,34	5.587.208,27	11.802.925,61	-867.975,88
23 + Außerordentliche Erträge	2.376.184,63	4.286.000,00	0,00	354.076,54	-3.931.923,46	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	2.376.184,63	4.286.000,00	0,00	354.076,54	-3.931.923,46	0,00
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	7.142.056,12	-1.929.717,34	-971.803,34	5.941.284,81	7.871.002,15	-867.975,88
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie-	davon	Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti-
	2021	bener Ansatz	Ermächti-	2022	Ansatz/Ist	gungsüber-
	2022					
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	39.975.322,44	39.227.600,00	0,00	45.970.222,06	6.742.622,06	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.157.236,04	17.395.402,00	0,00	19.060.139,63	1.664.737,63	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	444.965,33	554.000,00	0,00	961.132,10	407.132,10	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.383.818,49	5.871.248,00	0,00	5.952.753,51	81.505,51	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.294.626,79	1.359.621,00	0,00	1.656.820,60	297.199,60	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.557.853,42	2.909.580,00	0,00	3.851.330,06	941.750,06	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.806.640,73	1.989.755,00	0,00	1.987.968,32	-1.786,68	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	748.627,69	1.819.390,00	0,00	3.068.412,74	1.249.022,74	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.369.090,93	71.126.596,00	0,00	82.508.779,02	11.382.183,02	0,00
10 - Personalauszahlungen	17.539.948,16	18.641.750,00	0,00	18.537.203,27	-104.546,73	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	2.041.575,20	2.174.231,00	0,00	1.956.315,60	-217.915,40	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.473.061,11	13.556.585,54	768.387,54	12.060.003,79	-1.496.581,75	750.101,88
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	867.858,98	1.432.000,00	0,00	922.684,95	-509.315,05	0,00
14 - Transferauszahlungen	32.911.469,70	34.407.573,00	168.307,00	35.145.025,87	737.452,87	7.706,44
15 - Sonstige Auszahlungen	2.974.186,39	3.681.730,80	35.108,80	3.487.547,04	-194.183,76	110.167,56
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.808.099,54	73.893.870,34	971.803,34	72.108.780,52	-1.785.089,82	867.975,88
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	6.560.991,39	-2.767.274,34	-971.803,34	10.399.998,50	13.167.272,84	-867.975,88
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.144.777,03	4.812.623,00	0,00	5.022.361,45	209.738,45	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	780.988,23	512.500,00	0,00	77.308,29	-435.191,71	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	650.133,34	1.066.000,00	0,00	280.122,88	-785.877,12	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	5.509.903,60	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.085.802,20	6.391.123,00	0,00	10.379.792,62	3.988.669,62	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	142.896,42	500.000,00	0,00	2.495.098,69	1.995.098,69	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.334.574,91	13.126.845,45	2.053.379,45	4.514.025,54	-8.612.819,91	8.680.736,43
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.303.145,67	3.977.912,26	551.757,26	1.640.008,29	-2.337.903,97	1.547.095,96
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	5.526.403,60	25.000,00	0,00	5.000.000,00	4.975.000,00	0,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.307.020,60	17.629.757,71	2.605.136,71	13.649.132,52	-3.980.625,19	10.227.832,39
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-221.218,40	-11.238.634,71	-2.605.136,71	-3.269.339,90	7.969.294,81	-10.227.832,39
32 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	6.339.772,99	-14.005.909,05	-3.576.940,05	7.130.658,60	21.136.567,65	-11.095.808,27
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	8.633.498,00	0,00	0,00	-8.633.498,00	0,00
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	15.000.000,00	0,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.686.085,84	1.593.000,00	0,00	1.591.861,94	-1.138,06	0,00
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	19.165.425,00	0,00	0,00	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.851.510,84	7.040.498,00	0,00	-1.591.861,94	-8.632.359,94	0,00
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	488.262,15	-6.965.411,05	-3.576.940,05	5.538.796,66	12.504.207,71	-11.095.808,27
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	936.406,94	0,00	0,00	1.429.013,01	1.429.013,01	0,00
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	4.343,92	0,00	0,00	-7.381,94	-7.381,94	0,00
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	1.429.013,01	-6.965.411,05	-3.576.940,05	6.960.427,73	13.925.838,78	-11.095.808,27

**Bilanz Aktiva 2022**

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
	in EUR		
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	4.662.773,48	5.016.850,02	354.076,54
1. Anlagevermögen	187.109.394,89	189.115.204,25	2.005.809,36
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	173.182,79	212.209,37	39.026,58
1.2 Sachanlagen	170.384.806,10	172.294.612,88	1.909.806,78
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.121.991,86	17.678.089,72	556.097,86
1.2.1.1 Grünflächen	10.902.952,13	11.440.768,38	537.816,25
1.2.1.2 Ackerland	1.025.309,65	1.025.309,65	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.259.283,44	2.257.930,56	-1.352,88
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	2.934.446,64	2.954.081,13	19.634,49
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	62.577.059,69	62.732.547,84	155.488,15
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.889.047,64	3.871.651,28	-17.396,36
1.2.2.2 Schulen	30.753.435,89	30.903.062,48	149.626,59
1.2.2.3 Wohnbauten	2.198.843,69	1.908.892,35	-289.951,34
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	25.735.732,47	26.048.941,73	313.209,26
1.2.3 Infrastrukturvermögen	81.466.461,20	79.056.790,86	-2.409.670,34
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	19.086.378,08	19.589.831,92	503.453,84
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.642.551,76	1.567.798,19	-74.753,57
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	60.166.028,64	57.346.342,89	-2.819.685,75
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	571.501,72	552.816,86	-18.684,86
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	14.010,48	14.010,48	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.010.646,31	4.106.812,88	96.166,57
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.590.288,41	3.980.582,21	390.293,80
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.604.348,15	4.725.778,89	3.121.430,74
1.3 Finanzanlagen	16.551.406,00	16.608.382,00	56.976,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.613.566,60	7.613.566,60	0,00
1.3.2 Beteiligungen	646.120,05	646.120,05	0,00
1.3.3 Sondervermögen	7.190.006,65	7.190.006,65	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.043.630,82	1.100.606,82	56.976,00
1.3.5 Ausleihungen	58.081,88	58.081,88	0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	58.081,88	58.081,88	0,00
2. Umlaufvermögen	10.550.064,39	15.219.798,87	4.669.734,48
2.1 Vorräte	53.932,20	68.644,23	14.712,03
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	53.932,20	68.644,23	14.712,03
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.067.119,18	8.190.726,91	-876.392,27
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.980.091,52	7.126.338,83	146.247,31
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	2.080.845,36	1.050.082,79	-1.030.762,57
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	6.182,30	14.305,29	8.122,99
2.4 Liquide Mittel	1.429.013,01	6.960.427,73	5.531.414,72
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	1.076.486,40	1.061.047,97	-15.438,43
Bilanzsumme	203.398.719,16	210.412.901,11	7.014.181,95



Bilanz Passiva 2022

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2022	31.12.2022	
in EUR			
1. Eigenkapital	20.414.345,10	26.355.629,91	5.941.284,81
1.1 Allgemeine Rücklage	9.630.397,59	12.006.582,22	2.376.184,63
1.3 Ausgleichsrücklage	3.641.891,39	8.407.762,88	4.765.871,49
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.142.056,12	5.941.284,81	-1.200.771,31
2. Sonderposten	57.063.290,06	58.582.643,84	1.519.353,78
2.1 für Zuwendungen	33.567.991,80	36.392.191,54	2.824.199,74
2.2 für Beiträge	23.398.784,59	22.134.405,30	-1.264.379,29
2.3 für Gebührenaussgleich	96.513,67	56.047,00	-40.466,67
3. Rückstellungen	40.638.889,43	43.198.564,14	2.559.674,71
3.1 Pensionsrückstellungen	37.207.131,00	39.406.412,00	2.199.281,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	186.441,17	71.156,42	-115.284,75
3.4 Sonstige Rückstellungen	3.245.317,26	3.720.995,72	475.678,46
4. Verbindlichkeiten	83.279.733,75	80.269.986,58	-3.009.747,17
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	28.355.258,33	26.711.276,39	-1.643.981,94
4.2.5 von Kreditinstituten	28.355.258,33	26.711.276,39	-1.643.981,94
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	40.885.932,00	40.833.812,00	-52.120,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.241.294,75	3.601.778,91	-1.639.515,84
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.006.555,25	525.901,38	-480.653,87
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	88.149,43	67.495,78	-20.653,65
4.8 Erhaltene Anzahlungen	7.702.543,99	8.529.722,12	827.178,13
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.002.460,82	2.006.076,64	3.615,82
Bilanzsumme	203.398.719,16	210.412.901,11	7.014.181,95

Jahresabschluss Sonder- vermögen Abwasser

Bilanz
zum
31. Dezember 2022

A K T I V S E I T E	EUR	EUR	Vorjahr EUR	P A S S I V S E I T E	EUR	EUR	Vorjahr EUR
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	58.654,00	58.654,00	66.350,00	I. Gezeichnetes Kapital	511.291,88		511.291,88
II. Sachanlagen				II. Gewinnrücklagen Andere Gewinnrücklagen	14.880.906,03		14.785.704,66
1. Grundstücke ohne Bauten	186.855,97		186.855,97	III. Jahresüberschuss	<u>1.191.411,75</u>		<u>1.448.562,03</u>
2. Entsorgungsanlagen	37.578.763,00		38.514.401,00			16.583.609,66	16.745.558,57
3. Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.746,00		73.133,00	B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONS- ZUSCHÜSSE		4.484.555,82	4.658.793,08
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>1.847.196,11</u>		<u>431.254,36</u>	C. RÜCKSTELLUNGEN Sonstige Rückstellungen		395.199,39	27.226,15
		39.669.561,08	39.205.644,33	D. VERBINDLICHKEITEN			
B. UMLAUFVERMÖGEN				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.907.801,99		18.622.341,65
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.346,11		211.548,83
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	374.318,62		341.847,25	3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	344.588,91		1.200.000,00
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00		805.039,48	4. Sonstige Verbindlichkeiten davon aus Steuern EUR 5.165,98 (VJ: EUR 0) davon in Rahmen sozialer Sicherheit EUR 13.109,29 (VJ: EUR 0)	<u>531.867,21</u>	19.812.604,22	<u>667.079,19</u> <u>20.700.969,67</u>
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>597,53</u>	374.916,15	<u>2.308,55</u> 1.149.195,28				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		1.168.861,17	1.707.451,48				
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		3.976,69	3.906,38				
		<u>41.275.969,09</u>	<u>42.132.547,47</u>			<u>41.275.969,09</u>	<u>42.132.547,47</u>

Sondervermögen Abwasser der Stadt Heiligenhaus
Heiligenhaus

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>Vorjahr</u> <u>EUR</u>
1. Umsatzerlöse		6.574.079,51		6.888.047,34
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		56.662,42		51.126,40
3. Sonstige betriebliche Erträge		<u>196.826,90</u>	6.827.568,83	<u>201.864,36</u> 7.141.038,10
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-50.679,02			-55.033,93
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-399.162,96</u>	-449.841,98		<u>-414.848,42</u> -469.882,35
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-431.849,92			-417.211,80
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 33.633,15 (Vorjahr EUR 32.489,13)	<u>-125.412,54</u>	-557.262,46		<u>-128.975,95</u> -546.187,75
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-1.264.458,58		-1.242.618,61
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-3.170.997,54</u>	-5.442.560,56	<u>-3.236.807,34</u> -5.495.496,05
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon Erträge aus Abzinsung EUR 0			0,00	87,32
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>-193.194,52</u>	<u>-196.665,34</u>
10. Ergebnis nach Steuern			1.191.813,75	1.448.964,03
11. Sonstige Steuern			<u>-402,00</u>	<u>-402,00</u>
12. Jahresüberschuss			<u>1.191.411,75</u>	<u>1.448.562,03</u>

Sondervermögen Abwasser der Stadt Heiligenhaus

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022

1. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Das zum 1. Januar 1988 gebildete „Sondervermögen Abwasser der Stadt Heiligenhaus“ umfasst die Tätigkeiten des damaligen Gebührenhaushaltes Abwasserbeseitigung. Wesentliches Ziel bei der Bildung des Sondervermögens war die Einführung der kaufmännischen Rechnungslegung, umso besser Aufschluss über die wirtschaftliche Situation des Abwasserbetriebes zu erhalten und die anstehenden Investitionen ggf. durch Bindung des Jahresüberschusses an den Abwasserbetrieb finanzieren zu können.

Seit dem 1. Januar 1996 ist die Betriebsführung und die Leitung des Sondervermögens Abwasser auf die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH übertragen.

Aufgabe des Sondervermögens Abwasser ist es, die gesammelten Abwässer den Anlagen des Ruhrverbandes und des Bergisch-Rheinischen Wasserverbandes zuzuleiten. Darüber hinaus ist das Sondervermögen Abwasser für die Entsorgung des Grunderhaltes der nicht an das Kanalnetz angeschlossenen Grundstücke zuständig.

Das Sondervermögen Abwasser hat im Berichtsjahr 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.191 TEUR erwirtschaftet und hat damit die im Wirtschaftsplan 2022 gesetzte Erwartung (1.596 TEUR) verfehlt.

Ursache dieser Entwicklung war eine unterjährige Absenkung der Gebührensätze im Schmutz- und Niederschlagswasserbereich.

2. Ertragslage

Die Umsatzerlöse sind mit 6.574 TEUR gegenüber dem Vorjahr (6.888 TEUR) deutlich gesunken.

Der Umsatzrückgang betraf dabei sowohl den Bereich des Niederschlagswassers als auch den Schmutzwasserbereich. Grund dafür ist die bereits erwähnte Absenkung der Gebührensätze in beiden Bereichen. Die Auflösung der Kostenüberdeckung aus dem Schmutz-/ und Niederschlagswasserbereich hingegen ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Dabei wurden getrennte Gebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser erhoben. Mit den realisierten Umsatzerlösen konnte entsprechend der Kalkulation der Gebühren eine angemessene Verzinsung des eingesetzten Anlagekapitals erwirtschaftet werden.

Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse hat sich mit 188 TEUR (Vorjahr 191 TEUR) positiv auf die Ertragslage ausgewirkt.

Die Abschreibungen sind mit 1.264 TEUR gegenüber 2021 (1.243 TEUR) leicht gestiegen.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 66 TEUR auf 3.171 TEUR gesunken. Bei vom Niveau her leicht gestiegenen Verbandsumlagen (2.707 TEUR) resultiert der Rückgang im Wesentlichen aus gesunkenen Kosten im Bereich der Rechtsberatung (-73 TEUR).

Die Zinsaufwendungen haben sich auch aufgrund einer Umschuldung und damit verbundenen Zinsoptimierung gegenüber dem Vorjahr leicht um 1,76 % auf 193 TEUR vermindert.

Mit dem erwirtschafteten Jahresüberschuss von 1.191 TEUR verfehlt man die mit dem Wirtschaftsplan 2022 verbundenen Erwartungen aus den erwähnten Gründen zwar deutlich, die Ertragslage ist jedoch unverändert zufriedenstellend.

Die Ertragslage wird, wie die gesamte laufende Geschäftstätigkeit, fortwährend hinsichtlich bestehender oder möglicher Risiken überwacht.

3. Finanzlage

In 2022 konnte ein Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit von 2.430 TEUR erwirtschaftet werden. Hierin enthalten sind Abschreibungen in Höhe von 1.264 TEUR. Im Geschäftsjahr wurden Darlehen in Höhe von 3.500 TEUR aufgenommen.

Die Liquiditätslage des Betriebs ist ohne Bedenken. Die Zahlungsfähigkeit ist jederzeit gewährleistet. Erforderliche Finanzierungsmittel für Investitionen können jederzeit beschafft werden.

Die Finanzlage des Eigenbetriebs ist geordnet. Das langfristig gebundene Vermögen ist zu über 94,52 % durch langfristig verfügbare Mittel gedeckt.

4. Vermögenslage

Die Vermögens- und Kapitalstruktur des Sondervermögens Abwasser der Stadt Heiligenhaus ist für Abwasserbetriebe repräsentativ. Die Anlagenintensität beträgt 96,25 %. Von den gesamten Zugängen im Anlagevermögen von 1.722 TEUR betrafen die Erneuerung und den Neubau von Kanälen 1.713 TEUR.

Der hohe Forderungsbestand ruht daher, dass die Abrechnung mit den Stadtwerken für die von ihr im Auftrag des Sondervermögens Abwasser erhobenen Schmutzwassergebühren planmäßig erst Anfang 2023 erfolgte.

Die Eigenkapitalquote einschließlich des Sonderpostens für Investitionszuschüsse liegt mit 51,0 % etwas über Vorjahresniveau (50,8 %).

Das bestehende Eigenkapital weist eine ausreichende Solidität des Betriebs aus.

Der relative Anteil der langfristigen Darlehen im Verhältnis zur Bilanzsumme von 39,9 % (Vorjahr 37,7 %) ist ebenfalls typisch für einen Abwasserentsorgungsbetrieb.

Die Finanz- und Vermögenslage des Betriebs ist insgesamt zufriedenstellend.

5. Risikobericht

Auf Grund des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) und im Rahmen der Grundsätze ordnungsgemäßer Geschäftsführung wurde ein Risikomanagementsystem aufgebaut. In einer Risikomappe sind alle relevanten Risiken dargestellt. Die Risikoüberwachung erfolgt laufend. Ad hoc auftretende Risiken werden durch die zuständigen Risikoverwalter unverzüglich bewältigt. Es ist vorgesehen, in regelmäßigen Zeitabständen eine Risikoinventur durchzuführen. Dem Betriebsleiter und dem Betriebsausschuss wird regelmäßig Bericht erstattet.

Infolge der Sanierungsbedürftigkeit des Abwassernetzes besteht nach wie vor erheblicher Investitionsbedarf in das Kanalnetz.

Unternehmensgefährdende Risiken der künftigen Entwicklung sieht die Betriebsleitung aufgabenbedingt nicht.

6. Prognosebericht

Mit einem im Wirtschaftsplan 2023 angestrebten Jahresüberschuss von 1.121 TEUR sind für 2023 die wirtschaftlichen Erwartungen gesteckt. Die Betriebsleitung geht davon aus, dass die gesteckten Ziele erreicht werden können. Für die Folgejahre 2024 bis 2027 sind jeweils konstante Überschüsse von 1.121 TEUR geplant.

Im Wirtschaftsplan 2023 sind Investitionen von 4.875 TEUR vorgesehen. Diese werden weitestgehend durch Darlehensaufnahmen zu finanzieren sein.

7. Ergebnisse der Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Göken, Pollak und Partner Treuhandgesellschaft mbH, Düsseldorf, hat im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 2022 die wirtschaftlichen Verhältnisse und die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gem. § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz für das Jahr 2022 geprüft. Feststellungen mit Auswirkungen auf den Bestätigungsvermerk haben sich nicht ergeben. Ferner ergaben sich über die im diesbezüglichen Prüfungsbericht getroffenen Feststellungen keine Besonderheiten, die nach Auffassung der Betriebsleitung gem. § 25 Abs. 2 EigVO NRW für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse von Bedeutung sein könnten.

Heiligenhaus, den 27. Juni 2023

Sondervermögen Abwasser
der Stadt Heiligenhaus



gez. Michael Scheidtmann
Betriebsleiter

Jahresabschluss Stadt- werke Heiligenhaus GmbH

Stadtwerke Heiligenhaus GmbH
Heiligenhaus

Bilanz zum 31. Dezember 2022

Aktivseite					Passivseite				
	31.12.2022 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2021 EUR	
A. Anlagevermögen					A. Eigenkapital				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Gezeichnetes Kapital	4.600.000,00		4.600.000,00	
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		375.803,00		386.030,00	II. Kapitalrücklage	9.156.893,12		9.156.893,12	
II. Sachanlagen					III. Gewinnrücklagen	3.231.283,89		2.931.202,36	
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	934.640,01		1.025.771,01		IV. Jahresüberschuss	1.437.619,60	18.425.796,61	536.081,53	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	106.218,49		108.636,49					17.224.177,01	
3. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	6.544,53		6.544,53		B. Empfangene Ertragszuschüsse		2.675.521,75	2.442.620,93	
4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		0,00		C. Rückstellungen				
5. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen	1.170.993,00		1.223.774,00		1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	433.582,00		395.908,00	
6. Verteilungsanlagen	34.627.908,00		31.152.025,00		2. Steuerrückstellungen	517.736,13		110.493,59	
7. Technische Anlagen und Maschinen	1.625.120,00		1.762.731,00		3. Sonstige Rückstellungen	2.147.882,70	3.099.200,83	1.425.212,95	
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung	451.387,00		524.163,00		D. Verbindlichkeiten				
9. Anlagen im Bau	624.672,34	39.547.483,37	879.761,16	36.683.406,19	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	21.276.431,21		19.607.018,94	
III. Finanzanlagen					davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 2.336.951,82				
1. Beteiligungen	277.852,50		277.852,50		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.570.795,75		1.405.961,45	
2. Wertpapiere des Anlagevermögens	1.048,15		1.048,15		davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 1.570.795,75				
3. Sonstige Ausleihungen	0,00	278.900,65	0,00	278.900,65	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen Gesellschafter	0,00		139.516,48	
B. Umlaufvermögen					E. 3. Sonstige Verbindlichkeiten	2.939.633,84	25.786.860,80	1.109.012,97	22.261.509,84
I. Vorräte									
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	390.760,72		316.572,94						

2. Geleistete Anzahlungen	463.908,49	854.669,21	557.868,12	874.441,06	davon aus Steuern EUR 35.686,61 (Vorjahr EUR 34.577,20)		
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
					Rechnungsabgrenzungsposten	31.700,14	22.069,23
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.743.755,14		2.357.539,30				
2. Forderungen gegen Gesellschafter	520.557,08		0,00				
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.482.399,18	3.746.711,40	428.628,55	2.786.167,85			
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		5.056.157,50		2.786.790,50			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		159.355,00		86.255,30			
		50.019.080,13		43.881.991,55		50.019.080,13	43.881.991,55
=							

Stadtwerke Heiligenhaus GmbH
Heiligenhaus

Gewinn- und Verlustrechnung
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	2022	2022	2022	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	25.425.587,36			22.657.949,55
abzüglich Erdgassteuer	-566.030,55	24.859.556,81		-676.662,76
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		153.028,98		84.239,65
3. Sonstige betriebliche Erträge		159.223,94		190.607,58
4. Materialaufwand			25.171.809,73	22.256.134,02
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-7.880.580,14			-7.521.519,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-5.659.595,44	-13.540.175,58		-5.070.891,47
5. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-2.644.121,24			-2.484.488,95
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-739.841,52	-3.383.962,76		-694.110,81
davon für Altersversorgung EUR 197.552,08 (Vorjahr EUR 191.053,82)				
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		-2.566.087,45		-2.380.057,32
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-2.923.517,25		-2.961.512,62
			-22.413.743,04	-21.112.581,13
8. Erträge aus Beteiligungen			0,00	25.000,00
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			21.187,02	9.938,34
10. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen EUR 7.205,00 (Vorjahr EUR 8.632,00)			-256.399,27	-209.167,41
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			-993.680,06	-347.901,73
13. Ergebnis nach Steuern			1.529.174,38	621.422,09

14. Sonstige Steuern	-91.554,78	-85.340,56
15. Jahresüberschuss	<u>1.437.619,60</u>	<u>536.081,53</u>

Lagebericht der Stadtwerke Heiligenhaus GmbH
Geschäftsjahr 2022

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell des Unternehmens

Die SWH (Stadtwerke Heiligenhaus GmbH) leistet einen wesentlichen Beitrag zur Lebensqualität der Bürger und Bürgerinnen in Heiligenhaus. Sie versorgt Privathaushalte, sowie Gewerbe und die Industrie der Stadt mit Gas, Wärme und Wasser und betreibt als Eigentümer das Heijensbad mit Hallen- und Freibad und dazugehöriger Sauna.

Das zuvor verpachtete Stromnetz wird seit 2021 ebenfalls unter eigenverantwortlicher Führung betrieben.

Entsprechend den Anforderungen des Energiewirtschaftsgesetzes haben vertikal integrierte Energieversorgungsunternehmen für jede ihrer Tätigkeiten in bestimmten Bereichen getrennte Konten zu führen und für die Tätigkeitsbereiche nach § 6b Abs. 3 EnWG einen gesonderten Tätigkeitsabschluss aufzustellen. Unter anderem zählen zu diesen Tätigkeitsbereichen die Elektrizitätsverteilung, die Gasverteilung, der moderne Messstellenbetrieb und der Betrieb von Ladepunkten. Für andere Tätigkeiten innerhalb und außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors sind ebenfalls eigene Konten zu führen, die zusammengefasst werden können.

II. Wirtschaftsbericht (i.S.d. §289 Abs. 1 S. 1-3 HGB)

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die konjunkturelle Lage in Deutschland war maßgeblich geprägt vom russischen Angriffskrieg auf die Ukraine und entwickelte sich daher nach einem auch wirtschaftlich noch von der Corona-Pandemie und den damit einhergehenden globalen Lieferkettenstörungen geprägten Jahr 2021 im Jahr 2022 weniger positiv als erwartet. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) war nach ersten Berechnungen des Statistischen Bundesamtes im Jahresdurchschnitt 2022 gemäß DESTATIS um 1,8 % höher als im Vorjahr.

Insbesondere der Ukraine-Konflikt hat zu erheblichen Preissteigerungen bei Rohstoffen geführt, was sich wiederum in deutlich gestiegenen Erzeuger- und Verbraucherpreisen widerspiegelte. Die Situation an den Energiemärkten verschärfte sich zum Jahresende. Extreme Unsicherheit über notwendige Gaslieferungen führten zu einer außerordentlichen Volatilität bei ohnehin sehr hohem Preisniveau.

Die massiven Preissteigerungen bei Erdgas und Strom, die einen Teil der gestiegenen Strompreise begründen, stellen eine erhebliche und teilweise existenzbedrohende Belastung für die Bevölkerung, sowie Unternehmen dar und sind insgesamt eine enorme gesellschafts- sowie wirtschaftspolitische Herausforderung.

Darüber hinaus führte die inflationsbedingte Zinswende mit mehreren Leitzinsanhebungen zu stark gestiegenen Finanzierungskosten und hatte in diesem Zuge eine nachlassende Baukonjunktur zur Folge.

Insgesamt haben sich die Verbraucherpreise gemäß Destatis im Jahresdurchschnitt 2022 mit 7,9% im Vergleich zu 2021 deutlich erhöht.

Trotz dieser hohen Energiepreise, gestörten Lieferketten und fehlenden Fachkräfte am Arbeitsmarkt erweist sich die gesamtwirtschaftliche Lage aber als weitestgehend stabil.

Meteorologisch lag das Jahr 2022 von den Temperaturen im Mittel mit 1,1 Grad Celsius leicht über dem Durchschnitt der letzten vier Jahre.

Zusammen mit den oben angeführten Faktoren und der politischen Aufforderung das individuelle Heizverhalten anzupassen bewirkte dieser Sachverhalt eine sehr deutliche Minderung des Gasverbrauchs bei den Endkunden.

Der Gasabsatz im Bereich Heiligenhaus entwickelte sich im Vergleich zu 2021 deutlich negativ und sank um knapp 21,9% auf 166 Millionen kwh.

Im Landesvergleich entwickelte sich die Nachfrage laut Angaben der Bundesnetzagentur in ähnlicher Weise und sorgte für eine negative gasseitige Verbrauchsentwicklung von 17,6% gegenüber dem Vorjahr auf 847.470 GWh.

Letztendlich ist die Gasversorgung in Deutschland stabil und die Versorgungssicherheit gewährleistet. Eine Gasmangellage konnte auch dank der milden Temperaturen verhindert werden.

Gleichwohl bleibt die Vorbereitung auf den Winter 2023/2024 eine zentrale Herausforderung.

Somit ist weiterhin von einem sparsamen Gasverbrauch auszugehen.

Für den Stromverbrauch in Deutschland ermittelte die Bundesnetzagentur nach vorläufigen Angaben mit knapp 484,2 TWh nach einem Anstieg im letzten Jahr wieder einen um 4,0% rückläufigen Wert im Vergleich zum Vorjahr.

Der Wasserverbrauch liegt seit drei Jahren auf einem relativ gleichbleibenden Niveau und stieg im Vergleich zum Vorjahr lt. vorläufigen Angaben des BDEW leicht. Demnach verbrauchten Einwohner in Deutschland mit 129 Litern pro Kopf circa zwei Liter mehr als im Vorjahr.

Für den Bereich Heiligenhaus verzeichnen wir hier eine nahezu unveränderte Verbrauchsentwicklung von knapp +0,1% im Kundenbereich.

2. Geschäftsverlauf

2022 war für die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH trotz zunehmend schwieriger wirtschaftlicher Bedingungen ein erfolgreiches Jahr.

Es ist gelungen, das im Wirtschaftsplan prognostizierte Ergebnis deutlich zu übertreffen.

Das seit 2016 in Eigenverantwortung geführte Stromnetz trägt weiter dazu bei, dass man mit Standbeinen in mehreren Geschäftsfeldern stabil aufgestellt ist.

Durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine und die daraus resultierenden Preisanstiege und Volatilitäten am Gasmarkt sahen sich einige Gaslieferanten im Laufe des Jahres 2022 dazu veranlasst, Kunden lieber abzugeben als mit ihnen unkalkulierbare vertriebliche Risiken einzugehen. Aus diesem Anlass und aufgrund einer seriösen und attraktiven Preiskalkulation konnte eine große Anzahl von Kunden zurückgewonnen und die Anzahl der versorgten Kunden in unserem Stadtgebiet gesteigert werden.

Da sich der Markt aktuell beruhigt, treten nach und nach auch wieder die alten Marktmechanismen zu Tage und die anhaltend hohe Anzahl konkurrierender Gasanbieter gehen wieder dazu über Kunden mit Bonusversprechungen abzuwerben. Insofern sehen sich die Stadtwerke vertriebsseitig auch weiterhin einem aggressiven Wettbewerbsumfeld im Privat- und Geschäftskundenbereich ausgesetzt, in dem die regionale Beschränkung auf das Stadtgebiet Heiligenhaus tendenziell eher ein Nachteil ist. Daher wird mit einem Umzug des in der Stadtmitte geführten Kundencenters in größere Räume mit modernerer Ausstattung noch intensiver auf Präsenz und Kundennähe gesetzt.

Die Strom-, Gas- und Wasserversorgung erfuhr ansonsten keine nennenswerten Störungen und konnte bei guter Qualität gesichert werden.

Die Absatzzahlen in den Geschäftsbereichen variieren in ihrer Entwicklung. Die Mengen im Strombereich lagen mit 97.477 MWh um 6,8% unter dem Vorjahresniveau. Die Erlössituation konnte allerdings positiv gestaltet werden und verbesserte sich um 6,7%.

Ähnlich verhielt es sich im Wasserbereich, wo mit einem nahezu gleich gebliebenen Mengenabsatz um 8,1% verbesserte Umsatzerlöse erreicht werden konnten.

Im Gasbereich sorgten die milden Temperaturen und die Aufforderungen der Politik zur Anpassung des Heizverhaltens trotz erheblicher Kundenzugewinne in der Ersatzversorgung für deutliche Mengenverluste in Höhe von 19,2%.

Die eskalierende Kriegssituation führte zu erheblichen Preisanstiegen am Markt und auch bei uns zu notwendigen Preisadjustierungen. Diese starken Anhebungen und die gesondert zu erwähnende Situation, dass im Rahmen der Jahresplanung bereits eingekauftes, aber von Endkunden nicht benötigtes Gas am Spotmarkt zu einem Vielfachen des Einkaufspreises abgegeben werden konnte, führte unter dem Strich zu einem Anstieg der Erlöse um 15,1%.

Die Umsätze des Heiljensbades erholten sich nach der Aufhebung der meisten pandemiebedingten Zugangsbeschränkungen und lagen deutlich über dem Niveau des Vorjahres. Lediglich der Saunabereich wurde im Rahmen der drohenden Gasmangellage zu Winterbeginn geschlossen und lag daher nur geringfügig über den Einnahmen des Vorjahres.

Die Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 24.860 TEUR liegen deutlich über dem Ansatz im Wirtschaftsplan, was im Wesentlichen auf die notwendig gewordenen Preisanpassungen in den Bereichen Gas und Wasser zurückzuführen ist.

Seit Ende des Jahres 2012 hält die Gesellschaft 33% der Anteile der neu gegründeten Neander Energie GmbH, die bundesweit Strom und Gas vertreibt. Mitgesellschafter zu jeweils gleichen Teilen sind dabei noch die Stadtwerke Erkrath und die Stadtwerke Wülfrath.

Die Stadt Heiligenhaus erhielt dabei eine voll erwirtschaftete Konzessionsabgabe in Höhe von 1.284 TEUR.

Die Geschäftsentwicklung 2022 übertrifft die Erwartungen und wird insgesamt positiv beurteilt.

3. Ertragslage

Die gesamten Absatz- und Durchleitungsmengen unserer Sparten Gas, Wasser und Strom haben sich wie folgt entwickelt:

<u>Mengen</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Veränderung in %</u>
Gas MWh	166.994	206.674	- 19,2
Wasser Tm ³	1.341	1.332	+ 0,7
Strom MWh	97.477	104.545	- 6,8

<u>Umsatz</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Veränderung in %</u>
Gas TEUR	9.143	7.945	+ 15,1
Wasser TEUR	3.157	2.923	+ 8,1
Strom TEUR	10.374	9.723	+ 6,7

Im Gasbereich entwickelten sich die verkauften Mengen in allen Bereichen negativ. Die abgesetzte Menge sank um knapp 40 GWh. Durch entsprechende Preisanpassungen stieg der Umsatz in diesem Bereich um 15,1%. Ursache des

Anstiegs der Erlöse waren neben den durchgeführten Preisanpassungen, aber auch sehr hohe Einnahmen durch Verkäufe am Spotmarkt zum Jahresende.

Im vorherigen Berichtsjahr wurde die CO₂ – Abgabe im Gasbereich eingeführt wodurch in 2022 zusätzliche Umsatzerlöse in Höhe von 552 TEUR vereinnahmt wurden, die jedoch wieder abzuführen sind.

In den Gas-Umsätzen sind Erlöse aus der Verteilung in Höhe von 3.732 TEUR enthalten. Im Vorjahr betragen diese noch 3.426 TEUR. Die durchgeleitete Menge sank um 15.051 MWh auf 51.193 MWh.

Die Umsatzerlöse aus dem Wasserverkauf stiegen um 234 TEUR auf 3.157 TEUR bei einer leicht positiven Mengenentwicklung von +0,7%.

Stromseitig entwickelten sich die Mengen negativ um 6,8% im Vergleich zu 2021. In Gegensatz dazu stiegen die Umsatzerlöse aus diesem Bereich um 6,7%.

Aufgrund gesetzlicher Vorgaben werden im Strombereich nur noch moderne Messeinrichtungen verbaut. Der Anteil dieser modernen Einrichtungen am Gesamtbestand wächst somit kontinuierlich.

Die Umsätze in diesem Bereich sind von 116 TEUR im Vorjahr auf 163 TEUR in 2022 gestiegen.

Die Entwicklung im Bereich der öffentlichen Ladesäulen ist ebenfalls positiv.

Im Jahr 2022 konnten wir unser Angebot auf insgesamt 10 Ladesäulen verdoppeln. Weitere öffentliche Ladepunkte sind in Planung.

Die Umsätze stiegen in diesem Bereich von 11 TEUR im Vorjahr auf 24 TEUR im Jahr 2022.

Im Badbereich sind die Umsätze durch Besucher von 192 TEUR auf 385 TEUR gestiegen.

Aufgrund des Wegfalls der pandemischen Beschränkungen konnte mit Ausnahme der Sauna wieder überall Normalbetrieb erreicht werden.

Die Anzahl der Besucher des Hallenbades, des Freibades und der Sauna im Zeitraum 2022 lag demnach um 147% über dem Wert von 2021.

Insgesamt lag die Anzahl der Besucher bei 94.892 im Vergleich zu 38.393 im Vorjahr.

Der Materialaufwand ist in 2022 gegenüber 2021 insgesamt um 7,5 % auf 13.540 TEUR gestiegen. Der Anstieg resultiert im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen für die Beschaffung von Strom für Netzdifferenzen um 411 TEUR, höheren Mehrmengenaufwand im Strombereich um 238 TEUR und um 294 TEUR gestiegene vorgelagerte Netzkosten im Strombereich.

Der auf die Gas-Verteilung entfallende Materialaufwand betrug in 2022 1.130 TEUR, im Vorjahr betrug dieser 792 TEUR.

Insgesamt stellt sich die Entwicklung der Ertragslage wie folgt dar:

	2022	2021
	TEUR	TEUR
Umsatzerlöse	24.860	21.981
Materialaufwand	13.540	12.592
Personalaufwand	3.384	3.179
Jahresüberschuss	1.438	536

2022 wurde ein Jahresüberschuss von 1.438 TEUR und damit eine Eigenkapitalrendite von 7,8% (Vorjahr: 3,2 %) erwirtschaftet.

Die Ertragslage wird, wie die gesamte laufende Geschäftstätigkeit, fortwährend hinsichtlich bestehender oder möglicher Risiken überwacht und ist zufriedenstellend.

4. Finanzlage

2022 erfolgte die Finanzierung der Investitionen aus dem Cash-flow der laufenden Geschäfts- / und Finanzierungstätigkeit. Die Liquiditätslage der Gesellschaft ist ohne Bedenken. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit gewährleistet. Erforderliche Finanzierungsmittel für Investitionen sind vorhanden oder können jederzeit beschafft werden.

Die Finanzlage der Gesellschaft ist geordnet. Dies spiegelt sich in folgenden Kennzahlen wider:

	2022	2021
Eigenkapitalquote (incl. erhaltene Ertragszuschüsse)	42,2 %	44,8 %
Fremdkapitalquote	57,8 %	55,2 %
Cash-flow aus laufender Geschäftstätigkeit	6.377 TEUR	1.567 TEUR
Cash-flow aus der Investitionstätigkeit	- 5.449 TEUR	-2.739 TEUR
Cash-flow aus der Finanzierungstätigkeit	1.847 TEUR	2.636 TEUR

Im Geschäftsjahr 2022 haben sich die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten um TEUR 1.669 auf TEUR 21.276 erhöht.

Die Eigenkapitalquote des Geschäftsjahres in Höhe von 42,2 % liegt über der prognostizierten Quote laut Wirtschaftsplan.

5. Vermögenslage

Die Vermögens- und Kapitalstruktur des Unternehmens ist branchentypisch. Die Eigenkapitalquote (einschließlich erhaltener Ertragszuschüsse) weist mit 42,2 % eine ausreichende Solidität der Gesellschaft aus, was sich auch in folgenden Kennzahlen niederschlägt:

	2022	2021
	%	%
Anlagendeckung I	45,9	46,1
Anlagendeckung II	100,7	99,9

Die Investitionen der Stadtwerke Heiligenhaus GmbH erreichten im Geschäftsjahr 2022 eine Gesamthöhe von rd. 5,45 Mio. €. Dabei bildete die Erneuerung der Gas-, Wasser- und Stromverteilungsanlagen mit Investitionen von rd. 5,3 Mio. € den Schwerpunkt. Der relative Anteil des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme beträgt 80,4 % (Vorjahr 85,1 %).

Die wirtschaftliche Lage des Unternehmens ist insgesamt zufriedenstellend.

Finanzielle Leistungsindikatoren zur Steuerung der Gesellschaft sind das Jahresergebnis und die Eigenkapitalquote.

III. Prognosebericht

Die Erzielung eines unter den Gegebenheiten des sich verändernden Wettbewerbes zufriedenstellenden Unternehmensergebnisses bei voller Erwirtschaftung der Konzessionsabgabe hat für die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH nach wie vor oberste Priorität. Laut Wirtschaftsplan 2023 liegen die wirtschaftlichen Erwartungen bei einem Jahresüberschuss von 405 TEUR nach Steuern und für die Eigenkapitalquote bei 40,3 %.

Es bleibt abzuwarten, inwiefern die geopolitischen Instabilitäten in Osteuropa weiterhin Auswirkungen auf die wirtschaftliche Entwicklung, insbesondere im Gasbereich haben.

Die Entwicklung im Bereich des Schwimmbades wird insbesondere im Freibadbereich von der Anzahl der warmen Tage abhängen, der Bereich der Sauna wird seine normalen Umsätze erreichen, sofern nicht wieder drohende Gasknappheiten zu einer Schließung führen.

Der Energiemarkt bleibt von entsprechenden Verwerfungen und Unsicherheiten gekennzeichnet, dessen weitere Ausmaße nicht vorherzusehen sind. Wir gehen aktuell davon aus, dass das geplante Ergebnis trotz dieser Unsicherheiten erreicht werden wird.

Spotmarktpreise für Strom kehren zu ihrem Niveau vor dem Krieg in der Ukraine zurück, es ist aber nicht auszuschließen, dass im Winter wieder Knappheiten und damit verbundene Preisanstiege entstehen können.
All dies steht im Zusammenhang mit der weiteren geopolitischen Entwicklung.

Die Kundenentwicklung wird voraussichtlich wieder negativ sein. Sofern sich die Lage auf dem Gasmarkt beruhigt, wird sich der Wettbewerb wieder intensivieren, was Abwanderung von Kunden zur Folge haben wird.

Insbesondere der Umgang mit diesen Kunden unter Berücksichtigung der unsicheren Preisentwicklungen stellt eine enorme Herausforderung dar und wird die Realisierung der angestrebten Ziele deutlich erschweren.

Neben diesen grundlegenden wirtschaftlichen Herausforderungen der nächsten Jahre hat auch weiterhin die Gewährleistung der Versorgungssicherheit höchste Priorität. Hauptaugenmerk muss daher auch auf der ständigen Sanierung der Gas-, Wasser- und auch der Stromnetze liegen.
Der Stromnetzbetrieb wird auch das Wirtschaftsjahr 2023 sowohl in den wirtschaftlichen, als auch in den organisatorischen Rahmenbedingungen prägen.

Insbesondere die Führung und Erweiterungen der vorhandenen Netz- und Anschlussleitungen werden durch das System der Anreizregulierung mit fest vorgegebenen Erlösobergrenzen erschwert, welches von den Bundes- und Landesbehörden in 2009 eingeführt worden ist.
Darüber hinaus bilden immer anspruchsvoller werdende Szenarien Grundlagen für gesteigerten Verwaltungsaufwand um den Anforderungen der Bundesnetzagentur Folge leisten zu können.

Der Investitionsplan 2023 umfasst ein Volumen von rd. 8,6 Mio. €, das gemäß der Planung neben Eigenmitteln mit Fremdmitteln bis zu 6,5 Mio. € finanziert werden soll.

Das Geschäftsjahr 2023 und auch die Folgenden werden entscheidend geprägt sein von den geopolitischen Entwicklungen und ungewissen Auswirkungen auf die Energiemärkte.
Darüber hinaus hängt weiterhin viel an der internen Umsetzung der komplexen Maßnahmen, die immer höhere Anforderungen an die IT-Systeme und Mitarbeiter stellen werden.

Die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH geht in ihrer Mittelfristplanung 2023 – 2027 ab 2024 von stabilen Ergebnissen in Höhe von zunächst 0,65 Mio. € und anschließend jährlich 0,8 Mio. € aus.

IV. Chancen – und Risikobericht

1. Risikobericht

Auf Grund des Gesetzes zur Kontrolle und Transparenz im Unternehmensbereich (KonTraG) und im Rahmen der Grundsätze ordnungsgemäßer Geschäftsführung wurde ein Risikomanagementsystem aufgebaut. In einer Risikomappe sind alle relevanten Risiken dargestellt. Die Risikoüberwachung erfolgt laufend. Ad hoc auftretende Risiken werden durch die zuständigen Risikoverwalter unverzüglich angegangen. In regelmäßigen Zeitabständen wird eine Risikoinventur durchgeführt. Den Geschäftsführern und dem Aufsichtsrat wird regelmäßig Bericht erstattet.

Die Geschäftsprozesse werden durch effiziente Informationsverarbeitungssysteme unterstützt, die im Wesentlichen auf marktüblichen Standards basieren.

Dennoch können Risiken bei der Verfügbarkeit der IT-Infrastruktur und der Datensicherheit eintreten. Zur Risikosteuerung werden Maßnahmen wie regelmäßige Investitionen in Hard- und Software, hohe Sicherheitsstandards, eingeschränkte Zugangs- und Zugriffsberechtigungen sowie eine Sensibilisierung der Nutzer ergriffen. Risiken bei der Entwicklung von IT-Lösungen, die der Unterstützung der Geschäftsabläufe dienen, werden im Rahmen des Planungsprozesses und des Managements der IT-Projekte gesteuert

Sowohl im Bereich der Gas-/ als auch der Stromverteilung muss perspektivisch von sinkenden Erlösobergrenzen ausgegangen werden, weil die Regulierungsbehörde nach derzeitigen Erkenntnissen die Verzinsung des eingesetzten Kapitals nicht unerheblich abzusenken plant.

Um die vorgegebenen Klimaziele einzuhalten, wird die Stromerzeugung in den kommenden Jahren weiter konsequent auf erneuerbare Quellen umgestellt. Dies führt notwendigerweise zu höheren Kosten im Stromnetz.

Da auch das Verbrennen von Erdgas zu einem Ausstoß von Kohlendioxid führt, wird langfristig auch dieses Medium eher als Übergangstechnologie anzusehen sein.

Geopolitische Krisen können Auswirkungen bislang ungekannter Ausmaße auf den Energie- und Finanzmärkten auslösen. Die weitere Entwicklung im Russland-Ukraine-Konflikt muss daher weiter mit größter Sorgfalt überwacht werden.

Im Rahmen des Netzbetriebes und der Bäderbetriebe bestehen außerdem aufgrund des Alters eines Teils der Anlagen gewisse finanzielle Betriebsrisiken. Zudem sind bei der Wasserversorgung Änderungen der Rahmenbedingungen durch den Gesetzgeber nicht ausgeschlossen.

Die grundsätzlichen Fragen des steuerlichen Querverbundes bergen auch für die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH Risiken, auch wenn diese nach der gesetzlichen Neuregelung im Jahressteuergesetz 2009 geringer geworden sind.

2. Chancenbericht

Die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH begegnet diesen Risiken durch die Schaffung neuer, attraktiver und wettbewerbskonformer Angebote für ihre Kunden. In Kombination mit dem Einkauf entsprechender Portfolios liegt hierin die Chance, dass sich die Gesellschaft im immer intensiver werdenden Wettbewerb behaupten kann.

Ein wichtiges und zukunftsicheres neues Standbein wurde zudem mit der eigenverantwortlichen Führung des Stromnetzes geschaffen.

Insgesamt ist davon auszugehen, dass das Jahr 2023 überwiegend ein normales Schwimmbadjahr werden kann. Weiterhin unklar ist allerdings, welche Auswirkung drohende Gasmangellagen ab Winter 2023 auf den Badebetrieb haben werden.

3. Gesamtaussage

Bestandsgefährdende Risiken sind derzeit nicht erkennbar.

IV. Öffentlicher Zweck gemäß § 108 Abs. 3 Nr. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

Gemäß § 108 Abs. 3 Nr. 2 der GO NRW gibt die Stadtwerke Heiligenhaus GmbH folgende Stellungnahme zur Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und zur Einhaltung der öffentlichen Zweckerreichung ab:

Unternehmensgegenstand der Gesellschaft ist gemäß § 2 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages die öffentliche Versorgung und der Handel mit Strom, Gas, Fernwärme und Wasser, die Einrichtung und der Betrieb von öffentlichen Bädern unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher, ökologischer, sozialer und vor allem dem Gemeinwohl dienender Kriterien sowie sonstige im Interesse der Stadt Heiligenhaus liegende Aufgaben.

Die Gesellschaft ist den satzungsmäßigen Aufgaben mit ihrem Leistungsangebot nachgekommen.

Heiligenhaus, 12. Juli 2023



Michael Scheidtmann
Geschäftsführer
Stadtwerke Heiligenhaus GmbH

Jahresabschluss Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft mbH

BILANZ

Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft
Heiligenhaus mbH (SBEG)
Heiligenhaus

zum

31. Dezember 2022

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		1.059.380,00	1.059.380,00
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		1,00	1,00	II. Kapitalrücklage		185.000,00	185.000,00
B. Umlaufvermögen				III. Gewinnrücklagen			
I. Vorräte				1. satzungsmäßige Rücklagen		2.439.814,88	2.439.814,88
1. fertige Erzeugnisse und Waren		10.876.283,00	9.774.782,09	IV. Verlustvortrag		2.038.628,54-	1.913.076,63-
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				V. Jahresüberschuss		26.216,00	125.551,91-
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	7.904,85		82.904,85	B. Rückstellungen			
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>4.559,60</u>	12.464,45	<u>2.177,16</u>	1. sonstige Rückstellungen		29.600,00	173.000,00
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.700,00 (EUR 0,00)			<u>85.082,01</u>	C. Verbindlichkeiten			
III. Kassenbestand, Bundesbank- guthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		3.709,34	44.043,03	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.067.213,11		7.650.000,00
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 7.100.000,00 (EUR 5.650.000,00)			
				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.967.213,11 (EUR 2.000.000,00)			
				2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	122.946,72		410.525,89
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 122.946,72 (EUR 410.525,89)			
				3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>915,62</u>		<u>24.815,90</u>
				- davon aus Steuern EUR 915,62 (EUR 925,90)		9.191.075,45	8.085.341,79
				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 915,62 (EUR 24.815,90)			
		<u>10.892.457,79</u>	<u>9.903.908,13</u>			<u>10.892.457,79</u>	<u>9.903.908,13</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

**Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft
Heiligenhaus mbH (SBEG)
Heiligenhaus**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		<u>820.282,50</u>	<u>111.053,06</u>
2. Gesamtleistung		820.282,50	111.053,06
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		24.999,00
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00		16.208,61
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>0,00</u>		<u>449,34</u>
		0,00	<u>41.656,95</u>
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		558.170,56	70.882,51
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	133.021,15		130.877,20
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>30.421,12</u>		<u>28.104,83</u>
		163.442,27	<u>158.982,03</u>
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00	276,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	17.412,48		8.508,01
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	6.493,11		4.243,15
c) Reparaturen und Instandhaltungen	4.212,60		6.695,25
d) Werbe- und Reisekosten	17.282,10		4.594,16
e) verschiedene betriebliche Kosten	27.053,38		26.485,34
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Übertrag	72.453,67-	98.669,67	50.525,91- 127.956,44-

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft
Heiligenhaus mbH (SBEG)
Heiligenhaus

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	72.453,67-	98.669,67	127.956,44- 50.525,91-
f) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0,00</u>	72.453,67	<u>1.194,47</u> 51.720,38
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		<u>0,00</u>	<u>3.480,00</u>
9. Ergebnis nach Steuern		26.216,00	125.670,91-
10. sonstige Steuern		<u>0,00</u>	<u>119,00-</u>
11. Jahresüberschuss		<u>26.216,00</u>	<u>125.551,91-</u>

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2022

A. Grundlagen des Unternehmens

Die Stadt- und Bodenentwicklungsgesellschaft Heiligenhaus mbH (SBEG) wurde 2005 gegründet, um bebaubare Flächen der Stadt Heiligenhaus bereitzustellen und verfügbar zu machen, insbesondere durch Erwerb und Bevorratung potenzieller Bauflächen, ihre Entwicklung bis zur Bebaubarkeit zu betreiben und um unbebaute und bebaute Grundstücke zu erwerben und zu gestalten sowie sie anschließend zu veräußern.

Der öffentliche Zweck ergibt sich aus

- dem grundsätzlichen Erfordernis der Mobilisierung und Bereitstellung von Bauland,
- dem Verständnis, Baulandmobilisierung als kontinuierliche Aufgabe zu begreifen und
- der weitergehenden Absicht, Ziele der Stadtentwicklung mit der Bereitstellung von Bauland sowie von unbebauten und bebauten Grundstücken zu verknüpfen.

B. Wirtschaftsbericht

I. Geschäftsverlauf

Die Vermarktung aller Grundstücke bzw. Projekte erfolgt durch die SBEG selbst. Die Kaufpreise wurden überwiegend mit Fremdmitteln finanziert.

In 2007 erwarb die SBEG ein Grundstück an der Velberter Straße für die Erschließung von gewerblichen Flächen. Die Flächen der Grundstücke Velberter Straße konnten 2014 durch Zukauf und Tausch vergrößert werden. In 2020 erfolgte der Verkauf einer ersten Teilfläche. In 2022 konnte eine weitere Fläche verkauft werden. Der bereits beschlossene Verkauf der verbleibenden Fläche konnte nicht abgeschlossen werden. Die Fläche wird daher anderen Interessenten angeboten.

Für die Erschließung von Wohnbauflächen erwarb die SBEG in 2012 Grundstücke in innerstädtischer Lage am Südring sowie am Nordring (Panoramagarten). Die letzten Grundstücke im Panoramagarten wurden in 2020 verkauft. Der Abschluss der Erschließungsarbeiten ist bis auf kleinere Restarbeiten in 2022 erfolgt.

2012 wurden für die Erschließung von gewerblichen Flächen Grundstücke an der Ratinger Straße und in der Leibeck (Innovationspark) erworben. In 2014 erwarb die SBEG ein bebautes Wohngrundstück an der Ratinger Straße 20 in Zusammenhang mit der Entwicklung des Innovationsparks. Für den Innovationspark wurden 2015 eine Landwirtschaftsfläche, Waldfläche, sowie Ackerland Am Hof, Eisenscher Straße, Neue Heide weitere Flächen erworben. In 2019 konnten für den Innovationspark weitere landwirtschaftliche Flächen erworben werden. Die Erschließung für den BP 57 im Innovationspark wurde in 2020 bis auf den Straßenendausbau abgeschlossen, ein erstes größeres Grundstück wurde verkauft. In 2022 erfolgte der Verkauf einer weiteren Fläche im BP 57.

Für die Erschließung von Wohnbauflächen wurde 2017 ein Vertrag über den Erwerb von Flächen am Südring/Christine-Teusch-Weg geschlossen. Der Ankauf dieser Flächen wurde im Jahr 2020 abgeschlossen. Mit der Entwicklung der Flächen über den BP78 wurde bereits begonnen. Der Verkauf eines größeren Grundstücksteils ist im Jahr 2021 erfolgt. Die Erschließungsarbeiten werden planmäßig in 2023 so weit abgeschlossen, dass der Kaufpreis für das große Wohnbaugrundstück fällig wird.

Bei dem Wohngrundstück Ratinger Straße 20 handelt es sich um einen Vorratskauf. Die Immobilie ist seit Mai

2018 vermietet.

II. Berichtswerte außerordentliche Vorgänge

Die für die abgeschlossenen Erschließungsmaßnahmen des Gebietes „Panoramagarten“ erstellten Rückstellungen haben sich als ausreichend erwiesen.

III. Lage des Unternehmens

Die Lage des Unternehmens ist nach wie vor geprägt von unserem operativen Geschäft.

Vermögensstruktur:

Die Vermögensstruktur zum 31. Dezember 2022 ist durch den Anteil der Vorräte von 99,9 % (Vorjahr: 98,7 %) an der Bilanzsumme gekennzeichnet. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben zum Ende des Geschäftsjahres einen Anteil von 0,1 % (Vorjahr: 0,8 %).

Kapitalstruktur:

Zum 31. Dezember 2022 beträgt der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtvermögen 15,3 % (Vorjahr: 16,6 %). Der Anteil der Rückstellungen am Gesamtvermögen liegt bei 0,3 % (Vorjahr: 1,7 %). Die Verbindlichkeiten am Gesamtvermögen betragen 84,4 % (Vorjahr: 83,4 %).

Die Liquidität des Unternehmens war im Geschäftsjahr 2022 gut. Zur Finanzierung des Unternehmens konnte der Kreditrahmen der Hausbank eingehalten werden. In 2022 wurde planmäßig mit der Tilgung begonnen.

Finanzielle Verpflichtungen:

Wir rechnen damit, auch künftig die finanziellen Verpflichtungen jederzeit erfüllen zu können.

Ertragslage:

Die Umsatzerlöse betragen 820,3 T€ (Vorjahr: 111,1 T€), die sonstigen betrieblichen Erträge 0,0 T€. Nach Abzug der Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke ergab sich ein Rohergebnis von 262,1 T€. Das Betriebsergebnis betrug 26,2 T€, das Finanzergebnis 0,0 T€, die Ertragsteuern 0,0 T€, so dass ein Jahresüberschuss von 26,2 T€ verbleibt.

C. Bericht über die zukünftige Entwicklung sowie Chancen und Risiken des Unternehmens

II. Voraussichtliche Entwicklung des Unternehmens

Mit der Projektsteuerung ist weiterhin die DSK Deutsche Stadt- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft mbH beauftragt.

Die erworbenen Flächen Südring/Christine-Teusch-Weg sollen für die Wohnbebauung BP78 erschlossen werden. Hierfür wurden in 2020 und 2021 die erforderlichen Beschlüsse gefasst. Der B-Plan ist rechtskräftig, die Erschließungsarbeiten haben im 3. Quartal 2022 begonnen und sollen im 3. Quartal 2023 abgeschlossen werden. Mit dem Verkauf für einen großen Teil der Flächen an zwei private Partner wurde zudem die Grundlage geschaffen, dass sich die Ertragslage der SBEG kurzfristig deutlich verbessern wird. Die Kaufpreiszahlung erfolgt nach Abschluss der Erschließungsarbeiten in 2023. Eine Anzahlung ist in 2021 erfolgt.

Die Erschließung des Innovationsparks und der Zukauf weiterer Flächen wird auch zukünftig Schwerpunkt der Tätigkeit sein. Während die Flächen für die BP 57 bis 59 für die SBEG gesichert bzw. bereits erworben sind, laufen aktuell verschiedene Gespräche bzgl. des Ankaufs der Flächen für den BP 38. Da die Flächen überwiegend dem Bund gehören und für die A44 nicht mehr benötigt werden, steht dem Ankauf inhaltlich nichts

entgegen, die Prozesse sind auf Bundesebene jedoch sehr langwierig. Bzgl. der Erschließung laufen die Planungen für den BP 58 weiter. Hier wird mit einem Baubeginn Ende 2023 gerechnet.

Der hohe Wettbewerbsdruck bei den Gewerbegebieten schränkt die Gewinnerwartung bei diesen Flächen im Vergleich zu Wohnbauflächen deutlich ein. Die Flächenknappheit in den umliegenden Städten führt jedoch dazu, dass die 2019 kalkulierten Baulandpreise sicher erreicht werden können. Aktuell befinden sich verschiedene Verkaufsgespräche für die BP 57 und 58 in der finalen Phase. Insgesamt übersteigt die Nachfrage für den Innovationspark deutlich das Flächenangebot.

III. Risikobericht

Die geschäftliche Entwicklung des Unternehmens plant, steuert und kontrolliert die Geschäftsführung mit der jährlich erstellten betriebswirtschaftlichen Planungsrechnung. Ansonsten umfasst die Planungsrechnung einen Zeitraum von fünf Jahren. Zur Überwachung der Planungsrechnung wird ein Controllingssystem mit Anbindung an die Buchhaltung genutzt. Risiken bestehen darin, dass Kostensteigerungen eintreten, die im Voraus nicht genau planbar sind und dass die Grundstücke nicht wie geplant veräußert werden. Bei Gewerbegrundstücken ist nicht auszuschließen, dass der zu erzielende Marktpreis wegen des Wettbewerbs mit anderen Kommunen vereinzelt nicht gewinnbringend sein könnte und dass bei der Erschließung bebauter Gewerbegrundstücke Altlasten gefunden werden, für deren Beseitigung die Gesellschaft zum Teil herangezogen werden kann.

IV. Prognosebericht

Vor dem Hintergrund verbesserter Infrastruktur (A44) profitiert die Gesellschaft von der Lagegunst ihrer Flächen für Wohn- und Gewerbeobjekte. Die Nachfrage nach und der Verkauf von erschlossenen Flächen für die Wohnbebauung sowie für die gewerbliche Nutzung beurteilt die Geschäftsführung positiv. Insbesondere mit der Entwicklung des BP 78 wird sich die Ertragslage in den kommenden Jahren deutlich verbessern.

D. Bericht über Entwicklung

Gemäß Gesellschaftsvertrag verfolgt die SBEG den Zweck, Ziele der Stadtentwicklung durch die Bereitstellung von Bauland zu unterstützen. Die zur Erreichung dieses Zwecks erforderlichen Maßnahmen sind durch die Regelungen des Gesellschaftsvertrages gedeckt. Eine Weiterentwicklung des Gesellschaftszwecks ist aktuell nicht erforderlich.

E. Bericht über Zweigniederlassungen

Zweigniederlassungen werden von der Gesellschaft nicht unterhalten.

Heiligenhaus, den 21. Juni 2023

Andreas Sauerwein
Geschäftsführer

Günter Gutzeit
Prokurist