



Gemeinde Wachtberg

Doppelhaushaltsplan 2023 und 2024



Aussichtspunkt Rheinhöhenfriedhof Wachtberg-Oberbachen (Foto: RVT/m.I.)

Gemeinde Wachtberg

- Der Bürgermeister -



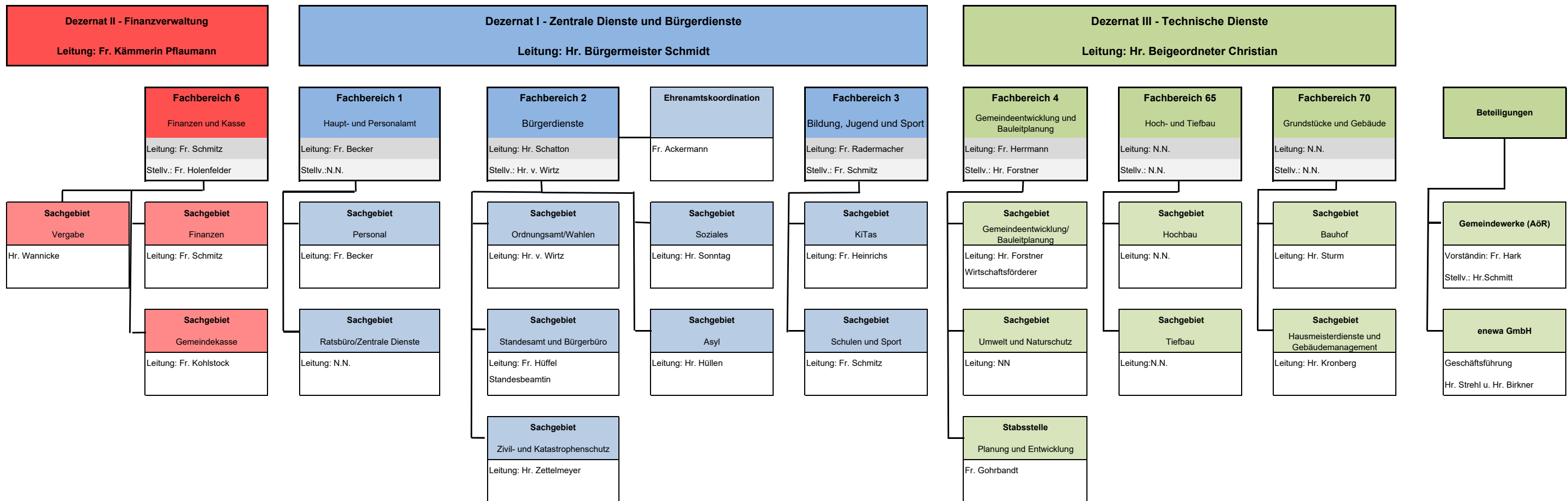
Personalrat
Schwerbehinderten-beauftragter für Interne
Gleichstellung
Fr. Schneider
Datenschutz
Hr. Held

Büro des Bürgermeisters
Fr. Engel, Vorzimmer
Fr. Stollitz-Maagh, Vorzimmer
Fr. Frech, Kultur
Fr. Märtens, Presse
Fr. Teschner, Referentin/ Wirtschaftsförderung
Klimaschutzmanagement

Verwaltungsvorstand
Hr. Bürgermeister Schmidt
Hr. Beigeordneter Christian
Fr. Kämmerin Pflaumann

Stabsstelle
IT und Digitalisierung
Leitung: Hr. Schneider

Schwerbehinderten-beauftragter für Externe
N.N.



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Organigramm	
Statistische Angaben	1 - 4
Haushaltssatzung	5 - 10
Abkürzungsverzeichnis	11 – 16
Vorbericht	17 - 79
• 1. Gesetzliche Grundlage Vorbericht	17
○ 1.2-1.9. Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF	17 - 21
• 2. Haushaltsentwicklung, Haushaltsausgleich, Entwicklung des Eigenkapitals	21 - 79
○ 2.1 Entwicklung der Haushaltslage in den zurückliegenden Haushaltsjahren	21 - 22
○ 2.2 Haushaltswirtschaftliche Entwicklung und Haushaltsausgleich im Haushaltsplan 2023/2024	22 - 33
○ 2.3 Erträge Ergebnisplan	34 - 44
▪ 2.3.1 Steuern	
▪ 2.3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
▪ 2.3.3 Transfererträge	
▪ 2.3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
▪ 2.3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	
▪ 2.3.6 Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen	
▪ 2.3.7 Sonstige ordentliche Erträge	
○ 2.4. Aufwendungen des Ergebnisplanes	44 - 55
▪ 2.4.1 Personal- u. Versorgungsaufwendungen	
▪ 2.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
▪ 2.4.3 Bilanzielle Abschreibungen	
▪ 2.4.4 Transferaufwendungen	

▪ 2.4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
○ 2.5 Finanzerträge, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55
• 3. Finanzplan	55 - 76
○ 3.1 Einzahlungen u. Auszahlungen aus Finanzierung- und Investitionstätigkeit	
• 4. Schuldenentwicklung	77
• 5. Kassenlage	78
• 6. Erläuterung von haushaltstechnischen Begriffen bzw. Verfahren	79
Prognose Ergebnis 2022 einschließl. Isolierung	80 - 87
HPL 2023/2024, mittelfristige Finanzplanung und Isolierungen nach NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz NKF-CIG	
Verrechnungssystem der Gemeinde Wachtberg	88

Haushaltsplan **89 - 647**

Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzplan	89 - 94
Erläuterung zur Haushaltsplanstruktur	95 - 101
Gesamt-Ergebnisplan	102 - 103
Gesamt-Finanzplan	104 - 106
Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan	107 - 113
Haushaltsquerschnitt Finanzplan	114 - 117
Ebene der Produktbereiche: Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne	118 - 564
Ebene der Produktgruppen: Produktbeschreibungen, Teilergebnispläne, Erläuterungen, Investitionsmaßnahmen, Erläuterungen	

Anlagen

Stellenplan und Stellenübersicht	565 - 576
Zuwendungen an die Fraktionen	577 - 580
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	581
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	582
Übersicht der Entwicklung des Eigenkapitals	583
Vorläufiges Ergebnis 2021	584 - 593
Bilanz und GuV für die Gemeindewerke Wachtberg AöR	594 - 647

Statistische Angaben

1. Flächengröße

49,68 qkm

2. Einwohnerzahlen nach der Fortschreibung IT.NRW (Information und Technik Nordrhein-Westfalen)

31.12.1979	31.12.1989	31.12.1999	31.12.14	31.12.15	31.12.16	31.12.17	31.12.18	31.12.19	31.12.20	31.12.21
16.477	16.919	18.697	19.964	20.457	20.380	20.251	20.414	20.485	20.331	20.937

3. Bevölkerungsdichte in Einwohner pro qkm am 31.12.2021

421,43 EW/qkm

4. Einwicklung der Einwohnerzahlen nach der ADV Statistik der Gemeinde Wachtberg getrennt nach Ortsteilen (inkl. II Wohnsitz)

Ortschaft	1979	1989	1999	2009	30.06.14	30.06.15	30.06.16	30.06.17	30.06.18	30.06.19	30.06.20	30.06.21	30.06.22
Adendorf	1.505	1.493	1.616	1.611	1.525	1.501	1.556	1.557	1.549	1.584	1.586	1.591	1.576
Arzdorf	303	288	322	338	321	308	306	309	308	302	301	298	290
Berkum	1.300	1.492	2.021	2.128	2.449	2.407	2.447	2.431	2.465	2.497	2.501	2.461	2.420
Fritzdorf	895	844	886	977	1.000	1.020	1.048	1.010	1.006	1.030	1.023	1.014	1.023
Gimmersdorf	771	688	751	886	856	850	885	877	864	870	882	904	898
Holzem	196	212	219	206	212	213	214	213	209	202	221	229	223
Ließem	1.658	1.574	1.640	1.735	1.668	1.610	1.650	1.639	1.639	1.608	1.598	1.630	1.611
Niederbachem	3.540	3.569	3.797	4.170	4.123	4.121	4.240	4.282	4.332	4.363	4.389	4.360	4.299
Oberbachem	880	929	1.100	1.197	1.095	1.095	1.143	1.103	1.107	1.134	1.136	1.136	1.139
Pech	2.401	2.238	2.615	2.846	2.623	2.630	2.770	2.750	2.767	2.747	2.740	2.723	2.656
Villip	2.654	2.800	3.253	3.642	3.528	3.509	3.647	3.618	3.637	3.648	3.664	3.621	3.578
Werthhoven	673	753	1.038	1.104	1.047	1.045	1.117	1.094	1.067	1.070	1.065	1.070	1.056
Züllighoven	191	184	237	278	288	259	259	269	266	263	268	277	267
Summe	16.967	17.064	19.495	21.118	20.735	20.568	21.282	21.152	21.206	21.318	21.374	21.293	21.036

Die Abweichung der Einwohnerzahlen zwischen den Daten NRW und der gemeindlichen Statistik ist teilweise auf die unterschiedlichen Erhebungszeiträume und die Berücksichtigung der Zweitwohnsitze zurückzuführen. Es bestehen weitere Abweichungen trotz Angleichung der Datenbestände im Rahmen des Zensus 2011.

5. Entwicklung der Schülerzahlen nach der amtlichen Schulstatistik

Grundschulen:	30.09.11	12.09.12	27.09.13	28.09.14	29.07.15	08.09.16	30.06.17	30.06.18	01.09.19	01.09.20	01.09.21	01.09.22
Adendorf	116	98	100	88	89	97	98	95	98	106	105	128
Berkum	293	282	272	278	283	295	293	279	269	284	278	274
Niederbachem	187	199	182	193	205	207	200	205	184	190	191	191
Pech	99	96	92	96	98	100	100	93	98	100	101	108
Villip	142	134	105	118	138	120	116	135	139	150	155	170
Summe	837	809	751	773	813	819	807	807	788	830	830	871
Hans-Dietrich-Genscher-Schule	278	293	303	324	364	376	381	345	353	298	276	300
Schüler insgesamt	1.115	1.102	1.054	1.097	1.177	1.195	1.188	1.152	1.141	1.128	1.106	1.171

6. Kindergärten in Wachtberg

18 Gruppen	Kindergärten in freier Trägerschaft in Berkum, Fritzdorf, Ließem, Niederbachem, Pech und Villiprott	375 Plätze
17 Gruppen	Kommunale Kindergärten in Adendorf 3 Gr. , Niederbachem 4 Gr. , Oberbachem 2 Gr. , Villip 3 Gr., Familienzentrum Villip 4 Gr. und Werthhoven 1 Gr.	337 Plätze
insgesamt:		667 Plätze

7. Spielgruppen in Wachtberg

1 Gruppen Spielgruppen in freier Trägerschaft
in Niederbachem

10 Plätze

8. Sportstätten in Wachtberg

1 Dreifachturnhalle in Berkum
1 Mehrzweckhalle in Fritzdorf
1 Turnhalle in Adendorf
1 Turnhalle in Niederbachem
1 Turnhalle in Pech
1 Gymnastikhalle in Villip
1 Hallenbad in Berkum
6 Sportplätze in Adendorf, Berkum, Niederbachem, Pech und Villip

9. Gemeindliche Veranstaltungsräume

5 Dorfsäle in Adendorf, Gimmersdorf, Ließem, Nieder- und Oberbachem
3 Bürgertreffs in Arzdorf, Werthhoven und Züllighoven
1 Windmühle in Fritzdorf

10. Feuerwehrhäuser

7 Feuerwehrhäuser in Adendorf, Arzdorf, Berkum, Fritzdorf, Niederbachem, Pech und Villip

11. Straßenbau, Kanalisation, Wasserleitung

Straßentyp/Netztyp/Sonstiges	Länge in km	Länge in km
Landstraßen	19,8	19,8
Kreisstraßen	16,5	16,5
Gemeindestraßen innerörtlich	97,0	97,0
Gemeindestraßen außerörtlich	21,5	21,5
Wirtschaftswege Schwarzdecke	131,5	131,5
Wirtschaftswege Kiesdecke/Schotter	101,5	101,5
Wirtschaftswege Grasnarbe	172,0	172,0
Autobahn	1,3	1,3
Wasserleitungsnetz der Enewa ohne Hausanschlüsse	149,1	142
Wasserleitungsnetz der SWB ohne Hausanschlüsse		
Gemeindliches Kanalnetz	122	127
	Anzahl	
Sonderbauwerke (Regenüberlauf-Regenrückhaltebecken)	49	49
Kläranlage (Abwasserzweckverband Wachtberg/Remagen) in Züllighoven und Kläranlagen in Arzdorf und Pech	3	3

Haushaltssatzung der Gemeinde Wachtberg für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Art. 1 des Gesetzes zur Einführung digitaler Sitzungen für kommunale Gremien und zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften vom 13.04.2022 (GV. NRW. S. 490), hat der Rat der Gemeinde Wachtberg mit Beschluss vom 20.06.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

(1) Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024, 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

	2023	2024
im Ergebnisplan mit		
Gesamtbetrag der Erträge auf	45.886.230 EUR	46.967.036 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	48.826.694 EUR	50.569.502 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand	479.831 EUR	496.956 EUR
somit auf	48.346.863 EUR	50.072.546 EUR
 im Finanzplan mit		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	41.552.876 EUR	43.427.414 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	43.614.658 EUR	45.125.684 EUR
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von EUR im Ergebnisplan)	479.831 EUR	496.956 EUR
 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.138.453 EUR	7.568.447 EUR
 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	29.517.772 EUR	16.986.851 EUR
 dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	29.374.685 EUR	9.418.404 EUR
und dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.031.623 EUR	1.054.298 EUR
festgesetzt.		

Der vorgenannte globale Minderaufwand im Ergebnisplan gemäß § 75 Absatz 2 Satz 4 GO NRW wird in folgenden Teilplänen abgebildet:

1.01.10 Baubetriebshof, 1.01.11 Gebäudemanagement, 1.05.02 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, 1.06.01 Kindertagesstätten, 1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung, 1.12.01 Verkehrsflächen Straßen, Wege, Plätze, 1.13.04 Forstwirtschaft und 1.15.01 Wirtschaft und Tourismus.

	2023	2024
§ 2		
Kredite für Investitionen werden in Höhe von veranschlagt.	29.374.685 EUR	9.418.404 EUR
§ 3		
Verpflichtungsermächtigungen werden keine veranschlagt.	0 EUR	0 EUR
§ 4		
Die Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnisplanes wird auf festgesetzt.	2.460.633 EUR	3.105.510 EUR
§ 5		
Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt.	35.000.000 EUR	35.000.000 EUR
§ 6		

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltjahre 2023 und 2024 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	380 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	695 v.H.
2.	Gewerbsteuer auf	520 v.H.

§ 7

Entfällt

§ 8

(1) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von mehr als 20.000 EUR zwischen Produktgruppen und Investitionsprojekten sind im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW als erheblich anzusehen und bedürfen der vorherigen Zustimmung des Gemeinderates.

(2) Nicht erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder tarifvertraglicher Grundlage beruhen, wenn sie den Betrag von 50.000 EUR nicht übersteigen.

(3) Als Investitionen unterhalb der Wertgrenze, die zusammengefasst dargestellt werden, gelten die Beschaffungen von beweglichen Anlagegütern bis zu einem Gesamtwert von 20.000 € pro Produktgruppe incl. geringwertiger Wirtschaftsgüter. Alle anderen Investitionen werden im Nachweis einzelner Investitionen separat ausgewiesen (§ 13 Abs. 1 KomHVO NRW).

§ 9

(1) Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig wegfallend" (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungsgruppe nicht mehr besetzt werden.

(2) Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig umzuwandeln" (ku) angebracht ist, sind freiwerdende Stellen dieser Besoldungsgruppe in Stellen niedrigerer Besoldungsgruppen bzw. Stellen dieser Entgeltgruppe in Stellen niedriger Entgeltgruppen umzuwandeln.

§ 10

Entfällt

§ 11

(1) Mit Wirkung zum 01.01.2007 wurde das kommunale Rechnungswesen von dem kameralistischen System auf die Grundprinzipien der doppelten Buchführung umgestellt. Die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen erfolgt auf die einzelnen Budgets der Produktbereiche, die unter Beachtung des vom Innenministerium bekannt gegebenen Produktrahmens (§ 4 Abs.1 KomHVO NRW) aufgestellt wurden.

(2) Die Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen der einzelnen Budgets erfolgt eigenverantwortlich durch den Fachbereich. Die Verantwortung für die Einhaltung der Budgetgrundsätze obliegt den jeweils mittelbewirtschaftenden Fachbereichsleitern (Budgetverantwortlicher). Die Verantwortung bezieht sich auf die Einhaltung des laufenden Budgetansatzes. Es ist Aufgabe der Budgetverantwortlichen, bei erkennbaren Abweichungen rechtzeitig steuernd einzugreifen.

(3) Die Budgets werden auf der Grundlage der im Haushaltsplan hinterlegten Produkte gebildet.

(4) Eine Umverteilung innerhalb des Produktbudgets ist nur durch die Kämmerin möglich.

(5) Die internen Leistungsverrechnungen sind nicht Gegenstand der Budgetierung. Die sowohl bei den Primär- als auch bei den Sekundär-Kostenstellen veranschlagten Haushaltsmittel stehen in der Verteilungsmasse des Budgets nicht zur Verfügung. Das gleiche gilt sowohl für die Personalkosten als auch für die Abschreibungen.

Eine Überschreitung der festgesetzten Budgetsumme ist grundsätzlich auszuschließen.

(6) Ergebnisverbesserungen im Produktbereich 1.16 (z.B. höhere Steuereinnahmen) sind zur Reduzierung des in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzten Fehlbedarfs zu verwenden.

§ 12

(1) Innerhalb der Produktbudgets sind alle Aufwendungen, mit Ausnahme der in § 11 Abs. 5 genannten Aufwendungen bzw. Kosten (interne Leistungsverrechnungen, Personalaufwand, Abschreibungen) gegenseitig deckungsfähig. Ein besonderer Deckungsvermerk wird nicht vorgetragen.

(2) Die Ausgabeermächtigungen stehen in einem unmittelbaren Zusammenhang mit den im Budget veranschlagten Erträgen. Bleiben die tatsächlichen Erträge hinter den Ansätzen zurück, muss eine Einsparung innerhalb des Budgets sichergestellt sein.

(3) Entwickeln sich die zweckgebundenen Erträge der einzelnen Budgets positiver als im Haushaltsplan veranschlagt, so können die Ermächtigungen auf der Aufwandseite innerhalb des Budgets erhöht werden. Sofern es sich nicht um die Abwicklung von Schadensfällen (Erstattungen von Versicherungsträgern) handelt, sind die Mehrleistungen nur mit Zustimmung des zuständigen Fachausschusses möglich. Die Vorschriften des § 83 GO NRW sind in diesen Fällen nicht anzuwenden.

(4) Einzahlungen im Finanzplan für Investitionen können nicht zur Finanzierung von Aufwendungen im Ergebnisplan herangezogen werden. Unter Berücksichtigung des Defizits im Ergebnisplan gilt dies auch für höhere Erträge im Ergebnisplan, diese dürfen nicht zur Finanzierung von Auszahlungen im Finanzplan herangezogen werden.

§ 13

(1) Unverzichtbare Voraussetzung für die Einführung des Budgetierungsverfahrens ist ein aussagefähiges Berichtswesen.

(2) Die Budgetverantwortlichen sind verpflichtet, regelmäßig über Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung der Produktbereich-Budgets und des Erreichens der vereinbarten Zielvorgabe der Bürgermeisterin und dem zuständigen Fachausschuss zu berichten. Gleichzeitig ist ein Bericht über die Entwicklung der internen Leistungsverrechnungen vorzulegen.

(3) Die Berichte der Fachbereiche sind viertel- bzw. halbjährlich mit dem Stichtag zum **30. Juni, 30. September und 31. Dezember** (im Rahmen des Jahresabschlusses) eines jeden Haushaltsjahres zu erstellen. Im Interesse eines geordneten Haushaltsvollzugs kann die Kämmerin auch kürzere Fristen vorgeben.

§ 14

Zum Zwecke einer flexiblen Stellenbewirtschaftung können im Stelleplan ausgewiesene Beamtenstellen vorübergehend mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen von tariflich Beschäftigten vorübergehend mit vergleichbaren Beamten/Beamtinnen besetzt werden. Der Stelleplan wird im folgenden Haushaltsjahr angepasst.

Wachtberg, den 20.02./ 20.06. 2023

Festgestellt

aufgestellt

gez.

gez.

Jörg Schmidt
Bürgermeister

Beate Pflaumann
Kämmerin

Abkürzungsverzeichnis

ABB	Abwasserbeseitigungsbetrieb der Gemeinde Wachtberg
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
AGSSK	Ausschuss für Generationen, Sport, Soziales und Kultur
allg.	allgemeine
AIB	Ausschuss für Infrastruktur und Bau
Afa	Abschreibung
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
AO	Abgabenordnung
AST	Anruf- Sammel-Taxi
AsylbIG	Asylbewerberleistungsgesetz
ATZ	Altersteilzeit
AUKM	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Mobilität
AZV	Abwasserzweckverband
BA	Bildungsausschuss
BAFA	Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle
BBH	Baubetriebshof
BDS	Bund Deutscher Schiedsmänner
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
B.-Pläne	Bebauungspläne
BuG	Betriebs- und Geschäftsausstattung
bzw.	beziehungsweise
NKF-CIG	Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG)
Civitec	Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitung Rhein-Sieg/Oberberg
EG	Erdgeschoss
ELAG	Einheitslastenausgleichsgesetz
enewa	Energie und Wasser
EW	Einwohner
FA	Finanzausschuss
FAG	Familienlastenausgleichsgesetz
FB	Fachbereich

Abkürzungsverzeichnis

FF	Feuerwehr-Fahrzeug
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
FNP	Flächennutzungsplan
FWH	Feuerwehrhaus
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz
gem.	gemäß
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GemFinRefG	(Gesetz zur Neuordnung der Gemeindefinanzen)
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GfW	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung
GG	Grundgesetz
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GO NRW	Gemeindeordnung Nordrhein- Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
Gr.	Gruppen
GS	Grundschule
GuV	Gewinn - und Verlust
GVFG	Gemeinde-Verkehrs-Finanzierungsgesetz
GwG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HFA	Haupt- und Finanzausschuss
HGB	Handelsgesetzbuch
Hj./HHJ.	Haushaltsjahr
HLF	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
Hpl.	Haushaltsplan
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IHK	Industrie- und Handelskammer
i. H. v.	in Höhe von
ILV	Innere Leistungsverrechnung
inkl.	inklusive
I.O.M.	Internationale Organisation für Migration

Abkürzungsverzeichnis

IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
i. V. m.	in Verbindung mit
KAG	Kommunalabgabengesetz
KG	Kindergarten
KGST	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KiBiz	Kinderbildungsgesetz
KiTa	Kindertagesstätte
KOMW	Kommandowagen
KommHVO	Kommunale Haushaltsverordnung
KHGG NRW	Krankenhausgestaltungsgesetz NRW
KSK	Kreissparkasse in Siegburg
KST	Kostenstelle
k. u.	künftig umzuwandeln
k. w.	künftig wegfallend
kWh/a	Kilowattstunden pro Jahr
LaufG	Landesaufnahmegesetz
LDS	Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
LED	Leuchtdiode
lfd.	laufend
LF	Löschfahrzeug
LH	Leichenhalle
LPVG	Landespersonalvertretungsgesetz
lt.	laut
LV	Leistungsverrechnung
LVerf.	Landesverfassung
LWG	Landeswassergesetz
MGEPA	Ministerium für Gesundheit, Emanzipation, Pflege und Alter
Mio.	Millionen
Mrd.	Milliarden
MTF	Mannschaftstransportfahrzeug
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement

Abkürzungsverzeichnis

OBG	Ordnungsbehördengesetz
OG	Obergeschoß
o. g.	oben genannt
OGS	Offene Ganztagschule
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
PA	Planungsausschuss
p.a.	per anno
PG	Produktgruppe
pRAP	passive Rechnungsabgrenzung
priv. U.	private Unternehmen
Pos.	Position
PSP	Produkt
PV-Anlage	Photovoltaik-Anlage
rd.	rund
qkm	Quadratkilometer
RPA	Rechnungsprüfungsausschuss
RSAG	Rhein- Sieg- Abfallwirtschaftsgesellschaft
RSK	Rhein-Sieg-Kreis
RVT	Rhein-Voreifel-Touristik
RWE net	Rheinisch- Westfälisches Elektrizitätswerk
RZVK	Rheinische Zusatzversorgungskasse
SAE	Stab für außergewöhnliche Ereignisse
SAP	Systems Applications and Products
SBG	Solidarbeitragsgesetz
Seks	Sekundarschule Wachtberg
SGB	Sozialgesetzbuch
SK	Sachkonto
s. ö.	sonstiger öffentlicher
SoPo's	Sonderposten
TLF	Tanklöschfahrzeug
TÜV	Technischer Überwachungsverein

Abkürzungsverzeichnis

TVÖD	Tarifvertrag öffentlicher Dienst
TEuro	Tausend Euro
T€	Tausend Euro
TH	Turnhalle
u. a.	und andere
u. ä.	und ähnliche
UG	Untergeschoss
Ü'heime	Übergangsheime
UStG	Umsatzsteuergesetz
usw.	und so weiter
VDK	Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge
VE in verb. U.	Verpflichtungsermächtigung führt zu Ausgaben in verbundene Unternehmen
v. g.	vorgenannte
v.H.	von Hundert
VHS	Volkshochschule
Vj.	Vorjahr
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
VR	Verwaltungsrat AöR
VV	Veraltungsvorstand
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVfG	Verwaltungsverfahrensgesetz
VwKB	Verwaltungskostenbeitrag
WA	Wahlausschuss
Wfa	Wohnungsbauförderungsanstalt
WHG	Wasserhaushaltsgesetz
WPA	Wahlprüfungsausschuss
WIN SVR	Windows Server
z. B.	zum Beispiel
ZOB	Zentraler Omnibusbahnhof

Abkürzungsverzeichnis

ZPO Zivilprozessordnung

Vorbericht

Vorbericht

Der Haupt- und Finanzausschuss der Gemeinde Wachtberg hat in seiner Sitzung am 10.10.2018 beschlossen, erstmalig für die Jahre 2019-2020 einen Doppelhaushalt aufzustellen. Diese Vorgehensweise wurde für die Jahre 2021 und 2022 aufgrund der besonderen Haushaltslagen unterbrochen. Im Vorbericht zum Haushaltsplan 2022 wurde bereits darauf hingewiesen, dass in 2023 erneut ein Doppelhaushalts 2023/2024 parallel zum Haushaltsplan des Rhein-Sieg-Kreises vorzulegen ist. Es gelten daher gemäß § 9 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) die Bestimmungen für die Erstellung eines Doppelhaushaltes.

1. Gesetzliche Grundlagen

1.1 Vorbericht

Gemäß § 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen, die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr 2023/2024 und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

Der gemeindliche Vorbericht stellt daher einen Begleitbericht zum gemeindlichen Haushaltsplan dar, um den Adressaten der gemeindlichen Haushaltsplanung einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde zu geben und um die durch den Haushaltsplan gesetzten örtlichen Rahmenbedingungen zu erläutern.

1.2 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung

Der Haushalt ist das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung. Das Neue Kommunale Finanzmanagement beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan / die Finanzrechnung
- die Bilanz und sonstige Anlagen.

1.2.1 Ergebnisplan/-rechnung

Der Ergebnisplan gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbedarf). Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und bildet periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge ab. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbedarf) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Kommune ab. Der Ressourcenverbrauch in der Rechnungsperiode wird damit deutlich und umfassend ausgewiesen.

Die in der Spalte "Rechnungsergebnis 2021" angegebenen Daten müssen noch als vorläufig angesehen werden, da der Rat den Jahresabschluss erst im Laufe des Jahres 2023 feststellen wird. Die Zusammenfassung des vorläufigen Ergebnisses 2021 und 2022 wird als Anlage diesem Vorbericht beigelegt.

1.2.2 Finanzplan/-rechnung

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar. Zusätzlich weist der Finanzplan die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung nach.

Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune in den Planungsjahren und den drei Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (z.B. durch Kreditaufnahmen) gedeckt werden soll. Der Finanzplan wird für jeden Produktbereich dargestellt. Die Investitionen werden hinter jeder Produktgruppe gesondert aufgelistet.

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo gemäß der Finanzrechnung (der Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen und umgekehrt) bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

1.2.3 Bilanz

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befindet sich in enger Anlehnung an das Handelsgesetzbuch (HGB) das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital einschl. der Sonderposten, Rückstellungen und das Fremdkapital (Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

1.3 Produktorientierte Haushaltsgliederung

Im NKF bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns. Der Gesetzgeber hat für die Darstellung im Haushaltsplan 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik eingeschränkt, da abweichende Darstellungen der Zahlungsströme gefordert werden.

Der gemeindlichen Haushaltsplanung liegen zugrunde:

16 Produktbereiche (ohne Stiftungen)

48 Produktgruppen (in der SAP-Software als Profitcenter bezeichnet)

96 Produkte (in der SAP-Software als PSP-Elemente bezeichnet)

1.4 Aufbau des Zahlenwerks

- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan
- Übersicht über die Produktbereichsstruktur
- Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene
- Haushaltsquerschnitte Ergebnis- und Finanzplan
- Produktgruppenbeschreibung auf Produktgruppenebene
- Ziele und Kennzahlendarstellung auf Produktgruppenebene
- Teilergebnispläne auf Produktgruppenebene mit Erläuterungen
- Investitionen auf Produktgruppenebene
- Vorläufige Rechnungsergebnisse 2021 einschließlich Isolierung
- Prognoseergebnis 2022 einschließlich Isolierung,
- HPL 2023/2024, mittelfristige Finanzplanung und Isolierung nach Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG)

Gemäß § 4 KomHVO ist nur eine Darstellung der Teilpläne auf Produktbereichsebene verbindlich vorgeschrieben. Um allerdings die Transparenz des Haushaltsplanes zu erhöhen, sind die Teilergebnispläne auf der Ebene der jeweiligen Produktgruppe dargestellt.

1.5 Budgetierung

Die Budgetierungsregelungen sind in der Haushaltssatzung festgelegt.

1.6 Steuerung durch Leistungsvorgaben, Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung

Dieses Erfordernis ist gesetzlich festgelegt im § 41 Abs. 1 lit. u) GO NRW, nachdem zu den Zuständigkeiten des Rates auch die Festlegung strategischer Ziele unter Berücksichtigung der Ressourcen gehört.

1.7 Kosten- und Leistungsrechnung

Gemäß § 17 KomHVO soll nach den örtlichen Bedürfnissen der Gemeinde eine Kosten- und Leistungsrechnung zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung geführt werden. Die/Der Bürgermeister/in regelt die Grundsätze über Art und Umfang der Kosten- und Leistungsrechnung und legt sie dem Rat zur Kenntnis vor.

Gemäß § 16 KomHVO müssen sich die internen Leistungsbeziehungen in Ertrag und Aufwand ausgleichen. Zur Abbildung und Berechnung der internen Leistungsbeziehungen wurde ein umfassendes Verrechnungsmodell im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung geschaffen.

Als Verrechnungsschlüssel dienen statistische Kennzahlen (Anzahl der Mitarbeiter, Anzahl der Arbeitsstunden, Nutzungsanteile der Gebäude etc.). Die Interne Leistungsverrechnung ersetzt nicht die Gebührenbedarfsberechnung innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen.

Kosten werden bis auf wenige Ausnahmen grundsätzlich auf Kostenstellen verbucht. Erträge sind in der Regel immer einem Produkt zuzuordnen.

Kostenstellen sind in der Regel eingerichtet für Organisationseinheiten in der Verwaltung (z. B. Fachbereiche), für Einrichtungen (z. B. Kindergärten), für Gebäude (z. B. Schulgebäude), für Fahrzeuge usw. Die zu verrechnenden Kostenstellen werden anschließend nach einem vereinbarten Schlüssel an die entsprechende Endkostenstelle oder das Produkt weitergegeben.

Die interne Leistungsverrechnung der Gemeinde Wachtberg erfolgt, wie in dem beigefügten Schaubild (Anlage zum Vorbericht) dargestellt, in 7 Stufen.

1.8 Berichtswesen und Controlling

Die Berichtssystematik ist in der Haushaltsatzung eines jeden Jahres festgelegt.

1.9 Gesetzliche Kriterien für den Haushaltsausgleich und die Haushaltssicherung im NKF

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Sollten die Aufwendungen die Erträge übersteigen, gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist in der Haushaltssatzung auszuweisen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist gem. § 76 Abs. 1 GO NRW aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushaltes

1. durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der **allgemeinen Rücklage** (die Ausgleichsrücklage ist hiervon gesondert auszuweisen) um mehr als 25 % verringert wird oder
2. in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der **allgemeinen Rücklage** jeweils um mehr als 5 % zu verringern oder
3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die **allgemeine Rücklage** aufgebraucht wird.
Dies gilt entsprechend bei der Bestätigung über den Jahresabschluss gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW.

2. Haushaltsentwicklung, Haushaltsausgleich, Entwicklung des Eigenkapitals

2.1 Entwicklung der Haushaltslage in den zurückliegenden Haushaltsjahren

Haushaltsjahr 2021

Im Haushaltsplan 2021 war ein Defizit in Höhe von 2.856.914 € (inkl. Isolierung und abzüglich des globalen Minderaufwandes in Höhe von 400.000 €) prognostiziert.

Das vorläufige Ergebnis 2021 zeigt nunmehr eine deutliche Verbesserung der Gesamtsituation. Dies insbesondere aufgrund eines höheren Einkommensteueranteils in Höhe von rd. 1 Mio. €, höherer Gewerbesteuer von rd. 0,5 Mio. € und in den übrigen Ertragsbereichen in Höhe von rd. 1 weiteren Mio. €

Auf der Aufwandseite konnte eine Herabsetzung der Pensionsrückstellungen in Höhe von rd. 400 T€ und Einsparungen bei Sach- und Dienstleistung in Höhe von 1 Mio. € generiert werden.

Haushaltsjahr 2022

Die Aufstellung des Haushaltsplanes 2022 erfolgte auf folgenden Grundlagen:

- Endgültige Berechnung zum GFG 2022 lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes vom 25.01.2022.
- Orientierungsdaten 2022-2025 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes von 17.08.2021 in Verbindung mit den aktualisierten Orientierungsdaten vom 08.12.2021, unter Berücksichtigung der

- regionalisierten Novembersteuerschätzung.
- Entwurf Nachtragshaushaltsplan des Rhein-Sieg-Kreises 2022 inkl. einer weiteren Reduzierung der Kreisumlage in 2022 um 1,22 %-Punkte.
- Ergebnisse der Tarifrunde "Öffentlicher Dienst 2020 ff." mit den beschlossenen Änderungen zu Einmalzahlungen.

Im Haushaltsplan 2022 war ein Defizit in Höhe von 676.941 € (inkl. Isolierung und abzüglich des globalen Minderaufwandes in Höhe von 300.000 €) prognostiziert.

Das vorläufige Jahresergebnis wird aufgrund von Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer voraussichtlich ausgeglichen bzw. mit einem positiven Ergebnis abschließen. Der Überschuss, wird der allgemeinen Rücklage zugeführt.

2.2 Haushaltswirtschaftliche Entwicklung und Haushaltsausgleich im Haushaltsplan 2023/2024

Die Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 erfolgte auf folgenden Grundlagen:

- Entwurf zum GFG 2023 lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes vom 30.09.2022 und der aktuellsten Modellrechnung.
- Orientierungsdaten 2023-2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes vom 22.11.2022 unter Berücksichtigung der aktuellsten Steuerschätzung und der Auswirkungen der Entlastungspakete I-III.
- Haushaltsplan des Rhein-Sieg-Kreises 2023/2024

Der Haushaltsplan 2023/2024 weist im Vergleich zum Haushaltsplan 2022 auf der Ertragsseite Verbesserungen in Höhe von rd. 1,8 Mio. € aus, die sich aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer und dem Anteil der Einkommensteuer zusammensetzen. Für das Haushaltsjahr 2024 wird mit weiteren Mehrerträgen in Höhe von 1,4 Mio. € gerechnet. Auf der Aufwandseite wird von 2022 nach 2023 mit Mehraufwendungen in Höhe von rd. 4 Mio. € gerechnet, die sich aus Transferaufwendungen in Höhe von 1,3 Mio. €, Bewirtschaftungskosten und sonstige Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 1,7 Mio. € und Personalaufwendungen in Höhe von 0,8 Mio. € zusammensetzen. Die höheren Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen entstehen aufgrund der Auswirkungen des Ukrainekrieges insbesondere auf Preissteigerungen im Energiesektor. In den höheren Personalaufwendungen wurden insbesondere Tarifsteigerungen der diesjährigen Tarifrunde berücksichtigt.

Um in der Darstellung des Finanzplanungszeitraumes 2026 und 2027 die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu verhindern, wurde eine Erhöhung der Grundsteuer B, ab dem Jahre 2026 um 150 %-Punkte (Mehreinnahmen in Höhe von 1,2 Mio. € jährlich) berücksichtigt. Sollten sich bis zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 anderweitige Einnahmeverbesserungen bzw. Ausgabenbesenkungen ergeben, kann auf die Steuererhöhung verzichtet werden.

Der Haushalt der Gemeinde Wachtberg kann weiterhin strukturell nicht ausgeglichen werden. Auch in den Folgejahren werden die beeinflussbaren Ausgabeansätze weitestgehend konstant gehalten, soweit nicht zusätzliche Belastungen durch den Ukrainekrieg entstehen. Dies insbesondere aufgrund der steigenden Transferaufwendungen für Kreis-, Jugendamts- und ÖPNV-Umlage und der steigenden Abschreibungen. Die Abschreibungen steigen in Höhe der nicht durch Zuwendungen gedeckten Investitionen.

Zusätzlich können, die ständigen Aufgabenzuwächse durch neue gesetzliche Regelungen – trotz einer rigorosen Ausgabedisziplin – nicht kompensiert werden. Nach derzeitigem Planungsstand wird die HSK-Grenze in den Planungsjahren nicht überschritten.

Ein weiterhin nicht strukturell ausgeglichener Haushalt führt allerdings langfristig auch zum Abschmelzen des Eigenkapitals mit damit einhergehender Verringerung der HSK-Grenze. Daher werden in den kommenden Jahren weitere Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich sein, um ein Haushaltssicherungskonzept zu vermeiden. Ziel muss es sein, einen langfristig strukturell ausgeglichenen Haushalt aufstellen zu können.

Der Haushalt 2023/2024 bedarf gemäß § 75 Abs. 4 GO NRW der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, da die allgemeine Rücklage zur Deckung herangezogen werden muss. Im Folgenden wird die Auswirkung der Ergebnisse auf die Entwicklung der allgemeinen Rücklage und die Auswirkungen auf den Schwellenwert zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes dargestellt:

HSK-Grenze	<u>zum 31.12.d. Vj.</u>	-	-	-	<u>Zwanzigstel §76</u>	<u>Fehlbedarf d. J.</u>	<u>Differenz</u>
2012	78.079.040,09				3.903.952,00	2.577.771,72	-1.326.180,28
2013	75.629.774,90				3.781.488,75	3.583.671,74	-191.391,68
2014	72.765.674,94				3.638.283,75	3.167.178,22	-471.105,53
2015	69.691.446,38				3.484.572,32	2.333.026,10	-1.151.546,22
2016	67.324.547,00		lt. JR 2016		3.366.227,35	3.860.245,23	494.017,88
2017	63.464.301,77		lt. JR 2017		3.173.215,09	1.275.620,14	-1.897.594,95
2018	62.197.108,04		lt. JR 2018		3.109.855,40	454.637,12	-2.655.218,28
2019	62.264.465,97		lt. JR 2019		3.113.223,30	1.815.080,30	-1.298.143,00
2020	60.446.891,94		lt. JR 2020		3.022.344,60	2.890.998,41	-131.346,19
2021	57.701.702,55		lt. vorl. Jahresrechnung 2021		2.885.085,13	894.123,35	1.990.961,78
2022	56.807.579		lt. Hochrechnung 2022		2.840.378,96	-1.000.000,00	1.840.378,96
2023	57.807.579				2.890.379	2.460.633	-429.746

2024	55.346.947				2.767.347	3.105.510	338.163
2025	52.241.437				2.612.072	2.276.520	-335.552
2026	49.964.917				2.498.246	1.709.533	-788.713
2027	48.255.383				2.412.769	2.380.976	-31.793
Stand des Eigenkapitals zu Beginn des Jahres 2028:						45.874.407	

Der Bestand der allg. Rücklage zum 31.12.2027 beträgt nach Entnahme des geplanten Fehlbedarfs: **45.874.407 €**

Auch wenn die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes bis 2027 nicht erforderlich ist, ist die Gemeinde weiterhin verpflichtet, die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung Ihrer Aufgaben gesichert ist. Dies soll wirtschaftlich, effizient und sparsam erfolgen. Es ist weiterhin anzustreben, das im Finanzplan ausgewiesene Liquiditätsdefizit zu minimieren und somit zusätzlich Kassenkredite zu vermeiden. Ebenso ist das weitere Abschmelzen der allgemeinen Rücklage zu verhindern.

Der Haushaltsplan 2023 zeigt, dass die Gemeinde Wachtberg, trotz der Steuererhöhungen in 2022 bei gleichbleibendem Ausgabeaufwand, den Haushaltsplan strukturell nicht ausgleichen kann. Daher wurde zur Vermeidung eines Haushaltssicherungskonzeptes ab 2026 eine Steuererhöhung vorgesehen.

Folgende Maßnahmen zur Verbesserung der Haushaltssituation sind denkbar:

- Die Einschränkung von Investitionsmaßnahmen
- Die Beschränkung von Investitionskrediten
- Die Ausweisung neuer Baugebiete
- Die Ausweisung neuer Gewerbegebiete

Neben diesen von der Gemeinde beeinflussbaren Faktoren, ist es dringend erforderlich, dass das Land bei allen gesetzlichen Vorgaben das Konnexitätsprinzip beachtet und sich nicht nur an Implementierungskosten, sondern auch an den anschl. anfallenden laufenden Kosten beteiligt. Eine Kostenbeteiligung wäre bei folgenden Aufgabenzuweisungen dringend erforderlich:

- Digitalisierung
- E-Government

- Erneuerung von Kindertagesstätten
- OGS-Ausbau

Bezogen auf die Kreisumlage ist weiterhin darauf hinzuwirken, dass gemeinsame Standards bezogen auf den Umgang mit den Ausgleichsrücklagen, Berechnungen von Steigerungen innerhalb des Finanzplanungszeitraumes und auf den Umgang mit Personalanreizen entwickelt werden.

In allen Jahren wirken sich zudem die Isolierungsbeträge nach CUIG positiv, wie in der beigefügten Tabelle dargestellt, aus.

Insgesamt werden in dem Zeitraum von 2020 bis 2026 nach derzeitigem Stand Beträge in Höhe von rd. 10 Mio. € isoliert. Gemäß § 6 Abs. 1 und 2 NKF-CUIG NRW muss in 2025 die Entscheidung getroffen werden, ob die nach CUIG isolierten Beträge über 50 Jahre abgeschrieben oder gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Dies würde bedeuten, dass sich das Eigenkapital in 2026 auf rd. 38 Mio. € reduzieren würde. Daher geht die Verwaltung zunächst davon aus, die Summe der isolierten Beträge über 50 Jahre abzuschreiben. Das würde eine zusätzliche Abschreibung pro Jahr von rd. 220 T€ bedeuten. Daher wurde ab 2026 ein außerordentlicher Aufwand i. H. v. 225 T€ eingeplant. Eine endgültige Entscheidung hierüber wird mit Beschluss über die Haushaltssatzung 2025 getroffen.

Nachstehend sind die Abweichungen der Ansätze im Haushaltsplan 2023 zu den Plandaten der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2022 aufgeführt:

	MiFri 2022		Differenz
Erträge und Aufwendungen	Plan 2023	Ansatz 2023	Ansatz 23 MiFri 2023
401100 Grundsteuer A	-130.891	-130.000	891
401200 Grundsteuer B	-5.611.494	-5.625.351	-13.857
401300 Gewerbesteuer	-5.848.582	-6.600.000	-751.418
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-15.684.321	-15.837.062	-152.741
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-809.931	-825.505	-15.574
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-7.000	-7.000	0
403300 Hundesteuer	-165.000	-167.000	-2.000
403500 Zweitwohnungssteuer	-12.000	-12.000	0
405100 Kompensationszahlung	-1.505.647	-1.579.065	-73.418

Steuern und ähnliche Abgaben	-29.774.866	-30.782.983	-1.008.117
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-189.373	-141.169	48.204
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-214.031	-220.487	-6.456
414100 Zuweisungen Bund	0	-39.828	-39.828
414200 Zuweisungen Land	-1.907.099	-2.103.184	-196.085
414300 Zuweisungen Gmd.	-3.237.000	-3.377.440	-140.440
414500 Zuweisungen s.ö.B	0	-101.000	-101.000
414900 Zuschüsse übr.B	-5.000	-3.216	1.784
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.	-26.664	-26.665	-1
416110 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal	-235.754	-110.104	125.650
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	-535.834	-551.326	-15.492
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal	-578.060	-591.176	-13.116
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.	-4.741	-4.741	0
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal	-23.122	-23.122	0
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pauschal	-2.163	-277	1.886
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.	-1.608	-1.608	0
416510 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.	-3.705	0	3.705
416700 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Zweckg.	-329	-329	0
416710 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Pauschal	-879	-879	0
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	-4.464	-4.464	0
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Pauschal	-1.099	-1.099	0
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	-3.210	-3.210	0
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal	-1.527	-1.527	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.975.662	-7.306.851	-331.189
431100 Verwaltungsgebühren	-185.150	-227.650	-42.500
431900 Andere sonstige Verwaltungsgebühren	0	0	0
431902 Trauungen Kapelle Klein Villip	-3.000	-3.000	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-168.180	-160.680	7.500
432900 Benutz.geb. u. Nebenk. Obdachlose	-100.000	-200.000	-100.000

432901 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü-H. Asylbew.	-10.000	-10.000	0
432905 Elternbeiträge OGS	-726.114	-790.120	-64.006
432906 Straßenreinigungsgebühr	-93.000	-93.000	0
432907 Winterdienstgebühr	-73.000	-73.000	0
432908 Grabnutzungsrechte	-144.700	-146.000	-1.300
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zweckg.	-84.537	-90.576	-6.039
437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pausch.	-424.726	-424.726	0
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-20.587	-22.738	-2.151
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-112.955	-101.781	11.174
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.145.949	-2.343.271	-197.322
441100 Erträge aus Verkauf	-12.000	-22.324	-10.324
441200 Mieten und Pachten	-138.726	-147.520	-8.794
441210 Mietnebenkosten	-25.684	-31.830	-6.146
441900 Andere sonstige privatr. Leistungsentg.	-20.000	-20.000	0
441901 Privatrechl. Anerkennungsgebühren	-102	-90	12
441903 Essensgeld Mittag Kindertagesstätten	0	-191.760	-191.760
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.512	-413.524	-217.012
442200 Erstattungen Land	-1.200	0	1.200
442300 Erstattungen Gmd.	-53.440	-154.000	-100.560
442500 Erstattungen s.ö.B	-1.000	-1.000	0
442600 Erstattungen ver.U.	-210.729	-228.681	-17.952
442700 Erstattungen SoRe	-42.500	-42.760	-260
442800 Erstattungen pri.U	-55.150	-1.150	54.000
442900 Erstattungen übr.B	-1.841	-45.854	-44.013
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.000	-1.000	0
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-366.860	-474.445	-107.585
452100 Ordnungsrechtliche Erträge	-100	0	100
452110 Bußgelder	-14.000	-11.000	3.000
452120 Zwangsgelder	-100	-100	0

452130 Verwarnungsgelder	-20.000	-25.000	-5.000
452200 Vollstreckungsgebühren	-10.000	-10.000	0
452210 Säumniszuschläge	-7.500	-9.000	-1.500
452220 Mahngebühren	-10.000	-12.000	-2.000
452230 Stundungszinsen	-250	-1.000	-750
452240 Rücklastschriftgebühren	-750	-750	0
452260 Verspätungszuschläge	-10.000	-10.000	0
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-40.000	-40.000	0
452600 Konzessionsabgaben	-790.000	-802.000	-12.000
452700 Schadenersatz	-300	-300	0
452800 Spenden	-9.000	-10.000	-1.000
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-1.196	-2.119	-923
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pauschal	-145	-145	0
Sonstige ordentliche Erträge	-913.341	-933.414	-20.073
Ordentliche Erträge	-40.373.190	-42.254.488	-1.881.298
501100 Bezüge Beamte	880.700	853.995	-26.705
501120 Überstunden Beamte	0	2	2
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	7.074.500	7.335.508	261.008
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäftigte	0	125.466	125.466
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	0	9.029	9.029
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	0	451.809	451.809
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	18.685	18.630	-55
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	540.700	569.490	28.790
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0	0	0
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	1.515.700	1.570.339	54.639
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	0	0	0
504100 Beihilfen Beamte	84.000	101.500	17.500
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	2.500	3.500	1.000

505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigte	530.946	550.000	19.054
507100 Rückstellungen Urlaub	0	0	0
507200 Rückstellungen Überstunden	0	0	0
507300 Rückstellungen Beihilfe	156.955	200.000	43.045
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0	1.026	1.026
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.900	6.800	-100
Personalaufwendungen	10.811.586	11.797.094	985.508
511100 Versorgungsbezüge Beamte	735.000	700.000	-35.000
514100 Beihilfen, Unterstützungs- l. Vers.empf.	151.000	162.500	11.500
Versorgungsaufwendungen	886.000	862.500	-23.500
522100 Strom	347.650	953.020	605.370
522200 Gas	297.800	427.100	129.300
522400 Heizöl	15.500	55.000	39.500
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	47.500	71.700	24.200
522600 Treibstoffe für Sonstiges	6.700	7.403	703
522700 Wasser	30.320	34.590	4.270
522800 Abwasser	105.410	110.160	4.750
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	918.060	858.360	-59.700
523110 Wartung Gebäudetechnik	41.800	53.150	11.350
523120 Pflege Außenanlagen	25.800	15.970	-9.830
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstücke	166.217	190.173	23.956
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	435.080	655.000	219.920
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	26.550	26.550	0
523310 Reinigung Maschinen, techn. Anlagen	300	300	0
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	36.850	36.450	-400
523410 Reparatur von Fahrzeugen	72.800	77.000	4.200
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	177.500	183.000	5.500
523600 Unterhaltung der BuG	51.510	64.880	13.370
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	78.375	114.400	36.025

523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	500	0	-500
523710 Abfallentsorgung	67.970	75.580	7.610
523720 Gebäudereinigung	454.050	516.800	62.750
523730 Schornsteinreinigung	3.450	3.810	360
524100 Schülerbeförderungskosten	332.760	301.200	-31.560
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	71.200	74.500	3.300
524901 Schulärztliche Untersuchungen	1.905	1.705	-200
525100 Erstattungen Bund	90.000	120.000	30.000
525300 Erstattungen Gmd.	56.500	56.500	0
525400 Erstattungen ZV	418.360	610.640	192.280
525500 Erstattungen s.ö.B	282.500	249.500	-33.000
525600 Erstattungen ver.U	1.382.834	1.512.900	130.066
525800 Erstattungen pri.U	12.000	12.000	0
525900 Erstattungen übr.B	16.500	16.500	0
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.643.160	2.184.234	541.074
529200 Verbandsumlagen	65.000	65.000	0
529901 Sach-u. Dienstleistungen Kultur	20.000	20.000	0
529902 Sachkosten Ferienfreizeit	24.000	24.000	0
529903 Sachkosten Kulturwoche	5.000	6.000	1.000
529906 Sachkosten Jugendarbeit	5.500	7.150	1.650
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.834.911	9.792.225	1.957.314
572100 AfA immaterielle VG des AV	6.306	9.172	2.866
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	114.728	111.537	-3.191
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	1.146.051	1.025.263	-120.788
574100 AfA Brücken und Tunnel	56.353	50.881	-5.472
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	4.706	4.706	0
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.966.307	2.013.910	47.603
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturverm.	206.685	201.079	-5.606
575200 AfA technische Anlagen	87.676	115.757	28.081

575300 AfA Betriebsvorrichtungen	3.799	7.143	3.344
575400 AfA Fahrzeuge	250.638	290.732	40.094
576100 AfA BuG	473.349	405.216	-68.133
576200 AfA GWG	135.560	226.640	91.080
Bilanzielle Abschreibungen	4.452.158	4.462.036	9.878
531300 Aufw. für Zuweisungen Gmd.	41.000	42.500	1.500
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	41.900	51.900	10.000
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	1.000	1.000	0
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	98.700	105.008	6.308
533610 Unterkunft und Heizung	7.500	0	-7.500
533800 Leistungen AsylbLG	250.000	270.000	20.000
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Schwang.	250.000	250.000	0
533905 Leistungen analog SGB XII §2 AsylbLG	200.000	200.000	0
533909 Leistungen für BuT nach dem AsylbLG	3.000	4.000	1.000
534100 Gewerbesteuerumlage Bund	196.827	222.115	25.288
534200 Gewerbesteuerumlage Land	196.827	222.115	25.288
537210 Kreisumlage Allgemein	8.099.327	7.670.667	-428.660
537220 Mehrbelastung Jugendamt	8.623.691	8.684.756	61.065
537230 Mehrbelastung ÖPNV	1.088.000	1.200.710	112.710
539400 Krankenhausinvestitionsumlage	313.450	351.284	37.834
Transferaufwendungen	19.411.222	19.276.055	-135.167
541100 Personaleinstellungen	6.000	6.000	0
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	40.000	52.000	12.000
541300 Übernommene Reisekosten	22.000	20.000	-2.000
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	42.650	43.350	700
541700 Personalnebenaufwendungen	63.900	65.050	1.150
541901 Verdienstausfall Feuerwehr	2.000	2.000	0
541904 Arbeitsschutz	20.000	32.500	12.500
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsg.	57.560	60.630	3.070

542110 Mietnebenkosten	9.240	9.780	540
542120 Miete für BuG	28.652	90.622	61.970
542200 Leasing für Operate Lease	23.353	64.175	40.822
542300 Gebühren	2.986	3.376	390
542310 Bankgebühren	5.800	12.900	7.100
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	101.000	101.000	0
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigkeiten	21.616	24.916	3.300
542900 Sitzungsgelder	83.000	65.000	-18.000
542901 Verdienstaufschlag	650	650	0
542902 Aufwandsentschädigung	289.670	289.670	0
542903 Fraktionszuwendungen	5.000	5.000	0
542907 Abrechnung Eheschließungen Kapelle Klein	3.000	2.800	-200
543100 Büromaterial	19.920	21.980	2.060
543110 Verbrauchsmaterial	17.900	17.900	0
543210 Kopierkosten	38.120	35.850	-2.270
543300 Zeitungen und Fachliteratur	24.700	33.950	9.250
543400 Porto	37.550	37.520	-30
543500 Telefon	95.867	115.392	19.525
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	0	75	75
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	10.000	10.000	0
543800 Werbung	1.000	1.000	0
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	41.615	47.170	5.555
543901 Ankauf von Büchern	2.100	2.100	0
543902 Kauf von Spiel- und Beschäftigungsmat.	17.600	17.600	0
543903 Streumaterial	15.850	15.850	0
544100 Versicherungsbeiträge	17.127	19.990	2.863
544110 Haftpflichtversicherung	61.872	61.872	0
544120 Unfallversicherung	163.950	159.490	-4.460
544130 Gebäudeversicherung	110.225	137.410	27.185

544140 Eigenschadenversicherung	9.600	9.700	100
544150 Elektronikversicherung	14.684	14.100	-584
544170 Strafrechtsschutzversicherung	1.120	1.782	662
544180 Maschinenversicherung	5.444	5.140	-304
544200 Kfz-Versicherung	33.519	33.727	208
544210 Verkehrsrechtsschutzversicherung	900	940	40
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	26.853	21.853	-5.000
544900 Sonstige Beiträge	650	650	0
547100 Grundsteuer	9.125	11.033	1.908
547200 Kraftfahrzeugsteuer	1.165	1.499	334
549210 Vandalismus	7.500	7.500	0
549700 Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbesteuer	3.500	0	-3.500
549800 Periodenfremde ordentlichen Aufwände	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.617.533	1.794.492	176.959
Ordentliche Aufwendungen	45.013.410	47.984.402	2.970.992
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.640.220	5.729.914	1.089.694
469901 Beteiligungserträge verb. Unt.	-1.289.000	-1.261.000	28.000
Finanzerträge	-1.289.000	-1.261.000	28.000
551800 Zinsen Kred.	265.000	600.000	335.000
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	86.400	200.000	113.600
559400 Zinsen Capital Lease	37.526	42.292	4.766
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	388.926	842.292	453.366
Finanzergebnis	-900.074	-418.708	481.366
Ordentliches Jahresergebnis	3.740.146	5.311.206	1.571.060
Isolierung		-2.370.742	
globaler Minderaufwand		-479.831	
		2.460.633	

Wesentliche Veränderungen werden im Folgenden näher erläutert.

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Abweichungen im Bereich Steuern sind im Wesentlichen auf die prognostizierten höheren Einnahmen bei der Gewerbesteuer und der Einkommensteuer zurückzuführen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erhöhung im Bereich der Leitungsentgelte ist auf die Zahlung von Essensgeld zurückzuführen. Der Betrag ist in gleicher Höhe auf der Aufwandseite etatisiert.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen wurden in 2022 deutlich reduziert, da aufgrund prognostizierter verspäteter Einstellungen, Krankheitsausfällen etc. mit entsprechenden Wenigerausgaben gerechnet wurde. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2022 zeigt jedoch, dass die Mittel benötigt werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Steigerung bei den Sach- und Dienstleistungen ist im Wesentlichen auf höhere Energiekosten durch den Ukrainekrieg und die Weiterleitung des Essensgeld zurückzuführen.

Transferaufwendungen

Durch die Senkung des Umlagesatzes der Kreisumlage können die ordentlichen Aufwendungen um rund 136 T€ gesenkt werden.

2.3 Erträge Ergebnisplan

Die Erträge werden gemäß den Vorgaben des kaufmännischen Rechnungswesens mit einem Minus-Vorzeichen ausgewiesen. Es werden jeweils die Planzahlen für die Jahre 2022 und 2023 und die Jahre 2023 und 2024 gegenübergestellt.

	<u>Hj. 2022</u>	<u>Hj. 2023</u>	<u>Hj. 2024</u>
Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge schließt ab mit:	-40.157.469 €	-42.254.488 €	-43.929.759 €
der Finanzerträge mit:	-1.222.000 €	-1.261.000 €	-1.586.000 €
außerordentlichen Erträgen (CUIG)	<u>-1.636.487 €</u>	<u>-2.370.742 €</u>	<u>-1.451.277 €</u>

Summe -43.015.956 € -45.886.230 € -46.967.036 €

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	-28.656.879	-30.782.983	-2.126.104	-31.814.490	-1.031.507
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.799.672	-7.306.851	492.821	-7.573.399	-266.548
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.099.782	-2.343.271	-243.489	-2.399.015	-55.744
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.512	-413.524	-217.012	-414.724	-1.200
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-491.379	-474.445	16.934	-779.915	-305.470
Sonstige ordentliche Erträge	-913.245	-933.414	-20.169	-948.216	-14.802
Ordentliche Erträge	-40.157.469	-42.254.488	-2.097.019	-43.929.759	-1.675.271

2.3.1 Steuern

Folgende Ertragspositionen werden unter Steuern und ähnlichen Abgaben (PG 1.16.01) nachgewiesen:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
401100 Grundsteuer A	-130.891	-130.000	891	-130.000	0
401200 Grundsteuer B	-5.583.576	-5.625.351	-41.775	-5.643.477	-18.126
401300 Gewerbesteuer	-5.672.727	-6.600.000	-927.273	-6.923.400	-323.400
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-14.870.190	-15.837.062	-966.872	-16.533.893	-696.831
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-787.195	-825.505	-38.310	-867.606	-42.101
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-7.000	-7.000	0	-7.000	0
403300 Hundesteuer	-165.000	-167.000	-2.000	-167.000	0
403500 Zweitwohnungssteuer	-12.000	-12.000	0	-12.000	0
405100 Kompensationszahlung	-1.428.300	-1.579.065	-150.765	-1.530.114	48.951
Steuern und ähnliche Abgaben	-28.656.879	-30.782.983	-2.126.104	-31.814.490	-1.031.507

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** und der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wurden auf der Grundlage der Orientierungsdaten vom 22.11.2022 und der aktuellsten Steuerschätzung berechnet. Für den Einkommensteueranteil wurde der geltende Verteilerschlüssel in Höhe von 0,0015870 und für den Umsatzsteueranteil der Verteilerschlüssel in Höhe von 0,000428989 berücksichtigt.

Der Berechnung der Steuerkraft der Gemeinde liegen folgende geltenden **fiktiven Hebesätze** zugrunde:

Grundsteuer A	247 v.H.
Grundsteuer B	479 v.H.
Gewerbsteuer	414 v.H.

Entwicklung der Realsteuerhebesätze:

	1998 - 2002	2003 - 2004	2005 - 2009	2010 ff.	2018 ff.	2022 ff.
Grundsteuer A	255 v. H.	255 v. H.	265 v. H.	285 v. H.	285 v. H.	380 v. H.
Grundsteuer B	345 v. H.	381 v. H.	391 v. H.	430 v. H.	480 v. H.	695 v. H.
Gewerbsteuer	410 v. H.	408 v. H.	413 v. H.	440 v. H.	440 v. H.	520 v. H.

Die Hebesätze der Grundsteuer A, B und Gewerbsteuer wurden in 2022 an die durchschnittlichen Steuersätze im Rhein-Sieg-Kreis angepasst. Für die Grundsteuer A wurde nach zwölf Jahren eine Erhöhung um 95 %-Punkte, bei der Grundsteuer B um 215 %-Punkte und bei der Gewerbsteuer um 80 %-Punkte beschlossen.

Die aktuellen Steuerhebesätze für 2023 sind in den Nachbarkommunen wie folgt festgesetzt:

	Wachtberg	Alfter	Bad Honnef	Bonn	Königswinter	Meckenheim	Rheinbach	Grafschaft
	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	380	450	280	340	300	280	452	345
Grundsteuer B	695	750	715	680	690	571	753	365
Gewerbsteuer	520	550	428	490	470	510	531	380

Folgende Entwicklung der Erträge aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen im Vergleich zu den Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen (insbesondere Kreisumlage) wird erwartet.

Entwicklung der Steuererträge, allgemeinen Finanzaufweisungen nach Abzug der Umlagen in T€

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz
Erträge	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Grundsteuer A	-97.259	-130.891	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
Grundsteuer B	-3.859.445	-5.583.576	-5.625.351	-5.643.477	-5.681.745	-6.910.153	-6.938.704
Gewerbesteuer netto, nach Abzug der Gewerbesteuerumlage	-4.602.287	-5.290.909	-6.155.770	-6.457.402	-7.362.963	-7.199.791	-7.509.381
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer inkl. Kompensationsleistung	-16.091.472	-16.298.490	-17.416.127	-18.064.007	-19.247.825	-20.170.478	-21.138.230
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-923.781	-787.195	-825.505	-867.606	-895.369	-913.277	-931.542
Sonstige Steuern (Hunde-, Vergnügungs-, Zweitwohnungssteuer)	-177.197	-184.000	-186.000	-186.000	-186.000	-186.000	-186.000
Schlüsselzuweisungen Land	-94.676	-923.242	-141.169	0	0	0	
Allgemeine Zuweisungen Land	0	-220.196	-220.487	-230.409	-241.238	-252.576	-264.447
Summe Erträge	-25.846.117	-29.418.499	-30.700.409	-31.578.901	-33.745.140	-35.762.275	-37.098.304
Kreisumlage Allgemein	7.184.000	7.238.699	7.670.667	7.943.476	8.936.245	9.370.641	10.065.117
Mehrbelastung Jugendamt	7.553.214	8.109.797	8.684.756	9.100.059	9.124.377	9.396.679	9.650.279
Mehrbelastung ÖPNV	981.194	1.088.000	1.200.710	1.528.337	1.530.000	1.530.000	1.530.000
Krankenhausinvestitionsumlage	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
Allgemeine Deckungsmittel im engeren Sinne	-9.821.357	-12.674.864	-12.792.992	-12.641.694	-13.789.183	-15.099.620	-15.487.573

Die Gesamtsumme der Steuererträge und Finanzaufweisungen ergibt einen Anteil an den Erträgen im Ergebnisplan in 2023 und 2024 von rd. 73 %. Von den Steuererträgen und allgem. Finanzaufweisungen werden 58 % in 2023 und 60 % in 2024 unmittelbar weitergeleitet und stehen somit nicht für eigene Dispositionen zur Verfügung.

2.3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Ertragsposition sind folgende Veranschlagungen erfasst:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-923.242	-141.169	782.073	0	141.169
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-220.196	-220.487	-291	-230.409	-9.922
414100 Zuweisungen Bund	0	-39.828	-39.828	-55.760	-15.932
414200 Zuweisungen Land	-2.036.813	-2.103.184	-66.371	-2.487.246	-384.062
414300 Zuweisungen Gmd.	-3.221.000	-3.377.440	-156.440	-3.413.714	-36.274
414500 Zuweisungen s.ö.B	0	-101.000	-101.000	0	101.000
414900 Zuschüsse übr.B	-5.000	-3.216	1.784	-856	2.360
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.	-28.138	-26.665	1.473	-23.322	3.343
416110 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal	-224.623	-110.104	114.519	-110.817	-713
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	-557.987	-551.326	6.661	-494.472	56.854
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal	-535.313	-591.176	-55.863	-710.386	-119.210
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.	-4.741	-4.741	0	-4.741	0
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal	-23.123	-23.122	1	-23.123	-1
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pauschal	-2.163	-277	1.886	-277	0
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.	-2.047	-1.608	439	-989	619
416510 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.	-3.397	0	3.397	-7.288	-7.288
416700 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Zweckg.	-330	-329	1	-330	-1
416710 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Pauschal	-880	-879	1	-881	-2
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	-4.812	-4.464	348	-3.926	538
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Pauschal	-1.132	-1.099	33	-216	883
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	-3.211	-3.210	1	-3.122	88

416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal	-1.524	-1.527	-3	-1.524	3
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.799.672	-7.306.851	492.821	-7.573.399	-266.548

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 erhält die Gemeinde in 2023 nur noch einen geringen Betrag an Schlüsselzuweisungen und in 2024 keine Schlüsselzuweisungen mehr. Unter dem Sachkonto „Zuweisungen Land“ wird in 2024 mit höheren Zuschüssen für ukrainische Flüchtlinge gerechnet. Zudem wird eine 90 % Förderung des Landes für den IT-Schulsupport vorgetragen. Unter den Zuweisungen Bund ist die Förderung für die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung (95 % des Aufwandes) eingeplant. Auf der Aufwandsseite sind die entsprechenden Ausgaben veranschlagt. In 2023 wird unter dem Sachkonto Zuweisungen s. ö. B. die Weiterleitung des Rhein-Sieg-Kreises an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden aus der Senkung des Landschaftsumlage 2023 des Landschaftsverbandes Rheinland eingeplant. Für Wachtberg macht dies einen Betrag i. H. v. rd. 101 T€ aus.

Die Erträge aus den Auflösungen der Sonderposten verringern die Abschreibungen (AfA) in Höhe der gezahlten Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen. Zuwendungen werden als Sonderposten passiviert, wenn sie im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt und gezahlt wurden. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung (Nutzungsdauer) der bezuschussten Vermögensgegenstände vorzunehmen (§ 43 Abs. 5 KomHVO NRW).

2.3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Diese Erträge setzen sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
431100 Verwaltungsgebühren	-184.150	-227.650	-43.500	-228.650	-1.000
431902 Trauungen Kapelle Klein Villip	-3.000	-3.000	0	-3.000	0
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-168.180	-160.680	7.500	-160.680	0
432900 Benutz.geb. u. Nebenk. Obdachlose	-100.000	-200.000	-100.000	-200.000	0
432901 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü-H. Asylbew.	-10.000	-10.000	0	-10.000	0
432905 Elternbeiträge OGS	-704.962	-790.120	-85.158	-813.820	-23.700
432906 Straßenreinigungsgebühr	-93.000	-93.000	0	-93.000	0
432907 Winterdienstgebühr	-73.000	-73.000	0	-73.000	0
432908 Grabnutzungsrechte	-143.100	-146.000	-2.900	-146.000	0
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zweckg.	-85.489	-90.576	-5.087	-90.166	410
437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pausch.	-424.710	-424.726	-16	-424.709	17

437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-20.591	-22.738	-2.147	-22.742	-4
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-89.600	-101.781	-12.181	-133.248	-31.467
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.099.782	-2.343.271	-243.489	-2.399.015	-55.744

Unter dieser Gruppe werden im Wesentlichen die **Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und Beiträge** für die öffentlichen Einrichtungen nachgewiesen. Hierunter fallen z. B. Elternbeiträge für OGS (1.03.06), Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren (1.12.02), Grabnutzungsrechte (1.02.04) und Verwaltungsgebühren. Zudem werden unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Erschließungsbeiträge nachgewiesen. Gemäß § 43 Abs. 5 KomHVO NRW sind Erschließungsbeiträge für Investitionsmaßnahmen (Straßenbau) auf der Passivseite der Bilanz vorzutragen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der für das Anlagevermögen vorgesehenen Nutzungsdauer. Der Nachweis dieser Ertragspositionen erfolgt in der PG 1.12.01.

Aufgrund der Herrichtung zwei neuer Flüchtlingsunterkünfte am Gereonshof und Gewerbepark Villip wird mit höheren Benutzungsgebühren ab 2023 gerechnet.

Für die Gebührentarife **Straßenreinigung und Winterdienst** wurde in 2020 eine neue Gebührenbedarfsberechnung vorgenommen. Aktuell werden die Gebühren für die Straßenreinigung mit 0,70 € pro lfd. m Grundstücksbreite (parallel zur Straße) und für den Winterdienst mit jeweils 0,54 € pro lfd. m Grundstücksbreite berechnet.

Die Friedhofsgebührenkalkulation wurde in 2016 überarbeitet. Die neue Gebührenordnung wurde in der Sitzung des Rates am 14.12.2016 beschlossen und trat zum 01.01.2017 in Kraft.

Die Erträge aus dem Ankauf der Grabnutzungsrechte werden als passive Rechnungsabgrenzungsposten periodengerecht auf den Zeitraum der Ruhefristen von 20 bzw. 30 Jahren aufgeteilt. Entsprechend wird die ertragswirksame Auflösung im Haushalt berücksichtigt.

Unter Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sind folgende Positionen geplant:

- Entgelt für Nutzung der öffentl. Straßenflächen (PG 1.02.01)
- Entgelte für Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr (PG 1.02.03)
- Nutzungsentgelt f. Grabaushub (PG 1.02.04)
- Nutzungsentgelt Heimatverein Villip (1.03.02.)
- Nutzungsentgelt - Pauschale f. Nutzung d. H.-D.-Genscher-Schule (1.03.03)
- Nutzungsentgelt Dorfsäle (PG 1.04.02)
- Nutzungsentgelt Ferienfreizeit (PG 1.06.03)

- Nutzungsentgelt Turnhallen (PG 1.08.01)
- Benutzungsgebühren und Nebenk. Obdachlose (1.05.03)

Für den Bereich der Nutzung der Dorfsäle, des Hallenbades und der Turnhallen wurden in 2011 neue Gebühren festgesetzt.

2.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position werden alle Erträge nachgewiesen, die auf Grund eines privaten Rechtsverhältnisses entstehen, wie z. B. Mieten und Pachten, Verkaufserlöse und dergleichen. Sie enthalten im Wesentlichen folgende Einzelpositionen:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
441100 Erträge aus Verkauf	-12.000	-22.324	-10.324	-22.324	0
441200 Mieten und Pachten	-138.726	-147.520	-8.794	-148.720	-1.200
441210 Mietnebenkosten	-25.684	-31.830	-6.146	-31.830	0
441900 Andere sonstige privatr. Leistungsentg.	-20.000	-20.000	0	-20.000	0
441901 Privatrechtl. Anerkennungsgebühren	-102	-90	12	-90	0
441903 Essensgeld Mittag Kindertagesstätte		-191.760	-191.760	-191.760	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.512	-413.524	-217.012	-414.724	-1.200

In den **Verkaufserlösen** sind insbesondere die Erträge aus Holzverkauf enthalten.

Die **Mieteinnahmen** berücksichtigen die aktuellen vertraglichen Vereinbarungen.

Die **anderen sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte** enthalten insbesondere die Eintrittsgelder aus kulturellen Veranstaltungen (1.04.01).

Die einzelnen Sachkonten sind insbesondere in den nachfolgenden Produktgruppen veranschlagt:

- Mieten und Pachten (PG 1.01.07; 1.03.02; 1.04.02; 1.08.02)
- Mietnebenkosten (PG 1.01.07; 1.04.02; 1.08.02)
- Andere sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (1.02.02, 1.04.01, 1.08.01)
- Privatrechtliche Anerkennungsgebühren (PG 1.01.07)

Ab 2023 wird das Essensgeld für Mittagessen in den Kindertagesstätten im Haushaltsplan veranschlagt. In gleicher Höhe ist eine Aufwandsposition veranschlagt.

2.3.5 Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen

Dieser Ertragsposition liegen folgende Details zugrunde:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
442100 Erstattungen Bund	0	0	0	-20.000	-20.000
442200 Erstattungen Land	-43.200	0	43.200	0	0
442300 Erstattungen Gmd.	-52.990	-154.000	-101.010	-455.000	-301.000
442500 Erstattungen s.ö.B	-51.000	-1.000	50.000	-1.000	0
442600 Erstattungen ver.U.	-207.698	-228.681	-20.983	-231.142	-2.461
442700 Erstattungen SoRe	-41.500	-42.760	-1.260	-42.760	0
442800 Erstattungen pri.U	-55.150	-1.150	54.000	-1.150	0
442900 Erstattungen übr.B	-38.841	-45.854	-7.013	-27.863	17.991
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.000	-1.000	0	-1.000	0
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-491.379	-474.445	16.934	-779.915	-305.470

Unter dem Sachkonto **Erstattungen Bund** werden in 2024 die Erstattungen für die Europawahl geplant.

In 2022 waren unter **Erstattungen Land** die Erstattungen für die Landtagswahl geplant.

Die Erträge aus **Erstattungen durch Gemeinden** setzen sich in aus einem Betrag für die Erstattung der Personalkosten von Mitarbeiterinnen, die für das Job-Center und eine weitere Behörde arbeiten sowie die Personalkostenerstattungen des Rhein-Sieg-Kreises für die Übernahme der Aufgaben aus dem Bildungs- und Teilhabepaket zusammen. Des Weiteren sind in 2023 Mittel i. H. v. 100 T€ und in 2024 Mittel i. H. v. 400 T€ als Erstattung durch das Land für die Baumaßnahme Unterführung des alten Rodder Kirchweges im Zuge der L 158 eingeplant. Auf dem Sachkonto Infrastrukturvermögen werden die Ansätze in gleicher Höhe vorgetragen.

Die **Erstattungen von verbundenen Unternehmen** betrifft die Erstattung der **Personal- und Raumkosten durch die AÖR** (PG 1.11.01). Die Personalkostenerstattung und damit verbunden auch der Personalaufwand wird jährlich weniger, da das Personal sukzessive von der AÖR übernommen wird. Die Personalabrechnung soll zukünftig ausschließlich durch die AÖR erfolgen.

Die **Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen** beinhalten die Kostenübernahme durch die RSAG für die Beseitigung des „wilden Mülls“ (PG 1.02.01) mit 9.000 € bzw. für die Entleerung der Straßenpapierkörbe entlang der überörtlichen Straßen (PG 1.12.01) mit 31.500 €.

Die **Erstattung von privaten Unternehmen** ergibt sich aus der Personalkostenerstattung der enewa GmbH für die im Bereich des Hallenbades tätigen Mitarbeiter sowie der jährlichen Gewinnausschüttung der enewa GmbH in Höhe von 51 %. Die Gewinnausschüttung ist aufgrund der Jahresabschlussprüfung 2019 nunmehr unter Finanzerträgen veranschlagt.

In den **Erstattungen von übrigen Bereichen** sind als wesentlichste Positionen die Kostenerstattung für die Grabbereitung durch eine Fremdfirma auf den konfessionellen Friedhöfen (PG 1.02.04) in Adendorf und Fritzdorf enthalten sowie Kostenerstattungen (PG 1.09.01) für Bauleitplanungskosten für Dritte kalkuliert.

2.3.6 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
452100 Ordnungsrechtliche Erträge	-100		100		0
452110 Bußgelder	-14.000	-11.000	3.000	-11.000	0
452120 Zwangsgelder	0	-100	-100	-100	0
452130 Verwarnungsgelder	-20.000	-25.000	-5.000	-30.000	-5.000
452200 Vollstreckungsgebühren	-10.000	-10.000	0	-10.000	0
452210 Säumniszuschläge	-7.500	-9.000	-1.500	-9.000	0
452220 Mahngebühren	-10.000	-12.000	-2.000	-12.000	0
452230 Stundungszinsen	-250	-1.000	-750	-1.000	0
452240 Rücklastschriftgebühren	-750	-750	0	-750	0
452260 Verspätungszuschläge	-10.000	-10.000	0	-10.000	0
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-40.000	-40.000	0	-20.000	20.000
452600 Konzessionsabgaben	-790.000	-802.000	-12.000	-802.000	0

452700 Schadenersatz	-300	-300	0	-300	0
452800 Spenden	-9.000	-10.000	-1.000	-10.000	0
452900 Andere so. Ertr. lfd. Verwaltungst.	-1.200	-2.119	-919	-1.921	198
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-145	-145	0	-145	0
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückstellung				-30.000	-30.000
Sonstige ordentliche Erträge	-913.245	-933.414	-20.169	-948.216	-14.802

Neben vielen kleineren Positionen, wie z. B. Mahngebühren, Säumniszuschlägen, Spenden, Verwarnungs- und Bußgeldern, sind als die beiden wichtigsten Positionen hier die **Konzessionsabgaben** (PG 1.11.01) zu nennen. Die Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser werden entsprechend den vorliegenden Abrechnungen angepasst. Die übrigen Ertragspositionen wurden an vorläufige Rechnungsergebnisse 2021 angepasst. Ebenso sind unter sonstigen Erträgen die Auflösungen von Rückstellungen sowie die Spenden im Besonderen zur Durchführung des Rheinischen Lesefestes von 6.000 € (1.04.03) veranschlagt.

2.4 Aufwendungen des Ergebnisplanes

Die Gesamtsumme der	Hhj. 2022	Hhj. 2023	Hhj. 2024
ordentlichen Aufwendungen schließt ab mit:	43.589.802 €	47.984.402 €	49.696.909 €
Globaler Minderaufwand gem. § 75 Abs. 2 GO NRW	-300.000 €	-479.831 €	-496.956 €
Finanzaufwendungen mit:	403.095 €	842.292 €	872.593 €
Summe:	43.613.130	48.346.863 €	50.072.546 €

Im **Gesamtergebnisplan** werden folgende ordentliche Aufwendungen veranschlagt:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
Personalaufwendungen	10.809.533	11.797.094	987.561	12.210.625	413.531
Versorgungsaufwendungen	837.000	862.500	25.500	799.500	-63.000
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.980.719	9.792.225	1.811.506	9.797.923	5.698

Bilanzielle Abschreibungen	4.318.713	4.462.036	143.323	4.768.818	306.782
Transferaufwendungen	17.966.953	19.276.055	1.309.102	20.329.763	1.053.708
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.676.884	1.794.492	117.608	1.790.280	-4.212
Ordentliche Aufwendungen	43.589.802	47.984.402	4.394.600	49.696.909	1.712.507

Nähere Erläuterungen erfolgen unter den einzelnen Aufwandspositionen.

2.4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen setzen sich zusammen aus:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Plan 2024	Differenz
501100 Bezüge Beamte	867.700	853.995	-13.705	906.091	52.095
501120 Überstunden Beamte	0	2	2	0	-2
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	6.950.900	7.335.508	384.608	7.590.238	254.730
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäftigte	0	125.466	125.466	119.457	-6.009
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	0	9.029	9.029	0	-9.029
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	0	451.809	451.809	491.814	40.005
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	18.138	18.630	492	19.190	560
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	531.300	569.490	38.190	609.383	39.893
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	1.488.900	1.570.339	81.439	1.678.481	108.142
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0
504100 Beihilfen Beamte	87.000	101.500	14.500	109.500	8.000
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	2.500	3.500	1.000	3.500	0
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigte	680.233	550.000	-130.233	500.000	-50.000
507300 Rückstellungen Beihilfe	175.962	200.000	24.038	175.000	-25.000
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0	1.026	1.026	1.172	146
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.900	6.800	-100	6.800	0
Personalaufwendungen	10.809.533	11.797.094	987.561	12.210.625	413.531

511100 Versorgungsbezüge Beamte	700.000	700.000	0	635.000	-65.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.empf.	137.000	162.500	25.500	164.500	2.000
Versorgungsaufwendungen	837.000	862.500	25.500	799.500	-63.000

Unter den **Personalaufwendungen** werden die für die in der AöR tätigen Mitarbeiter/ innen sowie der fest angestellte Mitarbeiter des Hallenbades nicht mehr nachgewiesen. Lediglich die Personalkosten der Bediensteten, die innerhalb der PG 1.01.06 Finanzservice nur mit Zeitanteilen für die Gemeindewerke AöR tätig sind, werden hier berücksichtigt.

Die Rückstellungen der **Pensionen und Beihilfen** für die Pensionäre werden im Jahresabschluss als Zahlungen im Finanzplan gegen Rückstellungen gebucht. Diese Beträge werden entsprechend den Prognosen der Rheinischen Versorgungskasse kalkuliert. In den Aufwendungen für **sonstige Beschäftigte** sind die Entgelte für die Aushilfen nachgewiesen. Diese sind im Wesentlichen im Bereich Baubetriebshof und der anderen Betreuungsangebote im Bereich der Schulträgeraufgaben tätig.

Der Personalaufwand wurde aufgrund der Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre um 10 % reduziert. Es wird davon ausgegangen, dass wie in den vergangenen Jahren durch verspätete Nach- bzw. Neubesetzungen und durch Beschäftigte, die keine Lohnfortzahlung erhalten, entsprechende Minderausgaben entstehen werden. Neueinstellungen können erfolgen, wenn die monatliche Budgetkontrolle dies finanziell zulässt. Die in 2023 beschlossenen Tarifsteigerungen wurden berücksichtigt.

Die Zuführung an die Pensionsrückstellungen und Beihilfen erfolgte aufgrund der Berechnung der Rheinischen Versorgungskasse.

Bezüglich Veränderungen im Stellenplan wird auf die Erläuterungen zum Stellenplan verwiesen.

2.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter diese Position fallen alle Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge und des Infrastrukturvermögens. Aber auch Kostenerstattungen an Dritte werden hier nachgewiesen; insbesondere die Erstattung des Straßenentwässerungsanteils an die AöR. Des Weiteren werden unter dieser Kostenart Sachkosten für z. B. die Kulturarbeit und die Ferienfreizeit veranschlagt.

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Plan 2024	Differenz
522100 Strom	342.260	953.020	610.760	780.770	-172.250
522200 Gas	302.400	427.100	124.700	581.200	154.100
522300 Fernwärme	2.000	0	-2.000	0	0
522400 Heizöl	16.500	55.000	38.500	40.000	-15.000
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	48.240	71.700	23.460	72.100	400
522600 Treibstoffe für Sonstiges	6.700	7.403	703	7.400	-3
522700 Wasser	30.320	34.590	4.270	34.590	0
522800 Abwasser	105.210	110.160	4.950	110.260	100
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	961.560	858.360	-103.200	829.865	-28.495
523110 Wartung Gebäudetechnik	46.100	53.150	7.050	53.150	0
523120 Pflege Außenanlagen	25.800	15.970	-9.830	15.970	0
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstücke	166.217	190.173	23.956	190.173	0
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	245.080	655.000	409.920	737.000	82.000
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	26.550	26.550	0	28.550	2.000
523310 Reinigung Maschinen, techn. Anlagen	300	300	0	300	0
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	36.010	36.450	440	36.550	100
523410 Reparatur von Fahrzeugen	72.800	77.000	4.200	77.300	300
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	175.500	183.000	7.500	186.000	3.000
523600 Unterhaltung der BuG	51.710	64.880	13.170	53.690	-11.190
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	93.375	114.400	21.025	109.800	-4.600
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	500	0	-500	0	0
523710 Abfallentsorgung	67.662	75.580	7.918	75.580	0
523720 Gebäudereinigung	514.850	516.800	1.950	521.005	4.205
523730 Schornsteinreinigung	3.450	3.810	360	3.810	0
524100 Schülerbeförderungskosten	332.760	301.200	-31.560	306.200	5.000
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	71.200	74.500	3.300	74.500	0
524901 Schulärztliche Untersuchungen	1.905	1.705	-200	1.705	0
525100 Erstattungen Bund	90.000	120.000	30.000	120.000	0

525300 Erstattungen Gmd.	56.500	56.500	0	56.500	0
525400 Erstattungen ZV	423.510	610.640	187.130	513.170	-97.470
525500 Erstattungen s.ö.B	238.000	249.500	11.500	300.500	51.000
525600 Erstattungen ver.U	1.396.937	1.512.900	115.963	1.441.879	-71.021
525800 Erstattungen pri.U	12.000	12.000	0	12.000	0
525900 Erstattungen übr.B	16.500	16.500	0	16.500	0
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.880.813	2.184.234	303.421	2.286.256	102.022
529200 Verbandsumlagen	65.000	65.000	0	68.000	3.000
529901 Sach-u. Dienstleistungen Kultur	20.000	20.000	0	20.000	0
529902 Sachkosten Ferienfreizeit	24.000	24.000	0	24.000	0
529903 Sachkosten Kulturwoche	5.000	6.000	1.000	6.000	0
529906 Sachkosten Jugendarbeit	5.500	7.150	1.650	5.650	-1.500
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.980.719	9.792.225	1.811.506	9.797.923	5.698

2.4.2.1 Aufwendungen für Energie, Abwasser, und Wasser

Die Veranschlagung der oben aufgeführten Aufwendungen für alle gemeindlichen Gebäude wurde verbrauchsorientiert unter Berücksichtigung der zum Zeitpunkt der Haushaltsmeldungen bekannten Preisentwicklung vorgenommen.

2.4.2.2 Unterhaltung Grundstücke und Gebäude

Die wesentlichen Positionen in diesem Bereich bilden die bauliche Unterhaltung aller gemeindlichen Gebäude, die Unterhaltung der Grünanlagen, Sportplätze, Spielplätze, Friedhöfe etc. und die Gebäudereinigung. Gerade durch die Corona-Pandemie sind im Bereich der Gebäudereinigung Mehraufwendungen zu veranschlagen. Durch das umfangreiche Leistungsangebot von Kinderspielplätzen, diversen Gebäuden, Grünanlagen und dergleichen ist eine Unterhaltung und damit auch Erhaltung dieser Vermögenswerte notwendig. Zur Wert- und Substanzerhaltung der Vermögensgegenstände sind diverse Maßnahmen erforderlich. Hinsichtlich der einzelnen Unterhaltungsmaßnahmen wird auf die Erläuterungen in den Teilplänen der Produktgruppen 1.01.10 „Baubetriebshof“ und 1.01.11 "Gebäudemanagement" hingewiesen. In 2023 sind Mittel i. H. v. 100 T€ und in 2024 Mittel i. H. v. 400 T€ für die Baumaßnahme Unterführung des alten Rodder Kirchweges im Zuge der L 158 eingeplant. Diese sind als Erstattung in gleicher Höhe vorgetragen.

2.4.2.3 Reinigung und Winterdienst Grundstücke

Für die Durchführung des Handstredienstes fallen die angemeldeten Kosten an. Falls aufgrund eines milden Winters kein Handstredienst durchgeführt werden muss, werden die Mittel nicht in vollem Umfang benötigt.

2.4.2.4 Unterhaltung Infrastrukturvermögen

Unter der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens sind die Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen, Wirtschaftswegen, Brücken und Tunnel und Grünanlagen zusammengefasst. Auch in diesem Bereich ist zur Vermögenserhaltung die regelmäßige Sanierung erforderlich. Hinsichtlich der einzelnen Unterhaltungsmaßnahmen wird auf die Erläuterungen in der Produktgruppe 1.12.01 Straßen, Wege, Plätze hingewiesen.

2.4.2.5 Unterhaltung Fahrzeuge

Diese Aufwendungen betreffen den Fuhrpark des Bauhofes (PG 1.01.10, einschließlich Geräte) und die Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr Wachtberg (PG 1.02.03).

2.4.2.6 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhaltet die Technische Ausrüstung der Feuerwehr (PG 1.02.03) und die Geräte des Baubetriebshofs (PG 1.01.10) sowie die Betriebsvorrichtungen für die Straßenbeleuchtung, Verkehrslenkung und Sportplätze und die Betriebs- und Geschäftsausstattung aller gemeindlichen Einrichtungen. Ebenso fällt hierunter die Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtungen. Besonders hervorzuheben ist hier die Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen.

2.4.2.7 Schulbezogene Aufwendungen

Unter den schulbezogenen Leistungen sind u. a. die Aufwendungen für die Schulen der Gemeinde veranschlagt.

2.4.2.8 Kostenerstattungen

In den Kostenerstattungen sind enthalten die Erstattungen an den Bund für Reisepässe und Personalausweise (PG 1.02.02), an den R-S-K für Leitstellengebühren (PG 1.02.03), an andere Gemeinden für Förderschüler (PG 1.03.04), an die Civitec für Datenverarbeitung (PG 1.01.05), an andere Träger für Tageseinrichtungen (PG 1.06.01), an Straßen NRW für den Winterdienst Ortsdurchfahrten qualifizierter Straßen (PG 1.12.02), an die enewa GmbH aufgrund des Pachtvertrages Hallenbad (PG1.11.01), an die AöR für Straßenentwässerungsanteil (PG 1.12.01), an Vereine für die Bewirtschaftung der Dorfsäle (PG 1.04.02) und an die AöR für die Gewässerunterhaltung (PG 1.13.03).

2.4.2.9 Sach- und Dienstleistungen

Unter den sonstigen Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für die Gleichstellungsstelle (PG 1.01.03), Untersuchungen arbeitsmedizinischer Dienst (PG 1.01.04), Telefonanbindung Bauhof u. a. (PG 1.01.05), Nutzung automatisiertes Liegenschaftsbuch (PG 1.01.07), Beseitigung „Wilder Müll u.ä.“ (PG 1.02.01), Windmühle Fritzdorf (PG 1.04.02), Betreuung OGS (PG 1.03.06), Sprachförderung (PG 1.03.07), Leistungen nach dem AsylbewerberLG (PG 1.05.02), Übergangsheime (PG 1.05.03), Kindertagesstätten (PG 1.06.01), Bauleitplanungskosten (PG 1.09.01), Straßenbeleuchtung (PG 1.11.01), ÖPNV Unterhaltung (PG 1.12.01), Forstwirtschaft und Bestandsbegründung (PG 1.13.04), veranschlagt. Bei der Verbandsumlage handelt es sich um die Umlage an VHS (PG 1.04.04). Die übrigen Sach- und Dienstleistungen ergeben sich aus der Sachkontenbezeichnung.

2.4.3 Bilanzielle Abschreibungen

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
572100 AfA immaterielle VG des AV	19.037	9.172	-9.865	1.161	-8.011
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	116.574	111.537	-5.037	108.780	-2.757
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	1.123.331	1.025.263	-98.068	1.132.859	107.596
574100 AfA Brücken und Tunnel	51.040	50.881	-159	50.882	1
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	4.707	4.706	-1	4.707	1
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.892.351	2.013.910	121.559	2.156.582	142.672
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturverm.	200.191	201.079	888	272.489	71.410
575200 AfA technische Anlagen	89.544	115.757	26.213	118.508	2.751
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	3.799	7.143	3.344	7.142	-1
575400 AfA Fahrzeuge	239.045	290.732	51.687	291.927	1.195
576100 AfA BuG	402.039	405.216	3.177	498.082	92.866
576200 AfA GWG	177.055	226.640	49.585	125.699	-100.941
Bilanzielle Abschreibungen	4.318.713	4.462.036	143.323	4.768.818	306.782

Die höheren Abschreibungen sind auf die zunehmende Investitionstätigkeit zurückzuführen.

Die Abschreibungen der geringwertigen Wirtschaftsgüter sind in voller Höhe durch die Auflösung der Investitionszuschüsse als Sonderposten gedeckt. Die Abschreibungen und Sonderposten werden erst im Jahresabschluss mit ihrer genauen Höhe verbucht.

2.4.4 Transferaufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
531300 Aufw. für Zuweisungen Gmd.	40.000	42.500	2.500	44.500	2.000
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	41.800	51.900	10.100	52.050	150
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	1.000	1.000	0	1.000	0
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	98.700	105.008	6.308	105.008	0
533610 Unterkunft und Heizung	7.500	0	-7.500	0	0
533800 Leistungen AsylbLG	250.000	270.000	20.000	270.000	0
533903 sonstige Leistungen §6 AsylbLG	0	0	0	0	0
533905 Leistungen analog SGB XII §2 AsylbLG	150.000	200.000	50.000	200.000	0
533909 Leistungen für BuT nach dem AsylbLG	2.500	4.000	1.500	4.000	0
534100 Gewerbesteuerumlage Bund	190.909	222.115	31.206	232.999	10.884
534200 Gewerbesteuerumlage Land	190.909	222.115	31.206	232.999	10.884
537210 Kreisumlage Allgemein	7.238.699	7.670.667	431.968	7.943.476	272.809
537220 Mehrbelastung Jugendamt	8.109.797	8.684.756	574.959	9.100.059	415.303
537230 Mehrbelastung ÖPNV	1.088.000	1.200.710	112.710	1.528.337	327.627
539400 Krankenhausinvestitionsumlage	307.139	351.284	44.145	365.335	14.051
Transferaufwendungen	17.966.953	19.276.055	1.309.102	20.329.763	1.053.708

Diese Aufwandsposition wird insbesondere durch die Zahlungen an das Land und den Rhein-Sieg-Kreis geprägt.

Die Zuschüsse an sonstige öffentliche Bereiche und die übrigen Bereiche beinhalten hauptsächlich Zahlungen an Vereinigungen, Kirchen etc. in Form von Betriebskostenzuschüssen, Zuschüssen für Jugendarbeit und dergleichen.

Dies sind z. B. Zuschüsse an die konfessionellen Friedhöfe (PG 1.02.04), an öffentl. Büchereien (PG 1.04.03), an offene Türen (PG 1.06.03), an Musikschule, an Vereine für Dorfsäle (PG 1.04.02), an Behindertenwohnheim Werthhoven (PG 1.05.01), an private Unternehmen (DSL PG 1.12.01) an Tourismusverein (PG 1.15.01), an Sportvereine für die Jugendarbeit und Kunstrasen (Berkum und Pech, PG 1.08.01 und 03). Hinsichtlich der einzelnen Veranschlagung wird auf die Einzelerläuterungen in den Teilplänen der Produktgruppen verwiesen.

Der Anteil der Transferaufwendungen für die Leistungen nach dem AsylbLG wurde an die Flüchtlingszahlen angepasst.

Bei der Gewerbesteuerumlage erfolgt eine konkrete Zuordnung auf die dem Bund bzw. dem Land zustehenden Anteile. Der Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage entwickelt sich wie folgt:

Jahre	Bund v.H.	Land v.H.
2023-2027	14,5	20,5

Diese Vervielfältiger wurden für die Kalkulation der Ansätze in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 angenommen.

Die wichtigsten Positionen in Bereich der Transferaufwendungen bilden die allgemeine Kreisumlage, die Jugendamtsumlage und Zahlung für die ÖPNV-Mehrbelastung an den Rhein-Sieg-Kreis. Bei der Berechnung wurden die Umlagesätze lt. Entwurf Nachtragshaushaltsplan 2022 des Rhein-Sieg-Kreises zuzüglich einer angekündigten nochmaligen Reduzierung des Umlagesatzes für die Kreisumlage in Höhe von 1,22 %-Punkten herangezogen.

Bezeichnung	Umlagesatz 2022	Ansatz 2022	Umlagesatz 2023	Betrag 2023	Umlagesatz 2024	Betrag 2024
Allgemeine Kreisumlage	29,50	7.238.699	29,50	7.670.667	29,67	7.943.476
Jugendamtsumlage	33,05	8.109.797	33,40	8.684.756	33,99	9.100.059
ÖPNV-Mehrbelastung		1.088.000		1.200.710		1.528.337

Insgesamt macht dies für Wachtberg eine Zahlungsverpflichtung in 2023 i. H. v. 17.556.133 € (Vj: 16.436.496 €) und in 2024 in Höhe von 18.477.634 € aus. Dies entspricht einer Erhöhung gegenüber dem jeweiligen Vorjahr um rd. 1,1 Mio. € bzw. 922 T€ aus.

Die Umlagesätze für die Allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage sollen sich nach Vorstellung der Kreisverwaltung bis 2024 wie folgt entwickeln:

	Kreisumlage		Jugendamtsumlage	
2025	32,30 %	8.936.245 €	32,98 %	9.124.377 €
2026	32,39 %	9.370.641 €	32,48 %	9.396.679 €
2027	33,24 %	10.065.117 €	31,87 %	9.650.279 €

2.4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Position setzt sich aus sonstigen Personalaufwendungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten, Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge und sonstige Beiträge, Betriebliche Steueraufwendungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen zusammen. Größere Abweichungen ergeben sich bei Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern aufgrund der höheren Anzahl an Ratsmitgliedern nach der Kommunalwahl in 2020 und der Änderung der Entschädigungsverordnung. Ebenso ergibt sich eine höhere Abweichung im Bereich Mieten und Pachten, da die Mietkosten für die Konferenzanlage entfallen.

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Plan 2024	Differenz
541100 Personaleinstellungen	12.000	6.000	-6.000	6.000	0
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	51.300	52.000	700	53.000	1.000
541300 Übernommene Reisekosten	25.000	20.000	-5.000	20.000	0
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	41.650	43.350	1.700	43.350	0
541700 Personalnebenaufwendungen	63.900	65.050	1.150	25.050	-40.000
541900 And. so. Personal- und Versorgungsaufw.	0	0	0	0	0
541901 Verdienstausfall Feuerwehr	2.000	2.000	0	2.000	0
541904 Arbeitsschutz	20.000	32.500	12.500	35.000	2.500
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsg.	65.560	60.630	-4.930	60.630	0
542110 Mietnebenkosten	9.240	9.780	540	9.780	0
542120 Miete für BuG	28.652	90.622	61.970	90.622	0
542200 Leasing für Operate Lease	29.353	64.175	34.822	38.500	-25.675
542300 Gebühren	2.976	3.376	400	3.376	0
542310 Bankgebühren	5.800	12.900	7.100	12.900	0
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	101.000	101.000	0	101.000	0
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigkeiten	21.616	24.916	3.300	24.916	0
542900 Sitzungsgelder	83.000	65.000	-18.000	65.000	0
542901 Verdienstausfall	650	650	0	650	0
542902 Aufwandsentschädigung	289.670	289.670	0	289.670	0
542903 Fraktionszuwendungen	5.000	5.000	0	5.000	0
542907 Abrechnung Eheschließungen Kapelle Klein	3.000	2.800	-200	2.800	0

543100 Büromaterial	19.920	21.980	2.060	22.030	50
543110 Verbrauchsmaterial	17.900	17.900	0	17.900	0
543210 Kopierkosten	38.120	35.850	-2.270	36.850	1.000
543300 Zeitungen und Fachliteratur	24.700	33.950	9.250	33.950	0
543400 Porto	50.550	37.520	-13.030	56.520	19.000
543500 Telefon	95.867	115.392	19.525	107.892	-7.500
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	0	75	75	75	0
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	10.000	10.000	0	10.000	0
543800 Werbung	1.000	1.000	0	1.000	0
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	61.615	47.170	-14.445	67.170	20.000
543901 Ankauf von Büchern	2.100	2.100	0	2.100	0
543902 Kauf von Spiel-und Beschäftigungsmat.	17.600	17.600	0	17.600	0
543903 Streumaterial	15.850	15.850	0	15.850	0
544100 Versicherungsbeiträge	16.658	19.990	3.332	21.370	1.380
544110 Haftpflichtversicherung	61.572	61.872	300	63.650	1.778
544120 Unfallversicherung	163.950	159.490	-4.460	164.980	5.490
544130 Gebäudeversicherung	107.000	137.410	30.410	151.290	13.880
544140 Eigenschadenversicherung	9.600	9.700	100	10.000	300
544150 Elektronikversicherung	14.400	14.100	-300	14.735	635
544170 Strafrechtsschutzversicherung	1.120	1.782	662	1.836	54
544180 Maschinenversicherung	5.285	5.140	-145	5.300	160
544200 Kfz-Versicherung	32.017	33.727	1.710	35.433	1.706
544210 Verkehrsrechtsschutzversicherung	900	940	40	970	30
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	25.853	21.853	-4.000	21.853	0
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderungen	0	0	0	0	0
544820 Abschreibung auf Forderungen	0	0	0	0	0
544900 Sonstige Beiträge	650	650	0	650	0
547100 Grundsteuer	9.125	11.033	1.908	11.033	0
547200 Kraftfahrzeugsteuer	1.165	1.499	334	1.499	0

549200 Schadensfälle	0	0	0	0	0
549210 Vandalismus	7.500	7.500	0	7.500	0
549700 Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbesteuer	3.500	0	-3.500	0	0
549800 Periodenfremde ordentlichen Aufwände	0	0	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.676.884	1.794.492	117.608	1.790.280	-4.212

2.5 Finanzerträge, Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Finanzerträge setzen sich aus der Abführung der AöR und der enewa GmbH an die Gemeinde und Zinsen von Kreditinstituten zusammen. Die Beteiligungserträge verb. Unternehmen waren bisher unter Erstattungen priv. Unternehmen veranschlagt. Die Zinserträge werden ab 2021 ebenfalls unter Beteiligungserträgen etatisiert.

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Differenz	Ansatz 2024	Differenz
469901 Beteiligungserträge verb. Unternehmen	-1.222.000	-1.261.000	-39.000	-1.586.000	-325.000
Finanzerträge	-1.222.000	-1.261.000	-39.000	-1.586.000	-325.000
551800 Zinsen Kred.	285.000	600.000	315.000	585.000	-15.000
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	76.400	200.000	123.600	250.000	50.000
559400 Zinsen Capital Lease	41.695	42.292	597	37.593	-4.699
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	403.095	842.292	439.197	872.593	30.301

Die Zinsen für die längerfristigen Darlehen werden gemäß den vorliegenden Zins- und Tilgungsplänen veranschlagt. Die Kassenkreditzinsen werden entsprechend dem Zinsniveau veranschlagt. Die Beteiligungserträge wurden an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst. Zukünftig wird mit einem höheren Beteiligungsgewinn gerechnet, da die enewa GmbH die Gaskonzessionierung in Wachtberg übernehmen wird. Ab 2024 wird daher mit einer Erhöhung i. H. v. 180 T€ jährlich gerechnet. Die AöR wird dies in ihrem Wirtschaftsplan 2024 entsprechend einplanen.

3. Finanzplan

Im Finanzplan werden die Rechengrößen **Einzahlungen** und **Auszahlungen** nachgewiesen. Diese unterteilen sich in Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit und für die Investitionstätigkeit. Bei den Einzahlungen handelt es sich um den

tatsächlichen Geldzufluss, der zum Zeitpunkt der Bezahlung von Gütern und Dienstleistungen entsteht und eine Erhöhung der Finanzmittel bewirkt. Bei den Auszahlungen fließen zum Zeitpunkt der Bezahlung von Gütern und Dienstleistungen an Dritte monetäre Finanzmittel ab und mindern den Bestand an liquiden Mitteln. Der Gesamtfinanzplan stellt in Zeile 38 den Gesamtbestand der liquiden Mittel dar.

Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der **Veränderung des Zahlungsmittelbestandes**, um somit eine aussagekräftige Information über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde zu erhalten und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum. Erst durch den Finanzplan werden die vorgesehenen Investitionen und die notwendige Finanzierungstätigkeit abgebildet, die aufgrund der Systematik im Ergebnisplan nicht enthalten ist.

Grundsätzlich werden die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnisplan deckungsgleich an den Finanzplan übertragen. Ausgenommen hiervon sind Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit können nicht mehr durch die Einzahlungen gedeckt werden.

Betrachtet man ausschließlich die **Hj. 2023 und 2024**, so weichen die Zahlen des Finanzplanes vom Ergebnisplan wie folgt ab:

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Saldo Ergebnisplan (Zeile 28)	2.460.633 €	3.105.510 €
Gesamtsumme Sonderposten	<u>+ 1.962.612 €</u>	<u>+ 2.088.345 €</u>
Zwischensumme	4.423.245 €	5.193.855 €
Rückstellungen (s. SK 505100, 506100, 507300)	./ 750.000 €	./ 675.000 €
AfA	./ 4.462.036 €	./ 4.768.818 €
zzgl. globaler Minderaufwand	479.831 €	496.956 €
zzgl. Außerordentliche Erträge	<u>2.370.742 €</u>	<u>1.451.277 €</u>
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzplan, Zeile 17)	<u>2.061.782 €</u>	<u>1.698.270 €</u>

3.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungs- und Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit

Zur Durchführung der notwendigen Investitionen werden folgende Mittel im Finanzplan für die Jahre 2023 und 2024 bereitgestellt:

		2023		2024	
Zuweisungen Bund			-81.000 €		-110.000 €
	Flüchtlingsunterkünfte	-81.000 €			
	Sanierung TH Adendorf			-110.000 €	
Zuweisungen vom Land			-7.745.153 €		-5.256.947 €
	Feuerschutzpauschale	-55.000 €		-55.000 €	
	Investitionspauschale	-1.359.853 €		-1.421.047 €	
	Sportpauschale ab 2015	-4.000 €		-4.000 €	
	Zuwendung Gemeindestraßen	-1.774.200 €			
	Zuwendungen Radwege	-810.000 €		-	
	Zuwendung Errichtung Buswartehallen	-2.461.400 €		-1.616.900 €	
	Zuwendung Gestaltung Ortskern Holzern	-680.000 €			
	Zuwendung Straßenausb. Umgestalt. Töpferstraße	-520.000 €			
	Zuwendung Ausbau Gehweg Eckendorfer Str.	-80.700 €			
	Zuwend. Straßenausb. Fahrradstr. Berkumer Weg			-1.125.000 €	
	Zuwend. Straßenausb. Fahrradstr. Stumpebergw.			-1.035.000 €	
Zuweisungen von Gemeinden			-5.000 €		-5.000 €
	Papierkörbe	-5.000 €		-5.000 €	
Zuweisungen sonstiger öffentlicher Bereich			-1.462.300 €		-460.000 €
	Zuwendung Umbau und Sanierung GS Adendorf Oberflächenentwässerung	-1.280.000 €			
	Zuwendung Sanierung TH Niederbachem	-182.300 €			

Zuwendung GS Niederbachem			-460.000 €	
Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen				-1.5000 €
Veräußerung bewegl. Sachen AV			-1.500 €	
Beiträge nach KAG			-845.000 €	-1.735.000 €
Beiträge Gestaltung Ortskern Holzem.	-130.000 €			
Beiträge Straßenausbau Schützenstr.	-715.000 €			
Beiträge Straßenausbau Am Zippenacker			-585.000 €	
Beiträge Straßenausbau Vettelhovener Str.			-450.000 €	
Beiträge Straßenausbau Mühlenstraße			-600.000 €	
Beiträge Straßenausb. Stumpebergw. Fahrradstr.			-100.000 €	
Summe der Einzahlungen:		-10.138.453 €		- 7.568.447 €

Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude		5.020.000 €		20.000 €
Erwerb von unbebauten u. bebauten Grundstücken	5.020.000 €			
Baumaßnahmen		22.917.050 €		16.000.000 €
Erneuerungsaufwand Straßenbeleuchtung	900.000 €		60.000 €	
Neubau Dorfsaal Werthhoven	15.000 €			
Wiederherstellung Hallenbad	2.203.000 €			
Investitionen Asylbewerberunterkünfte	810.000 €			
Erneuerung Schulzentrum	1.580.000 €		200.000 €	
Ausbau GS Niederbachem	150.000 €		2.000.000 €	
Neubau Feuerwehrgerätehaus Villip	81.000 €			
Sanierung Marienstr. 14, Ließem	160.000 €			
Sanierung TH Berkum	400.000 €			
Sanierung TH Niederbachem	1.250.000 €			

Bauwerk Grundsanierung KiTa Ließem	60.000 €	60.000 €
Umbau u. Sanierung GS Adendorf	1.300.000 €	
Sanierung Turnhalle Adendorf		2.100.000 €
Sanierung KiTa Oberbachem	950.000 €	
Sanierung Dienstwohnungen	270.000 €	
Lüftungsanlagen Grundschulen	10.000 €	
Neubau KiTa Ließem	700.000 €	3.600.000 €
Verwaltungsgebäude Auf d. Kummgraben, Villip	200.000 €	
Grundstücke Grundvermögen FB 6	57.500 €	
Ausweitung digitaler Infrastruktur GS	102.050 €	
Ausweitung digitaler Infrastruktur HDG-Schule	106.500 €	
Sportstättenkonzept	810.000 €	10.000 €
Straßenausbauprogramm		150.000 €
Gestaltung Ortskern Niederbachem	430.000 €	
Gestaltung Ortskern Gimmersdorf	650.000 €	
Barrierefreier Umbau Buswartehallen	2.480.000 €	1.870.000 €
Radwegebau	1.050.000 €	150.000 €
Deckensanierung Gemeindestraßen	1.520.000 €	980.000 €
Deckensanierung Wirtschaftswege	400.000 €	150.000 €
Straßenausbau Am Zippenacker	150.000 €	
Straßenausbau Vettelhovener Str.	125.000 €	
Gestaltung Ortskern Holzem	910.000 €	
Straßenausbau Umgestaltung Töpferstraße	880.000 €	
Gehwegausbau Quellenstraße	100.000 €	
Straßenausbau Schützenstraße	1.200.000 €	
Schulwegsicherung Pech	200.000 €	
Straßenausbau Überdorf	100.000 €	
Straßenausbau Am Zippenacker		650.000 €
Straßenausbau Vettelhovener Straße		500.000 €

	Straßenausbau Berkumer Weg, Fahrradstr.			1.250.000 €	
	Straßenausbau Stumpebergweg, Fahrradstr.			1.250.000 €	
	Straßenausbau Mühlenstraße			1.020.000 €	
	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	200.000 €			
	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 21 Ölmühle	105.000 €			
	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 20 a Rodder Kirchweg	50.000 €			
	Elektranten Fritzdorf und Adendorf	40.000 €			
	Pumptrack (Skaterbahn)	150.000 €			
	Erwerb von beweglichen Sachen über 410 €		1.011.280 €		652.380 €
	Einrichtung H.-D. Genscher-Schule	27.660 €		51.360 €	
	Einrichtung/Außenspielgeräte Grundschulen	131.640 €		113.620 €	
	Geräte Baubetriebshof	193.000 €		25.000 €	
	Einrichtung Rathaus	40.000 €		20.000 €	
	Spielgeräte Spielplätze	92.000 €		164.000 €	
	Kauf Hardware	20.000 €		10.000 €	
	Fahrzeuge Feuerwehr			78.000 €	
	Neukauf Fahrzeuge Baubetriebshof	225.000 €			
	Ausrüstung Feuerwehr	127.000 €		55.000 €	
	Einrichtung Turnhallen	6.080 €		4.200 €	
	Einrichtung Übergangsheime	6.000 €		6.000 €	
	Einrichtungen/Außenspielgeräte Kitas	97.000 €		70.200 €	
	Geräte Gebäudemanagement	2.900 €		11.000 €	
	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	3.000 €		4.000 €	
	Beschaffung Urnenwände/Stelen	35.000 €		35.000 €	
	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000 €		5.000 €	
	Erwerb von beweglichen Sachen unter 410 €		253.170 €		140.700 €

Allgemeine Investitionszuschüsse SoRe		194.200 €		40.000 €
Sonstige Investitionsauszahlungen		122.072 €		133.771 €
Erwerb von immateriellen VG	43.000 €		50.000 €	
Tilgung Capital Lease	79.072 €		83.771 €	
Summe der Auszahlungen:		29.517.772 €		16.986.851 €
Saldo aus Investitionstätigkeit gemäß Finanzplan:		19.379.319 €		9.418.404 €
zzgl. Kreditbedarf aufgrund EU's aus Vorjahr		9.995.366 €		
somit Kreditbedarf		29.374.685 €		9.418.404 €

Der Teilbetrag für 2023 i. H. v. 194.200 € und für 2024 i. H. v. 140.700 € zur Finanzierung von GwGs ist in dem Saldo aus Investitionstätigkeit enthalten.

Die Investitionen und deren Finanzierung setzen sich in dem **Haushaltsjahr 2023** im Einzelnen wie folgt zusammen:

Profit-Center	PSP-Element / Maßnahme	Ansatz 2023 in €	Finanzierung 2023 in €
10105	PSP 5.000028.710.011 Einrichtung Rathaus	40.000	
10105	PSP 5.000030.715.013 Lizenzen	15.000	
10105	PSP 5.000031.715.014 Kauf Software ab 2014	28.000	
10105	PSP 5.000037.710.011 Kauf Hardware	20.000	
10105	PSP 5.007048.721 GwG 1.01.05 Datenverarbeitung	10.000	
10105	PSP 5.007050.721 GwG 1.01.05 Innere Dienste-Rathaus	8.000	
10105	Summe	121.000	

10107	PSP 5.000137.700.100	Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 1	5.077.500	
10107	Summe		5.077.500	
10110	PSP 5.000027.036	Geräte BBH ab 2015	193.000	
10110	PSP 5.000070.17	Neukauf Fahrzeuge BBH	225.000	
10110	PSP 5.007051.721	GwG 1.01.10 BBH	19.900	
10110	PSP 5.007051.605	Zuwendung RSK Straßenpapierk. GwG 1.01.10 BBH		-5.000
10110	Summe		437.900	-5.000
10111	PSP 5.000040.700.300	Neubau Dorfsaal Werthhoven	15.000	
10111	PSP 5.000161.700.301	Wiederherstellung Hallenbad	2.203.000	
10111	PSP 5.000176.700.300-304	Investitionen Asylbewerberunterkünfte	810.000	
10111	PSP 5.000176.605	Zuwendung Investitionen Asylbewerberunterkünfte		-81.000
10111	PSP 5.000177.700.300	Bauwerk Erneuerung Schulzentrum	1.580.000	
10111	PSP 5.000177.605	Zuwendung Erneuerung Schulzentrum		
10111	PSP 5.000184.710	Geräte Gebäudemanagement	2.900	
10111	PSP 5.000190.700.300	Anbau GS Niederbachem	150.000	
10111	PSP 5.000199.700.300	Neubau Feuerwehrgerätehaus Villip	81.000	
10111	PSP 5.000211.700.300	Sanierung Marienstr. 14 Üheime Ließem	160.000	
10111	PSP 5.000214.700.300	Energetische Sanierung TH Berkum	400.000	
10111	PSP 5.000234.700.300	Sanierung Turnhalle Niederbachem	1.250.000	
10111	PSP 5.000214.605	Zuwendung Sanierung Turnhalle Niederb		-182.300
10111	PSP 5.000240.700.300	Bauwerk Grundsanierung KiTa Ließem	60.000	
10111	PSP 5.000246.700.300	GS Adendorf mbau und Sanierung	1.300.000	
10111	PSP 5.000246.605	Zuwendung GS Adendorf mbau und Sanierung		-1.280.000
10111	PSP 5.000247.700.300	KiTa Oberb Sanier u Oberfläentwäss	950.000	
10111	PSP 5.000267.700	Sanierung Dienstwohnungen Hausmeister	270.000	
10111	PSP 5.000271.700.300	Lüftungsanlagen Grundschulen	10.000	
10111	PSP 5.000276.700.300	Neubau KiTa Ließem	700.000	

10111	PSP 5.000277.700.300	Verwaltungsgebäude Auf d. Kummgraben Vp	200.000	
10111	PSP 5.007090.721	GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	1.000	
10111	Summe		10.142.900	-1.543.300
10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	3.000	
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	2.500	
10201	Summe		5.500	
10203	PSP 5.000072.710.012	Ausrüstung Feuerwehr	127.000	
10203	PSP 5.001003.600.012	Feuerschutzpauschale 2017		-55.000
10203	PSP 5.007052.721	GwG 1.02.03 Brandschutz	73.000	
10203	Summe		200.000	-55.000
10204	PSP 5.000243.710	Beschaffung Urnenwände/Stelen	35.000	
10204	Summe		35.000	
10302	PSP 5.000017.710.009	Einrichtung GS Adendorf ab 2015	21.190	
10302	PSP 5.000018.710.009	Einrichtung GS Berkum ab 2015	19.260	
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Berkum ab 2015	5.000	
10302	PSP 5.000019.710.009	Einrichtung GS Niederbachem ab 2015	28.350	
10302	PSP 5.000019.710.500	Außenspielgeräte GS Niederbachem ab 2016	6.000	
10302	PSP 5.000021.710.010	Einrichtung GS Vp/Pech ab 2016	45.840	
10302	PSP 5.000021.710.500	Außenspielgeräte GS Vp/Pech ab 2019	6.000	
10302	PSP 5.000262.700.300	Ausweitung digitaler Infrastruktur GS	102.050	
10302	PSP 5.007054.721	GwG 1.03.02 GS Adendorf	14.090	
10302	PSP 5.007055.721	GwG 1.03.02 GS Berkum	14.210	
10302	PSP 5.007056.721	GwG 1.03.02 GS Niederbachem	17.220	
10302	PSP 5.007058.721	GwG 1.03.02 GS Villip und Pech	15.020	
10302	Summe		294.230	

10303	PSP 5.000016.710.009	Kauf Einricht Hans-Dietrich-Genscher-Schule ab 2015	27.660
10303	PSP 5.000263.700.300	Ausweitung digitaler Infrastruktur HDG	106.500
10303	PSP 5.007060.721	GwG 1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule Wachtberg	28.940
10303	Summe		163.100
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagschulen	5.000
10306	Summe		5.000
10503	PSP 5.000077.710	Einrichtung Übergangsheime	6.000
10503	PSP 5.007070.721	GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	15.500
10503	Summe		21.500
10601	PSP 5.000140.710.015	Einrichtung KiTa Werthhoven ab 2015	1.900
10601	PSP 5.000141.710.012	Einrichtung KiTa Villip ab 2015	3.000
10601	PSP 5.000141.710.500	Außenspielgeräte KiTa Villip ab 2016	5.000
10601	PSP 5.000142.710.012	Einrichtung KiTa Adendorf ab 2015	2.000
10601	PSP 5.000142.710.500	Außenspielgeräte KiTa Adendorf ab 2016	7.000
10601	PSP 5.000143.710.012	Einrichtung Familienzentrum ab 2015	3.000
10601	PSP 5.000143.710.500	Außenspielgeräte Familienzentrum ab 2019	20.000
10601	PSP 5.000144.710.015	Einrichtung KiTa Niederbachem ab 2015	3.600
10601	PSP 5.000144.710.500	Außenspielgeräte Niederbachem ab 2019	28.000
10601	PSP 5.000145.710.012	Einrichtung KiTa Oberbachem ab 2015	3.500
10601	PSP 5.000145.710.500	Außenspielgeräte KiTa Oberbachem ab 2016	20.000
10601	PSP 5.007074.721	GwG 1.06.01 KiTa Adendorf	3.150
10601	PSP 5.007076.721	GwG 1.06.01 KiTa Niederbachem	2.000
10601	PSP 5.007077.721	GwG 1.06.01 KiTa Oberbachem	1.550
10601	PSP 5.007078.721	GwG 1.06.01 KiTa Villip	1.500
10601	PSP 5.007079.721	GwG 1.06.01 Familienzentrum	2.000
10601	PSP 5.007080.721	GwG 1.06.01 KiTa Werthhoven	1.000
10601	PSP 5.009000.750.002	Familienzentrum - Leasing (Leasingraten)	79.072

10601	Summe		187.272	
10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	
10603	Summe		5.000	
10801	PSP 5.000076.710.008	Einrichtung/ Geräte Turnhallen ab 2014	6.080	
10801	PSP 5.000197.700.300	Sportstättenkonzept	872.000	
10801	PSP 5.000256.700.300	Pumptrack (Skaterbahn)	150.000	
10801	PSP 5.001002.600.008	Sportpauschale ab 2015		-4.000
10801	PSP 5.007085.721	GwG 1.08.01 Sportanlagen	3.590	
10801	Summe		1.031.670	-4.000
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	900.000	
11201	PSP 5.000113.700	Radwegebau div. Maßnahmen	1.050.000	
11201	PSP 5.000113.605	Zuwendungen Radwegebau div. Maßnahmen		-810.000
11201	PSP 5.000133.710.007	Elektrant Fritzdorf und Adendorf	40.000	
11201	PSP 5.000159.700.300	Bauwerk Gestaltung Ortskern Nb	430.000	
11201	PSP 5.000160.700.300	Bauwerk Gestaltung Ortskern Gimmersdorf	650.000	
11201	PSP 5.000188.700	Deckensanierung Gemeindestraße	1.520.000	
11201	PSP 5.000188.605	Zuwendung Deckensanierung Gemeindestraße		-1.774.200
11201	PSP 5.000189.700.300	Deckensanierung Wirtschaftswege	400.000	
11201	PSP 5.000225.700.300	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 21 Ölmühle	105.000	
11201	PSP 5.000226.700.300	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 20a Rodder Kirchweg	50.000	
11201	PSP 5.000228.610	Beiträge Ausbau Gehweg Eckendorfer		-80.700
11201	PSP 5.000229.700.300	Ausbau Am Zippenacker	150.000	
11201	PSP 5.000230.700.300	Ausbau Vettelhovener Straße	125.000	
11201	PSP 5.000232.700.300	Bauwerk Gestaltung Ortskern Holzern	910.000	
11201	PSP 5.000232.605	Zuwendung Gestaltung Ortskern Holzern		-680.000
11201	PSP 5.000232.610	KAG-Beiträge Gestaltung Ortskern Holzern		-130.000
11201	PSP 5.000254.700.300	Straßenausbau Umgestaltung Töpferstraße	880.000	

11201	PSP 5.000254.605	Zuwend Strausbau Umgestaltung Töpferstr		-520.000
11201	PSP 5.000264.700.300	Gehwegausbau Quellenstraße	100.000	
11201	PSP 5.000266.700.300	Straßenausbau Schützenstraße	1.200.000	
11201	PSP 5.000266.610	Beiträge Straßenausbau Schützenstraße		-715.000
11201	PSP 5.000278.700.300	Schulwegsicherung Pech	200.000	
11201	PSP 5.000266.700.300	Straßenausbau Überdorf	100.000	
11201	Summe		8.810.000	-4.709.900
11203	PSP 5.000164.700.300	Bauwerk Errichtung Buswartehallen	2.480.000	
11203	PSP 5.000164.600	Zuwendung Errichtung Buswartehallen		-2.461.400
11203	Summe		2.480.000	-2.461.400
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	
11301	Summe		4.000	
11302	PSP 5.000036.710.012	Spielplätze Spielgeräte ab 2017	92.000	
11302	PSP 5.007089.721	GwG 1.13.02 Spielplätze/Bolzplätze	10.000	
11302	Summe		102.000	
11303	PSP 5.000158.700.300	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	394.200	
11303	Summe		394.200	
11601	PSP 5.001000.600.010	Investitionspauschale 2016		
11601	Summe			
	Gesamtsumme Investitionstätigkeiten		29.517.772	
	Einzahlungen		<u>-10.138.453</u>	
	Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit		19.379.319	
	zzgl. Kreditbedarf für EU's aus Vorjahren		<u>9.995.366</u>	

29.374.685

Die Investitionen und deren Finanzierung setzen sich in dem **Haushaltsjahr 2024** im Einzelnen wie folgt zusammen:

Profit-Center	PSP-Element / Maßnahme	Ansatz 2024 in €	Finanzierung 2024 in €
10102	PRO 5.007099 GwG 1.01.02 Statistik u Wahlen	1.000	
10102	Summe	1.000	
10105	PSP 5.000028.710.011 Einrichtung Rathaus	20.000	
10105	PSP 5.000030.715.013 Lizenzen	0	
10105	PSP 5.000031.715.014 Kauf Software ab 2014	50.000	
10105	PSP 5.000037.710.011 Kauf Hardware	10.000	
10105	PSP 5.007048.721 GwG 1.01.05 Datenverarbeitung	10.000	
10105	PSP 5.007050.721 GwG 1.01.05 Innere Dienste-Rathaus	5.000	
10105	Summe	95.000	
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 1	20.000	
10107	Summe	20.000	
10110	PSP 5.000027.036 Geräte BBH ab 2015	25.000	
10110	PSP 5.007051.721 GwG 1.01.10 BBH	19.900	
10110	PSP 5.007051.605 Zuwendung RSK Straßenpapierk. GwG 1.01.10 BBH		-5.000
10110	Summe	44.900	-5.000
10111	PSP 5.000177.700.300 Bauwerk Erneuerung Schulzentrum	200.000	
10111	PSP 5.000184.710 Geräte Gebäudemanagement	11.000	
10111	PSP 5.000190.700.300 Anbau GS Niederbachem	2.000.000	

10111	PSP 5.000190.605	Zuwendung Anbau GS Niederbachem		-460.000
10111	PSP 5.000240.700.300	Bauwerk Grundsanierung KiTa Ließem	60.000	
10111	PSP 5.000268.700.300	Sanierung TH Adendorf	2.100.000	
10111	PSP 5.000268.605	Zuwend Sanierung TH Adendorf		-110.000
10111	PSP 5.000276.700.300	Neubau KiTa Ließem	3.600.000	
10111	PSP 5.007090.721	GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	1.000	
10111	Summe		7.972.000	-570.000
10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	4.000	
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	2.500	
10201	Summe		6.500	
10203	PSP 5.000048.710.016	Feuerwehrfahrzeuge ab 2017	78.000	
10203	PSP 5.000072.710.012	Ausrüstung Feuerwehr	55.000	
10203	PSP 5.001003.600.012	Feuerschutzpauschale 2017		-55.000
10203	PSP 5.005003.623	Verkauf alter Feuerwehrfahrzeuge ab 2015		-1.500
10203	PSP 5.007052.721	GwG 1.02.03 Brandschutz	19.000	
10203	Summe		152.000	-56.500
10204	PSP 5.000243.710	Beschaffung Urnenwände/Stelen	35.000	
10204	Summe		35.000	
10302	PSP 5.000017.710.009	Einrichtung GS Adendorf ab 2015	21.640	
10302	PSP 5.000018.710.009	Einrichtung GS Berkum ab 2015	21.180	
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Berkum ab 2015	4.000	
10302	PSP 5.000019.710.009	Einrichtung GS Niederbachem ab 2015	25.900	
10302	PSP 5.000019.710.500	Außenspielgeräte GS Niederbachem ab 2016	5.000	
10302	PSP 5.000021.710.010	Einrichtung GS Vp/Pech ab 2016	30.900	
10302	PSP 5.000021.710.500	Außenspielgeräte GS Vp/Pech ab 2019	5.000	
10302	PSP 5.007054.721	GwG 1.03.02 GS Adendorf	10.000	

10302	PSP 5.007055.721	GwG 1.03.02 GS Berkum	10.500
10302	PSP 5.007056.721	GwG 1.03.02 GS Niederbachem	8.000
10302	PSP 5.007058.721	GwG 1.03.02 GS Villip und Pech	8.000
10302	Summe		150.120
10303	PSP 5.000016.710.009	Kauf Einricht Hans-Dietrich-Genscher-Schule ab 2015	51.360
10303	PSP 5.007060.721	GwG 1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule Wachtberg	9.070
10303	Summe		60.430
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagschulen	5.000
10306	Summe		5.000
10503	PSP 5.000077.710	Einrichtung Übergangsheime	6.000
10503	PSP 5.007070.721	GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	4.000
10503	Summe		10.000
10601	PSP 5.000140.710.015	Einrichtung KiTa Werthhoven ab 2015	1.500
10601	PSP 5.000141.710.012	Einrichtung KiTa Villip ab 2015	2.000
10601	PSP 5.000141.710.500	Außenspielgeräte KiTa Villip ab 2016	4.000
10601	PSP 5.000142.710.012	Einrichtung KiTa Adendorf ab 2015	2.000
10601	PSP 5.000143.710.012	Einrichtung Familienzentrum ab 2015	3.000
10601	PSP 5.000143.710.500	Außenspielgeräte Familienzentrum ab 2019	3.000
10601	PSP 5.000144.710.015	Einrichtung KiTa Niederbachem ab 2015	3.700
10601	PSP 5.000144.710.500	Außenspielgeräte Niederbachem ab 2019	20.000
10601	PSP 5.000145.710.012	Einrichtung KiTa Oberbachem ab 2015	6.000
10601	PSP 5.000145.710.500	Außenspielgeräte KiTa Oberbachem ab 2016	25.000
10601	PSP 5.007074.721	GwG 1.06.01 KiTa Adendorf	2.180
10601	PSP 5.007076.721	GwG 1.06.01 KiTa Niederbachem	2.000
10601	PSP 5.007077.721	GwG 1.06.01 KiTa Oberbachem	1.450

10601	PSP 5.007078.721	GwG 1.06.01 KiTa Villip	1.500	
10601	PSP 5.007079.721	GwG 1.06.01 Familienzentrum	2.000	
10601	PSP 5.007080.721	GwG 1.06.01 KiTa Werthhoven	1.100	
10601	PSP 5.009000.750.002	Familienzentrum - Leasing (Leasingraten)	83.771	
10601	Summe		164.201	
10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	
10603	Summe		5.000	
10801	PSP 5.000076.710.008	Einrichtung/ Geräte Turnhallen ab 2014	4.200	
10801	PSP 5.000197.700.300	Sportstättenkonzept	10.000	
10801	PSP 5.001002.600.008	Sportpauschale ab 2015		-4.000
10801	PSP 5.007085.721	GwG 1.08.01 Sportanlagen	3.500	
10801	Summe		17.700	-4.000
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	60.000	
11201	PSP 5.000113.700.302	Radwegebau allgemein	150.000	
11201	PSP 5.000151.700.200	Herricht u Erschließen Straßenausbauprog	150.000	
11201	PSP 5.000188.700.306	Deckensanierung Gemeindestr. Zukunfts zw. A d Rosenb.	980.000	
11201	PSP 5.000189.700.300	Deckensanierung Wirtschaftswege	150.000	
11201	PSP 5.000229.700.300	Ausbau Am Zippenacker	650.000	
11201	PSP 5.000229.610	Beiträge Ausbau Gehweg Am Zippenacker		-585.000
11201	PSP 5.000230.700.300	Ausbau Vettelhovener Straße	500.000	
11201	PSP 5.000230.610	Beiträge Ausbau Vettelhovener Straße		-450.000
11201	PSP 5.000252.700.300	Straßenausbau Berkumer Weg Fahrradstraße	1.250.000	
11201	PSP 5.000252.605	Zuw. Straßenausbau Berkumer Weg Fahrradstraße		-1.125.000
11201	PSP 5.000253.700.300	Straßenausbau Stumpebergweg Fahrradstraße	1.250.000	
11201	PSP 5.000253.605	Zuw. Straßenausbau Stumpebergweg Fahrradstraße		-1.035.000
11201	PSP 5.000253.610	Beiträge Straßenausbau Stumpebergweg Fahrradstraße		-100.000
11201	PSP 5.000265.700.300	Straßenausbau Mühlenstraße	1.020.000	

11201	PSP 5.000265.610	Beiträge Straßenausbau Mühlenstraße		-600.000
11201	Summe		6.160.000	-3.895.000
11203	PSP 5.000164.700.300	Bauwerk Errichtung Buswartehallen	1.870.000	
11203	PSP 5.000164.600	Zuwendung Errichtung Buswartehallen		-1.616.900
11203	Summe		1.870.000	-1.616.900
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	
11301	Summe		4.000	
11302	PSP 5.000036.710.012	Spielplätze Spielgeräte ab 2017	164.000	
11302	PSP 5.007089.721	GwG 1.13.02 Spielplätze/Bolzplätze	10.000	
11302	Summe		174.000	
11303	PSP 5.000158.700.300	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	40.000	
11303	Summe		40.000	
11601	PSP 5.001000.600.010	Investitionspauschale 2016		-1.421.047
11601	Summe			-1.421.047
	Gesamtsumme Investitionstätigkeiten		16.986.851	
	Einzahlungen		<u>-7.568.447</u>	
	Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit		9.418.404	

Die Investitionen und deren Finanzierung in der **mittelfristigen Finanzplanung 2025-2027** stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Profit-Center	PSP-Element/Maßnahme	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
10101	PSP 5.000029.710.002 Kauf Mikrofonanlage für Ratsarbeit	25.000		
10105	Summe	25.000		
10102	PRO 5.007099 GwG 1.01.02 Statistik u Wahlen	2.000		1.200
10102	Summe	2.000		1.200
10105	PSP 5.000028.710.011 Einrichtung Rathaus 2016	20.000	20.000	20.000
10105	PSP 5.000031.715.014 Kauf Software ab 2014	10.000	10.000	10.000
10105	PSP 5.000037.710.011 Kauf Hardware	10.000	10.000	10.000
10105	PSP 5.007048.721 GwG 1.01.05 Datenverarbeitung	10.000	10.000	10.000
10105	PSP 5.007050.721 GwG 1.01.05 Innere Dienste-Rathaus	5.000	5.000	5.000
10105	Summe	55.000	55.000	55.000
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 6	20.000	20.000	20.000
10107	Summe	20.000	20.000	20.000
10110	PSP 5.000027.036 Geräte BBH ab 2015	75.000	135.000	
10110	PSP 5.000070.017 Neukauf Fahrzeuge BBH	60.000		180.000
10110	PSP 5.007051.721 GwG 1.01.10 BBH	19.900	19.900	19.900
10110	PSP 5.007051.605 Zuwendung RSK Straßenpapierk. GwG 1.01.10 BBH	-5.000	-5.000	-5.000
10110	Summe	149.900	149.900	194.900
10111	PSP 5.000177.700.300 Bauwerk Erneuerung Schulzentrum	450.000		
10111	PSP 5.000190.700.300 Anbau GS Niederbachem	1.000.000		

10111	PSP 5.000190.605	Zuwendung Anbau GS Niederbachem	-229.000		
10111	PSP 5.000276.700.300	Neubau KiTa Ließem	60.000		
10111	Summe		1.281.000		
10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	4.000	4.000	5.000
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	2.700	2.500	2.500
10201	Summe		6.700	6.500	7.500
10203	PSP 5.000048.710.016	Feuerwehrfahrzeuge ab 2017	70.000	470.000	190.000
10203	PSP 5.000072.710.012	Ausrüstung Feuerwehr	10.000	10.000	10.000
10203	PSP 5.001003.600.012	Feuerschutzpauschale ab 2018	-55.000	-55.000	-55.000
10203	PSP 5.005003.623	Verkauf alter Feuerwehrfahrzeuge ab 2015	-2.000	-6.000	-1.500
10203	PSP 5.007052.721	GwG 1.02.03 Brandschutz	19.000	19.000	19.000
10203	Summe		42.000	438.000	162.500
10204	PSP 5.000243.710	Beschaffung Urnenwände/Stelen	35.000	35.000	35.000
10204	Summe		35.000	35.000	35.000
10302	PSP 5.000017.710.009	Einrichtung GS Adendorf ab 2015	17.470	17.470	17.470
10302	PSP 5.000017.710.500	Außenspielgeräte GS Adendorf ab 2019	4.000	6.000	7.000
10302	PSP 5.000018.710.009	Einrichtung GS Berkum ab 2015	26.660	16.660	16.660
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Berkum ab 2019	4.000	5.000	25.000
10302	PSP 5.000019.710.009	Einrichtung GS Niederbachem ab 2015	26.600	34.990	34.990
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Niederbachem ab 2019	5.000	7.000	6.000
10302	PSP 5.000021.710.009	Kauf Einrichtung GS Villip/Pech ab 2016	30.900	30.900	25.900
10302	PSP 5.000021.710.500	Außenspielgeräte GS Vp/Pech ab 2019	5.000	5.000	5.000
10302	PSP 5.007054.721	GwG 1.03.02 GS Adendorf	10.000	2.000	2.000
10302	PSP 5.007055.721	GwG 1.03.02 GS Berkum	8.000	8.000	8.000
10302	PSP 5.007056.721	GwG 1.03.02 GS Niederbachem	8.000	8.000	8.000
10302	PSP 5.007058.721	GwG 1.03.02 GS Villip und Pech	8.000	8.000	8.000

10302 Summe		153.630	149.020	164.020
10303	PSP 5.000016.710.009 Einr H-Dietrich-Genscher-Schule ab 2015	28.310	24.930	24.930
10303	PSP 5.007060.721 GwG 1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule Wachtberg	7.760	12.200	8.260
10303 Summe		36.070	37.130	33.190
10306	PSP 5.007061.721 GwG 1.03.06 Offene Ganztagschulen	5.000	5.000	5.000
10306 Summe		5.000	5.000	5.000
10503	PSP 5.000077.710 Einrichtung Übergangsheime	6.000	6.000	6.000
10503	PSP 5.007070.721 GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	4.000	4.000	4.000
10503 Summe		10.000	10.000	10.000
10601	PSP 5.000140.710.015 Einrichtung KiTa Werthhoven ab 2015	1.500	1.500	1.500
10601	PSP 5.000140.710.500 Außenspielgeräte KiTa Werthhoven ab 2019	25.000	6.000	10.000
10601	PSP 5.000141.710.012 Einrichtung KiTa Villip ab 2015	2.000	2.000	2.000
10601	PSP 5.000141.710.500 Außenspielgeräte KiTa Villip ab 2019	10.000	6.000	6.000
10601	PSP 5.000142.710.012 Einrichtung KiTa Adendorf ab 2015	2.000	2.000	2.000
10601	PSP 5.000142.710.500 Außenspielgeräte KiTa Adendorf ab 2019	20.000	6.000	15.000
10601	PSP 5.000143.710.012 Einrichtung Familienzentrum ab 2015	3.050	3.000	3.000
10601	PSP 5.000143.710.500 Außenspielgeräte Familienzentrum ab 2019	25.000	15.000	5.000
10601	PSP 5.000144.710.015 Einrichtung KiTa Niederbachem ab 2015	2.000	2.000	2.000
10601	PSP 5.000144.710.500 Außenspielgeräte Niederbachem ab 2019		6.000	10.000
10601	PSP 5.000145.710.012 Einrichtung KiTa Oberbachem ab 2015	1.500	1.500	1.500
10601	PSP 5.000145.710.500 Außenspielgeräte KiTa Oberbachem ab 2015	15.000	10.000	15.000
10601	PSP 5.007074.721 GwG 1.06.01 KiTa Adendorf	1.500	1.500	1.500
10601	PSP 5.007076.721 GwG 1.06.01 KiTa Niederbachem	2.000	2.000	2.000
10601	PSP 5.007077.721 GwG 1.06.01 KiTa Oberbachem	1.100	1.100	1.100
10601	PSP 5.007078.721 GwG 1.06.01 KiTa Villip	1.500	1.500	1.500
10601	PSP 5.007079.721 GwG 1.06.01 Familienzentrum	2.000	2.000	2.000

10601	PSP 5.007080.721	GwG 1.06.01 KiTa Werthhoven	1.000	1.000	1.000
10601	PSP 5.009000.750.002	Familienzentrum - Leasing (Leasingraten)	88.470	93.169	97.868
10601	Summe		204.620	163.269	179.968
10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000		
10603	Summe		5.000		
10801	PSP 5.000076.710.008	Einrichtung/ Geräte Turnhallen 2014	6.600	5.500	3.000
10801	PSP 5.000197.700.300	Sportstättenkonzept	10.000	10.000	10.000
10801	PSP 5.000257.700.300	Fitnesspark Grüne Mitte	60.000		
10801	PSP 5.001002.600.008	Sportpauschale ab 2015	-4.000	-4.000	-4.000
10801	PSP 5.007085.721	GwG 1.08.01 Sportanlagen	1.500	1.500	1.500
10801	Summe		74.100	13.000	10.500
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	30.000	30.000	30.000
11201	PSP 5.000113.700.302	Radwegebau allgemein	150.000	150.000	150.000
11201	PSP 5.000151.700.200	Herricht u Erschließen Straßenausbauprog	150.000	150.000	150.000
11201	PSP 5.000188.700.306	Deckensanierung Gemeindestr. Zukunfts zw. A d Ro-			
11201	senb.		100.000		
11201	PSP 5.000189.700.300	Deckensanierung Wirtschaftswege	150.000	150.000	150.000
11201	Summe		580.000	480.000	480.000
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	4.000	4.000
11301	Summe		4.000	4.000	4.000
11302	PSP 5.000036.710.012	Spielplätze Spielgeräte ab 2017	155.000	169.000	128.000
11302	PSP 5.007089.721	GwG 1.13.02 Spielplätze/Bolzplätze	10.000	10.000	10.000
11302	Summe		165.000	179.000	138.000
11303	PSP 5.000158.700.300	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	40.000	40.000	40.000

11303 Summe		40.000	40.000	40.000
11601 PSP 5.001000.600.012 Investitionspauschale ab 2018		-1.487.836	-1.557.764	-1.630.979
		-	-	-
11601 Summe		1.487.836	1.557.764	1.630.979
Finanzierungssaldo aus Investitionstätigkeit		1.406.184	227.055	-90.201
<i>Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit</i>		1.406.184	227.055	-90.201

In dem hier dargestellten Finanzierungsfehlbedarf ist die Umschuldungen eines Kredites in 2025 nicht enthalten.

Finanzierungstätigkeit

Die **Tilgungsrate** für Kredite beträgt in

2017	728 T€
2018	700 T€
2019	873 T€
2020	2.869 T€
2021	2.092 T€ (lt. vorl. Ergebnis 2021)
2022	868 T€
2023	1.032 T€
2024	1.054 T€
2025	2.159 T€ *
2026	1.146 T€
2027	1.095 T€

*In 2025 steht ein Kredit in Höhe von 1.323.240 € zur Umschuldung an.

4. Schuldenentwicklung

Die Schulden der Gemeinde Wachtberg entwickeln sich wie folgt:

jeweils zum 31.12 eines jeden Jahres

2016	9.881 T€
2017	10.253 T€
2018	10.953 T€
2019	16.020 T€
2020	24.644 T€
2021	24.278 T€ (lt. vorl. Ergebnis 2021)
2022	36.458 T€
2023	64.801 T€*
2024	73.165 T€
2025	73.348 T€
2026	72.429 T€
2027	71.334 T€

*** hierin ist eine Kreditermächtigung i. H. v. 9.995.366 für die Ermächtigungsübertragungen aus 2022 enthalten.**

5. Kassenlage

Die Liquidität der Gemeindekasse Wachtberg konnte 2022 wie in den Vorjahren vorwiegend nur durch die Aufnahme von kurzfristigen Kassenkrediten aufrechterhalten werden.

Unter Berücksichtigung dieser Vorgaben konnten jeweils folgende Kassenbestände zu den einzelnen Quartalsenden vorgetragen werden.

03.01.2022	-20.698.403,43 €
30.03.2022	-24.154.638,57 €
30.06.2022	-20.558.072,68 €
30.09.2022	-21.720.367,06 €
30.12.2022	-18.145.193,28 €

Diesem Bestand liegen folgende Verpflichtungen aus der vorübergehenden Aufnahme von Kassenkreditmitteln zugrunde, die in dem vorstehenden Kassenbestand als „Verbindlichkeit“ miterfasst sind:

	<u>Gesamtbetrag</u>	<u>längerfristig</u>	<u>Tagesgeld</u>
03.01.2022	24.000.000 €	21.000.000 €	3.000.000 €
30.03.2022	25.000.000 €	21.000.000 €	4.000.000 €
30.06.2022	23.000.000 €	21.000.000 €	2.000.000 €
30.09.2022	21.000.000 €	21.000.000 €	0 €
30.12.2022	21.000.000 €	21.000.000 €	0 €

Für die längerfristigen Kassenkredite liegt der Durchschnittszinssatz bei -0,17 %. Der für die Tagesgeldaufnahme zu zahlende Zinssatz beträgt aktuell 0,25 % p. A..

In § 5 der Haushaltssatzung der Gemeinde ist der Höchstbetrag zur Aufnahme von Kassenkrediten auf insgesamt 35,0 Mio. € festgesetzt. Der Höchstbetrag wird gegenüber dem Vorjahr nicht angehoben. Das im Finanzplan ausgewiesene Liquiditätsdefizit wird durch die Aufnahme neuer Kassenkredite gedeckt. Der Höchstbetrag dient lediglich zur Abdeckung von Auszahlungsspitzen und ist nur an wenigen Tagen des Jahres erforderlich.

6. Erläuterung von haushaltstechnischen Begriffen bzw. Verfahren

Budgetierung

Die Budgets wurden auf Produktebene gebildet. Es wird auf die Festsetzungen in der Haushaltssatzung verwiesen.

Investive Maßnahmen werden wie bisher auf der Ebene der Investitionsprojekte budgetiert.

In den o. g. Budgets sind die Personalaufwendungen und Abschreibungen nicht enthalten. Hierfür wird jeweils in der Gesamtsumme ein gesondertes Budget gebildet. Auf die Bestimmungen in der Haushaltssatzung wird besonders hingewiesen.

Zweckbindungen von Einnahmen

Mehrerträge/-einzahlungen aus der Abwicklung von Schadensfällen berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen zur Beseitigung der Folgen der Schadensereignisse (siehe § 21 Abs. 2 KomHVO).

Mehrerträge / -einzahlungen aus pauschalierter Zuweisungen für besondere Bedarfssituationen, Zuschüsse, Zuweisungen, Spenden und sonstige Leistungen Dritter berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen im jeweiligen Produktbereich (Budget) bzw. für Investitionsprojekte.

Einzahlungen im Finanzplan für Investitionen können nicht zur Finanzierung von Aufwendungen im Ergebnisplan herangezogen werden. Unter Berücksichtigung des Defizits im Ergebnisplan gilt dies auch für höhere Erträge im Ergebnisplan, diese dürfen nicht zur Finanzierung von Auszahlungen im Finanzplan herangezogen werden.

Überschreitung von Budgetermächtigungen oder Einzelpositionen

Die näheren Bestimmungen zum Verfahren regelt die Haushaltssatzung. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen aus der Verrechnung interner Leistungsbeziehungen stellen keine Haushaltsüberschreitung gemäß § 83 GO NRW dar.

Wachtberg, den 20.02.2023/20.06.2023

Erträge und Aufwendungen	Zu isolieren	Mifri 2020		Vorläufiges Ist	Sperrung	Differenz	Differenz	Zu isolieren	Mifri 2020		Vorläufiges Ist	Differenz	Zu isolieren
	CIG	Ansatz 2021	Ansatz 2021	2021	Globaler	Ansatz 2021	Mifri 2020	CIG	Ansatz 2022	Ansatz 2022	2022 inkl. Prognose	Ansatz 22 Mifri 20	CIG Covid 19
	2020			Stand 05.06.2023	Minderaufwand	Vorl. Ergebnis	Ansatz2021				Stand 05.06.2023		IST 22 zu Mifri 20
						Vorl. Ergebnis							
401100 Grundsteuer A		-96.000	-99.000	-97.259,18		1.741	-1.259		-96.000	-130.891	-129.823	-34.891	
401200 Grundsteuer B		-4.987.500	-3.869.000	-3.859.445,38		9.555	1.128.055		-5.012.438	-5.583.576	-5.599.560	-571.138	
401300 Gewerbesteuer		-4.628.338	-4.500.000	-4.996.147,96		-496.148	-367.810		-4.757.932	-5.672.727	-6.741.254	-914.795	
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		-15.454.329	-13.687.056	-14.722.477,34		-1.035.421	731.852	731.852	-16.288.862	-14.870.190	-15.109.749	1.418.672	1.179.113
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		-848.940	-868.651	-923.780,77		-55.130	-74.841		-741.125	-787.195	-815.428	-46.070	
403200 Sonstige Vergnügungssteuer		-10.000	-7.500	-2.370,95		5.129	7.629	7.629	-10.000	-7.000	-4.776	3.000	5.224
403300 Hundesteuer		-157.000	-160.800	-164.443,25		-3.643	-7.443		-157.000	-165.000	-166.520	-8.000	
403500 Zweitwohnungssteuer		-15.000	-12.000	-10.382,85		1.617	4.617	4.617	-15.000	-12.000	-11.253	3.000	3.747
405100 Kompensationszahlung		-1.440.744	-1.325.145	-1.368.995,35		-43.850	71.749	71.749	-1.481.085	-1.428.300	-1.616.206	52.785	
Steuern und ähnliche Abgaben		-27.637.851	-24.529.152	-26.145.303,03		-1.616.151	1.492.548		-28.559.442	-28.656.879	-30.194.570	-97.437	
411100 Schlüsselzuweisungen Land		0	-94.676	-94.676,00		0	-94.676		0	-923.242	-923.242	-923.242	
413100 Allgemein Zuweisung Bund						0	0						0
413200 Allgemeine Zuweisung Land		0	-181.843			181.843	0			-220.196	-445.375	-220.196	
413300 Allgemeine Zuweisungen Gmd.			0	-37.536,59		-37.537	-37.537		0	0		0	
414100 Zuweisungen Bund		-27.954	-28.862	-3.889,27		24.973	24.065		-28.233	0	-24.973	28.233	
414200 Zuweisungen Land		-1.746.819	-2.421.078	-2.564.349,59		-143.272	-817.531		-1.696.835	-2.036.813	-3.621.344	-339.978	
414300 Zuweisungen Gmd.		-2.534.500	-3.227.218	-3.225.657,27		1.561	-691.157		-2.539.500	-3.221.000	-3.328.320	-681.500	
414500 Zuweisungen s.ö.B			0	0,00		0	0			0		0	
414900 Zuschüsse übriger Bereich		0	-8.448	-33.364,94		-24.917	-33.365		0	-5.000	-700	-5.000	
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.		-20.780	-26.607	-30.307,07		-3.700	-9.527		-19.607	-28.138	-28.138	-8.531	
416110 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal		-168.729	-102.228	-102.228,00		0	66.501		-168.727	-224.623	-224.623	-55.896	
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.		-391.368	-448.370	-767.216,79		-318.847	-375.849		-321.539	-557.987	-557.987	-236.448	
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal		-584.979	-539.252	-328.732,00		210.520	256.247		-632.829	-535.313	-535.313	97.516	
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.		-5.095	-5.095	-5.095,00		0	0		-4.741	-4.741	-4.741	0	
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal		-25.004	-23.122	-23.122,00		0	1.882		-25.007	-23.123	-23.123	1.884	
416400 Auflösung SoPo Zuweisung ZV-Zweckg.				-3.918,00							0		
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pauschal		-590	-1.927	-277,00		1.650	313		-591	-2.163	-2.163	-1.572	
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.		-1.418	-2.311	-18.462,05		-16.151	-17.044		-1.369	-2.047	-2.047	-678	
416510 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.		-1.380	0	0,00		0	1.380		-1.380	-3.397	-3.397	-2.017	
416610 Auflösung SoPo Zuschüsse ver.U-Pauschal		-512	0	0,00		0	512		-513	0	0	513	
416700 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Zweckg.		-329	-329	-329,00		0	0		-330	-330	-330	0	
416710 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Pauschal		-1.289	-880	-880,00		0	409		-1.289	-880	-880	409	
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.		-3.939	-3.981	-4.816,00		-835	-877		-3.936	-4.812	-4.812	-876	
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Pauschal		-1.525	-6.475	-1.525,00		4.950	0		-1.132	-1.132	-1.132	0	
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.		-2.250	-3.250	-3.353,00		-103	-1.103		-2.211	-3.211	-3.211	-1.000	
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal		-1.527	-1.527	-1.527,00		0	0		-1.524	-1.524	-1.524	0	
419800 Periodenfremde Zuw. und allg. Umlagen			0	-187.056,00		-187.056	-187.056			0	13.567	0	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-5.519.987	-7.127.479	-7.438.317,57		-310.839	-1.918.331		-5.451.293	-7.799.672	-9.723.808	-2.348.379	
422500 Rückzahlung gewährter Hilfen			0	0,00		0	0			0		0	
423200 Schuldendiensthilfen Land		0				0	0		0			0	
Sonstige Transfererträge		0	0	0,00		0	0		0	0		0	
431100 Verwaltungsgebühren		-189.650	-189.650	-214.315,39		-24.665	-24.665		-189.650	-184.150	-249.434	5.500	
431900 Andere sonstige Verwaltungsgebühren		0		-50,00		-50	-50		0			0	
431901 Trauungen Burg Adendorf						0	0					0	
431902 Trauungen Kapelle Klein Villip		-3.000	-3.000	-2.000,00		1.000	1.000		-3.000	-3.000	-1.840	0	
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte		-179.730	-169.930	-126.352,29		43.578	53.378	53.378	-179.730	-168.180	-149.965	11.550	
432900 Benutz.geb. u. Nebenk. Obdachlose		-40.000	-110.000	-88.562,50		21.438	-48.563		-30.000	-100.000	-106.862	-70.000	
432901 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü-H. Asylbew.		0	0	-7.597,93		-7.598	-7.598		0	-10.000	-8.535	-10.000	
432902 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü.-H. Aussiedler		0		-179,02		-179	-179		0	0		0	
432905 Elternbeiträge OGS		-670.109	-479.578	-398.369,75		81.208	271.739	271.739	-690.200	-704.962	-779.380	-14.762	
432906 Straßenreinigungsgebühr		-94.000	-94.000	-92.902,19		1.098	1.098		-94.000	-93.000	-92.707	1.000	
432907 Winterdienstgebühr		-101.000	-74.765	-73.045,16		1.720	27.955		-101.000	-73.000	-73.474	28.000	
432908 Grabnutzungsrechte		-142.000	-142.000	-50,15		141.950	141.950		-143.000	-143.100		-100	
432909 Auflösung RAP Grabnutzungsrechte		0		-144.297,07		-144.297	-144.297			0	-146.211	0	
436100 Zweckgebundene Abgaben		0	0	0,00		0	0			0		0	
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zweckg.		-86.085	-86.085	-92.124,00		-6.039	-6.039		-85.489	-85.489	-85.489	0	
437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pausch.		-424.721	-424.721	-424.721,00		0	0		-424.710	-424.710	-424.710	0	
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.		-14.669	-17.139	-23.389,84		-6.251	-8.721		-14.671	-20.591	-20.591	-5.920	
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.		-100.797	-86.506	-86.506,00		0	14.291		-100.791	-89.600	-89.600	11.191	
438100 Aufl- SoPo Gebührenaussgleich			0	-23.791,51		-23.792	-23.792			0		0	
439800 Periodenfremde öff.-re. Leistungsentg.		0	0	-131,90		-132	-132		0	0	-499	0	
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-2.045.761	-1.877.374	-1.798.385,70		78.988	247.375		-2.056.241	-2.099.782	-2.229.296	-43.541	

441100 Erträge aus Verkauf		-15.880	-12.800	-6.970,50	5.830	8.910		-15.880	-12.000	-1.619	3.880
441200 Mieten und Pachten		-102.636	-136.936	-131.375,77	5.560	-28.740		-102.636	-138.726	-130.281	-36.090
441210 Mietnebenkosten		-27.484	-27.684	-29.794,25	-2.110	-2.310		-27.484	-25.684	-39.802	1.800
441900 Andere sonstige privatr. Leistungsentg.		-20.450	-20.450	-2.684,68	17.765	17.765		-20.450	-20.000	-7.955	450
441901 Privatrechtl. Anerkennungsgebühren		-102	-102	-83,35	19	19		-102	-102	-94	0
441902 Entg. f. Veranstalt. Gleichstellungsst.		0		-1.155,00	-1.155	-1.155		0	0	-1.395	0
441904 Erträge Einspeisung Strom			0	0,00	0	0					0
441903 Essensgeld Mittag Kindertagesstätte										-109.707	
Privatrechtliche Leistungsentgelte		-166.552	-197.972	-172.063,55	25.908	-5.512		-166.552	-196.512	-290.853	-29.960
442100 Erstattungen Bund		-16.000	-30.000	-17.401,98	12.598	-1.402		0	0	-4.460	0
442200 Erstattungen Land		-1.200	-1.200	-23.859,37	-22.659	-22.659		-15.200	-43.200	-36.505	-28.000
442300 Erstattungen Gmd.		-157.322	-64.630	-88.285,83	-23.656	69.036		-158.863	-52.990	-72.058	105.873
442500 Erstattungen s.ö.B		-1.000	-9.770	-18.810,26	-9.040	-17.810		-1.000	-51.000	-64.764	-50.000
442600 Erstattungen ver.U.		-651.169	-304.249	-415.761,72	-111.513	235.407		-657.477	-207.698	-351.970	449.779
442700 Erstattungen SoRe		-37.500	-38.500	-39.409,32	-909	-1.909		-37.500	-41.500	-40.614	-4.000
442800 Erstattungen pri.U		-472.032	-55.200	-55.150,00	50	416.882		-454.610	-55.150	-37.990	399.460
442900 Erstattungen übr.B		-21.191	-54.341	-2.315,24	52.026	18.876		-21.191	-38.841	-5.398	-17.650
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen		-1.000	-1.000	-12.185,13	-11.185	-11.185		-1.000	-1.000	-3.013	0
443902 Kostenerstattugn für besch. Verkehrszeichen			0	-2.597,78	-2.598	-2.598			0	-3.233	0
448800 Periodenfremde priv. Leistungsentg.				-2.070,09	-2.070	-2.070				-4.292	0
449800 Periodenfremde Kostenerstattung			0	484,66	485	485			0	-204.829	0
443902 Periodenfremde Kostenerstattungen					0	0					
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage		-1.358.414	-558.890	-677.362,06	-118.472	681.052		-1.346.841	-491.379	-829.127	855.462
451200 Veräußerung von Grundstücken					0	0					0
451500 Veräußerung von bewegl.				0,00	0	0					0
452100 Ordnungsrechtliche Erträge		-100	-100	0,00	100	100		-100	-100	-375	0
452110 Bußgelder		-4.600	-6.000	-13.260,30	-7.260	-8.660		-4.600	-14.000	-5.609	-9.400
452120 Zwangsgelder		-50	-50	0,00	50	50		-50	0		50
452130 Verwarnungsgelder		-13.500	-18.000	-13.020,00	4.980	480		-13.500	-20.000	-13.495	-6.500
452200 Vollstreckungsgebühren		-6.000	-30.000	-8.161,40	21.839	-2.161		-6.000	-10.000	-7.026	-4.000
452210 Säumniszuschläge		-7.000	-17.000	-4.031,68	12.968	2.968		-7.000	-7.500	-10.570	-500
452220 Mahngebühren		-8.000	-10.000	-8.559,46	1.441	-559		-8.000	-10.000	-14.386	-2.000
452230 Stundungszinsen		-1.900	-1.500	-55,00	1.445	1.845	1.845	-1.900	-250	-788	1.650
452240 Rücklastschriftgebühren		-500	-500	-562,57	-63	-63		-500	-750	-621	-250
452250 Aussetzungszinsen		-350	-350	135,00	485	485		-350	0	-66	350
452260 Verspätungszuschläge		0	-2.000	-11.845,00	-9.845	-11.845		0	-10.000	-9.775	-10.000
452270 Hinterziehungszinsen										-176	
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer		-20.000	-50.000	29.287,00	79.287	49.287		-20.000	-40.000	-137	-20.000
452600 Konzessionsabgaben		-781.600	-800.000	-803.202,93	-3.203	-21.603		-781.600	-790.000	-755.335	-8.400
452700 Schadenersatz		-300	-300	-527,20	-227	-227		-300	-300		0
452710 Schadenersatz als kostenmindernder Erlös		0	0	-40.046,98	-40.047	-40.047		0	0	-48.532	0
452800 Spenden		-9.000	-9.000	-8.140,91	859	859		-9.000	-9.000	-15.150	0
452900 Andere so. Ertr. lfd. Verwaltungst.		-1.197	-1.197	-4.261,35	-3.064	-3.064		-1.200	-1.200		0
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.		-145	-145	-145,00	0	0		-145	-145		0
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pauschal		0	0	0,00	0	0		0	0		0
454800 Erstattung Umsatzsteuer Vj			0	0,00	0	0			0		0
458100 Erträge aus Zuschreibungen		0	0	0,00	0	0		0	0		0
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB		0	-15.000	-122.515,86	-107.516	-122.516		0	0		0
458210 Auflösung oder Herabsetzung PWB			0	-6.865,00	-6.865	-6.865			0		0
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.		0			0	0		0			0
459100 Sonstige ordentliche Erträge		0		-16.050,00	-16.050	-16.050		0		-33.925	0
459800 Periodenfremde sonstige ordentl. Erträge			0	-14.742,34	-14.742	-14.742			0	124	0
Sonstige ordentliche Erträge		-854.242	-961.142	-1.046.570,98	-85.429	-192.329		-854.245	-913.245	-915.841	-59.000
Ordentliche Erträge		-37.582.807	-35.252.009	-37.278.002,89	-2.025.994	304.804		-39.942.037	-40.157.469	-44.183.495	-215.432
											0
501100 Bezüge Beamte		817.902	899.000	943.841,07	44.841	125.939		826.073	867.700	907.165	41.627
501110 Sonderzahlungne Beamte										21.000	
501120 Überstunden Beamte				7.044,90	7.045	7.045				311	0
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte		7.152.659	6.671.201	6.086.526,00	-584.675	-1.066.133	21.185	7.223.173	6.950.900	6.700.109	-272.273
501210 Leistungszulagen tariflich Beschäftigte		0	0	90.119,82	90.120	90.120		0	0	156.034	0
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte		0	0	34.943,45	34.943	34.943		0	0	49.218	0
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.		0	0	384.492,87	384.493	384.493		0	0	450.138	0
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte		54.050	23.500	95.787,72	72.288	41.738		54.760	18.138	95.932	-36.622
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte		542.557	544.775	514.342,88	-30.432	-28.214		547.983	531.300	563.296	-16.683
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäftigte		400	0	2.551,80	2.552	2.152		400	0	1.120	-400
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.		1.436.116	1.461.125	1.369.797,95	-91.327	-66.318		1.450.479	1.488.900	1.528.667	38.421

503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	7.100	0	21.385,06		21.385	14.285		7.100	0	20.791	-7.100	
504100 Beihilfen Beamte	58.000	78.080	72.506,71		-5.573	14.507		58.000	87.000	80.445	29.000	
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	3.000	3.000	739,72		-2.260	-2.260		3.000	2.500		-500	
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigte	445.954	721.927	444.387,31		-277.540	-1.567		332.827	680.233	680.233	347.406	
507100 Rückstellungen Urlaub	0	0	1.915,15		1.915	1.915		0	0	-16.193	0	
507200 Rückstellungen Überstunden	0	0	38.091,55		38.092	38.092		0	0		0	
507300 Rückstellungen Beihilfe	112.915	207.272	243.356,00		36.084	130.441		124.333	175.962	282.957	51.629	
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0	0	3.949,82		3.950	3.950		0	0	4.558	0	
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.500	6.900	5.537,75		-1.362	-962		6.500	6.900	6.475	400	
509800 Periodenfremde Personalaufwendungen										-3.046		
Personalaufwendungen	10.637.153	10.616.780	10.361.317,53		-255.462	-275.835		10.634.628	10.809.533	11.529.209	174.905	
511100 Versorgungsbezüge Beamte	734.304	825.336	569.625,32		-255.711	-164.679		751.833	700.000	599.535	-51.833	
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.empf.	110.000	122.750	117.253,33		-5.497	7.253		115.000	137.000	132.193	22.000	
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.empf.	0	0	-389.364,00		-389.364	-389.364		0	0	-93.831	0	
Versorgungsaufwendungen	844.304	948.086	297.514,65		-650.571	-546.789		866.833	837.000	637.897	-29.833	
521210 Barkassendifferenz		0	0,00		0	0			0		0	
522100 Strom	390.770	351.920	304.753,89		-47.166	-86.016		396.820	342.260	300.202	-54.560	
522200 Gas	168.900	168.600	145.134,64		-23.465	-23.765		171.400	302.400	276.159	131.000	
522300 Fernwärme					0	0			2.000	114	2.000	
522400 Heizöl	12.500	19.100	14.646,71		-4.453	2.147	0	12.500	16.500	35.225	4.000	
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	48.200	45.000	46.690,98		1.691	-1.509		46.800	48.240	70.664	1.440	
522600 Treibstoffe für Sonstiges	6.700	5.000	6.458,82		1.459	-241		6.700	6.700	6.244	0	
522700 Wasser	28.660	31.860	26.388,26		-5.472	-2.272		28.660	30.320	31.902	1.660	
522800 Abwasser	104.330	105.000	94.054,45		-10.946	-10.276		104.330	105.210	96.292	880	
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	604.959	985.760	616.537,32	50.000	-369.223	11.578		575.816	961.560	947.621	385.744	
523110 Wartung Gebäudetechnik	34.600	39.000	33.201,58		-5.798	-1.398		34.600	46.100	18.594	11.500	
523120 Pflege Außenanlagen	12.681	21.300	37.106,33		15.806	24.425		12.681	25.800	28.923	13.119	
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstücke	148.353	150.947	104.419,86		-46.527	-43.933		148.353	166.217	127.994	17.864	
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	0				0	0		0			0	
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	337.000	375.330	496.640,16	10.000	121.310	159.640		347.000	245.080	367.931	-101.920	
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	29.300	26.550	28.743,18		2.193	-557		29.300	26.550	25.289	-2.750	
523310 Reinigung Maschinen		450	0,00		-450	0			300	0	300	
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	35.950	35.650	27.271,78		-8.378	-8.678		36.350	36.010	31.248	-340	
523410 Reparatur von Fahrzeugen	87.700	67.400	68.018,81		619	-19.681		91.200	72.800	48.835	-18.400	
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	170.500	170.500	162.957,53		-7.542	-7.542		175.500	175.500	176.606	0	
523600 Unterhaltung der BuG	63.025	50.000	46.126,46		-3.874	-16.899	30	63.025	51.710	35.759	-11.315	
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	106.900	60.000	38.148,34		-21.852	-68.752		106.900	93.375	58.988	-13.525	
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude			101,15		101	101			500		500	
523710 Abfallentsorgung	74.750	75.170	68.454,51		-6.715	-6.295		74.750	67.662	76.830	-7.088	
523720 Gebäudereinigung	352.820	565.660	446.796,58		-118.863	93.977	47.350	352.820	514.850	464.997	162.030	112.177
523730 Schornsteinreinigung	3.070	3.460	2.897,50		-563	-173		3.070	3.450	2.288	380	
523900 Andere so. Unterhaltung					0	0					0	
524100 Schülerbeförderungskosten	323.200	299.200	264.436,50	20.000	-34.764	-58.764		331.200	332.760	249.584	1.560	
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	76.100	78.100	58.669,29		-19.431	-17.431		76.100	71.200	70.672	-4.900	
524330 Ganztagschulen		0	457,38		457	457			0		0	
524901 Schulärztliche Untersuchungen	2.954	1.000	625,00		-375	-2.329		2.954	1.905	518	-1.049	
525100 Erstattungen Bund	90.000	90.000	94.125,89		4.126	4.126		90.000	90.000	124.307	0	
525300 Erstattungen Gmd.	77.500	65.000	35.988,00		-29.012	-41.512		77.500	56.500	56.000	-21.000	
525400 Erstattungen ZV	285.000	371.600	397.911,79		26.312	112.912		285.000	423.510	442.176	138.510	
525500 Erstattungen s.ö.B	253.000	241.000	224.778,85		-16.221	-28.221		258.000	238.000	230.000	-20.000	
525600 Erstattungen ver.U	1.212.070	1.375.912	1.448.311,13	100.000	72.399	236.241		1.214.922	1.396.937	1.396.937	182.015	
525800 Erstattungen pri.U	18.550	10.000	5.628,00		-4.372	-12.922		18.550	12.000	10.964	-6.550	
525900 Erstattungen übr.B	7.500	7.500	2.822,99		-4.677	-4.677		7.500	16.500	16.500	9.000	
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.644.520	1.871.303	1.519.723,99	50.000	-351.579	-124.796		1.676.578	1.880.813	1.700.000	204.235	
529200 Verbandsumlagen	56.132	60.000	54.216,00		-5.784	-1.916		56.132	65.000	63.480	8.868	
529800 P.fremde Sach- und Dienstleistungen	0	0	-7.455,26		-7.455	-7.455		0	0	-4.090	0	
529900 einmal. Einführungskosten NKF		0	0,00		0	0			0		0	
529901 Sach-u. Dienstleistungen Kultur	20.000	40.000	5.482,08	40.000	-34.518	-14.518		20.000	20.000	6.053	0	
529902 Sachkosten Ferienfreizeit	25.800	25.800	10.882,78		-14.917	-14.917		25.800	24.000	16.017	-1.800	
529903 Sachkosten Kulturwoche	5.000	5.000	1.382,78		-3.617	-3.617		5.000	5.000	6.599	0	
529905 Sachkosten NRW-Tag	0	0	0,00		0	0		0	0	103	0	
529906 Sachkosten Jugendarbeit	4.000	5.500	1.052,31		-4.448	-2.948		4.000	5.500	3.000	1.500	
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	6.922.994	7.900.572	6.934.588,34		-965.984	11.594		6.967.811	7.980.719	7.617.525	1.012.908	
572100 AfA immaterielle VG des AV	3	10.079	20.784,68		10.706	20.782		3	19.037	19.037	19.034	
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	48.101	94.753	115.522,05		20.769	67.421		45.830	116.574	116.574	70.744	
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	956.214	851.300	932.936,09		81.636	-23.278		982.171	1.123.331	1.123.331	141.160	

574100 Afa Brücken und Tunnel		37.816	48.573	49.269,22		696	11.453		37.817	51.040	51.040	13.223
574300 Afa Ver- und Entsorgungsanlagen		3.725	4.707	4.707,00		0	982		3.725	4.707	4.707	982
574400 Afa Straßennetz, Wege, Plätze		2.053.490	1.940.272	1.954.129,29		13.857	-99.361		1.988.971	1.892.351	1.892.351	-96.620
574500 Afa so. Bauten des Infrastrukturverm.		55.099	137.948	16.480,61		-121.467	-38.618		55.652	200.191	200.191	144.539
575200 Afa technische Anlagen		14.950	85.847	88.816,06		2.969	73.866		14.928	89.544	89.544	74.616
575300 Afa Betriebsvorrichtungen		1.119	3.799	4.356,60		558	3.238		1.119	3.799	3.799	2.680
575400 Afa Fahrzeuge		190.581	218.759	237.933,36		19.174	47.352		180.594	239.045	239.045	58.451
576100 Afa BuG		234.067	241.083	275.145,93		34.063	41.079		276.772	402.039	402.039	125.267
576200 Afa GWG		129.000	187.050	89.200,41		-97.850	-39.800		119.000	177.055	177.055	58.055
Bilanzielle Abschreibungen		3.724.165	3.824.170	3.789.281,30		-34.889	65.116		3.706.582	4.318.713	4.318.713	612.131
531300 Aufw. für Zuweisungen Gmd.		45.328	38.000	39.951,75		1.952	-5.376		45.781	40.000	43.801	-5.781
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B		41.700	41.700	76.149,09		34.449	34.449		41.800	41.800	145.392	0
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U		1.000	1.000	0,00		-1.000	-1.000		1.000	1.000	0	0
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B		90.700	109.700	183.547,04		73.847	92.847		90.700	98.700	124.627	8.000
532900 Schuldendiensthilfen übr. Bereich			0	0,00		0	0			0		0
533100 Sozialhilfe an natürliche Personen			0	0,00		0	0			0		0
533400 Jugendhilfe an natürliche Personen						0	0					0
533610 Unterkunft Heizung			7.500	2.203,50		-5.297	2.204			7.500	233	7.500
533800 Leistungen AsylbLG		350.000	350.000	618.567,42	50.000	268.567	268.567		300.000	250.000	524.964	-50.000
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Schwang.		250.000	250.000	305.650,51	50.000	55.651	55.651		225.000	250.000	265.001	25.000
533902 Arbeitsgelegenheiten §5 AsylbLG											75	
533903 sonstige Leistungen §6 AsylbLG		0	0	106,40		106	106		0	0	10.109	0
533905 Leistungen analog SGB XII §2 AsylbLG		0	0	166.932,65		166.933	166.933		0	150.000	157.408	150.000
533906 Beihilfen §2 AsylbLG		0	0	15.187,83		15.188	15.188		0	0	13.568	0
533908 Kosten der Unterkunft § 2 AsylbLG						0	0					0
533909 Leistungen für BuT nach demAsylbLG			0	4.151,30		4.151	4.151			2.500	6.634	2.500
534100 Gewerbesteuerumlage Bund		184.081	178.977	163.170,83		-15.806	-20.910		189.236	190.909	179.006	1.673
534200 Gewerbesteuerumlage Land		184.082	178.977	230.689,80		51.713	46.608		189.236	190.909	253.077	1.673
537100 Allgemeine Umlage an das Land						0	0					0
537210 Kreisumlage Allgemein		8.030.372	7.184.000	7.184.000,00		0	-846.372		8.096.534	7.238.699	7.238.699	-857.835
537220 Mehrbelastung Jugendamt		6.864.949	7.553.214	7.553.214,00		0	688.265		6.833.245	8.109.797	8.102.435	1.276.552
537230 Mehrbelastung ÖPNV		757.029	981.186	981.194,00		8	224.165		790.359	1.088.000	1.101.509	297.641
539400 Krankenhausinvestitionsumlage		303.021	306.352	306.352,00		0	3.331		322.451	307.139	307.139	-15.312
Transferaufwendungen		17.102.262	17.180.606	17.831.068,12		650.462	728.806		17.125.342	17.966.953	18.473.677	841.611
541100 Personaleinstellungen		7.000	7.000	3.856,71		-3.143	-3.143		7.000	12.000	1.346	5.000
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung		51.000	58.240	52.090,24	10.000	-6.150	1.090		51.000	51.300	68.664	300
541300 Übernommene Reisekosten		28.000	28.000	26.265,85		-1.734	-1.734		28.000	25.000	24.814	-3.000
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.		39.800	40.150	34.081,91		-6.068	-5.718		39.800	41.650	51.624	1.850
541700 Personalnebenaufwendungen		47.193	48.733	47.624,70		-1.108	432		60.570	63.900	52.923	3.330
541900 And. so. Personal- und Versorgungsaufw.		0	0	2.660,00		2.660	2.660		0	0	960	0
541901 Verdienstaufschlag Feuerwehr		4.500	2.000	2.619,78		620	-1.880		4.500	2.000	4.348	-2.500
541902 Beihilfeabrechnung Versorgungskasse		0				0	0		0			0
541903 Abrechn. Kindergeld RZVK		0	0	0,00		0	0		0			0
541904 Arbeitsschutz		80.862		335,37			-80.527			20.000	36.622	20.000
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsg.		26.000	125.586	60.727,29		-64.859	34.727		80.862	65.560	61.637	-15.302
542110 Mietnebenkosten		10.752	26.000	7.921,50		-18.079	-2.831		26.000	9.240	13.312	-16.760
542120 Miete für BuG		14.227	23.552	76.548,75		52.997	62.322		10.752	28.652	72.581	17.900
542200 Leasing für Operate Lease			26.086	22.590,81		-3.495	22.591		14.227	29.353	42.372	15.126
542210 Leasing bewegl. Wirtschaftsgüter		4.206				0	-4.206					0
542300 Gebühren		4.000	3.500	2.879,20		-621	-1.121		4.206	2.976	3.011	-1.230
542310 Bankgebühren		66.000	5.800	6.368,97		569	-59.631		4.000	5.800	12.263	1.800
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz		24.116	81.500	66.372,88		-15.127	42.257		71.000	101.000	99.028	30.000
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigkeiten		42.000	19.316	17.224,37		-2.092	-24.776		24.116	21.616	19.116	-2.500
542900 Sitzungsgelder		650	60.000	39.281,82	10.000	-20.718	38.632		42.000	83.000	46.892	41.000
542901 Verdienstaufschlag		191.160	650	338,68		-311	-190.821		650	650	673	0
542902 Aufwandsentschädigung		4.420	247.100	224.256,64	10.000	-22.843	219.837		191.160	289.670	248.128	98.510
542903 Fraktionszuwendungen			5.000	4.845,00		-155	4.845		4.420	5.000	4.896	580
542906 Abrechnung Eheschließung Burg Altendorf		3.000				0	-3.000					0
542907 Abrechnung Eheschließungen Kapelle Klein		20.870	3.000	1.920,00		-1.080	-18.950		3.000	3.000	2.000	0
543100 Büromaterial		16.600	20.870	12.679,93		-8.190	-3.920		20.870	19.920	16.577	-950
543110 Verbrauchsmaterial		36.370	17.900	12.996,05		-4.904	-23.374		16.600	17.900	21.109	1.300
543210 Kopierkosten		24.900	35.000	29.162,92		-5.837	4.263		36.370	38.120	33.113	1.750
543300 Zeitungen und Fachliteratur		45.550	24.900	25.508,69		609	-20.041		24.900	24.700	27.588	-200
543400 Porto		68.310	40.050	46.005,98		5.956	-22.304		45.550	50.550	42.292	5.000
543500 Telefon		4.000	91.775	73.583,69		-18.191	69.584		68.310	95.867	79.650	27.557
543600 Öffentliche Bekanntmachung				74,90							75	

543700	Gästebewirtung und Repräsentation	2.000	4.000	4.622,40	622	2.622	4.000	10.000	8.578	6.000	
543800	Werbung	49.215	1.000	0,00	-1.000	-49.215	2.000	1.000	1.290	-1.000	
543900	Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	2.000	49.215	43.211,68	-6.003	41.212	128	49.215	61.615	62.166	12.400
543901	Ankauf von Büchern	17.600	1.500	2.256,63	757	-15.343	2.000	2.100	2.100	100	
543902	Kauf von Spiel- und Beschäftigungsmat.	25.850	17.600	10.687,13	-6.913	-15.163	17.600	17.600	12.110	0	
543903	Streumaterial	15.040	15.850	-2.910,63	-18.761	-17.951	25.850	15.850	8.034	-10.000	
544100	Versicherungsbeiträge	50.200	15.792	15.058,16	-734	-35.142	15.040	16.658	15.227	1.618	
544110	Haftpflichtversicherung	151.200	60.941	55.734,62	-5.206	-95.465	50.200	61.572	60.144	11.372	
544120	Unfallversicherung	94.575	162.505	162.154,51	-350	67.580	151.200	163.950	153.778	12.750	
544130	Gebäudeversicherung	9.500	100.604	102.770,31	2.166	93.270	94.575	107.000	108.360	12.425	
544140	Eigenschadenversicherung	3.355	9.600	9.341,50	-259	5.987	9.500	9.600	9.342	100	
544150	Elektronikversicherung	1.120	4.037	4.086,38	49	2.966	3.355	14.400	4.398	11.045	
544170	Strafrechtsschutzversicherung	4.850	1.120	1.107,36	-13	-3.743	1.120	1.120	2.845	0	
544180	Maschinenversicherung	30.070	5.131	4.981,35	-150	-25.089	4.850	5.285	4.981	435	
544200	Kfz-Versicherung	730	34.564	33.685,89	-878	-32.956	30.070	32.017	31.316	1.947	
544210	Verkehrsrechtsschutzversicherung	20.963	900	846,56	-53	-20.116	730	900	909	170	
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	0	20.696	20.174,67	-521	20.175	20.963	25.853	24.237	4.890	
544500	Verluste aus Abgang imm. VG und Sach AV	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
544600	Einstellungen und Zuschreibungen in SoPo	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
544800	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	0	0	98.311,57	98.312	98.312	0	0	0	0	
544810	Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
544820	Abschreibung auf Forderungen	0	0	93.241,62	93.242	93.242	0	0	14.479	0	
544900	Sonstige Beiträge	600	650	648,80	-1	49	600	650	795	50	
547100	Grundsteuer	10.993	11.305	7.618,84	-3.686	-3.374	10.993	9.125	10.795	-1.868	
547200	Kraftfahrzeugsteuer	2.084	1.517	1.140,00	-377	-944	2.084	1.165	1.747	-919	
547900	Andere sonstige betriebliche Steueraufw.	300	0	20.860,76	20.861	20.561	300	0	39.393	-300	
549200	Schadensfälle	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
549210	Vandalismus	7.500	7.500	87,83	-7.412	-7.412	7.500	7.500	2.638	0	
549500	Korrektur von SoPo Zuschreibungen	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
549700	Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbesteuer	3.500	3.500	-44.771,00	-48.271	-48.271	3.500	3.500	114	0	
549800	Periodenfremde ordentlichen Aufwände	0	0	1.661,93	1.662	1.662	0	0	323	0	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.368.731	1.571.235	1.547.431,50	-23.803	178.701	1.387.108	1.676.884	1.667.713	289.776		
Ordentliche Aufwendungen	40.599.609	42.041.449	40.761.201,44	-1.280.248	161.592	40.688.304	43.589.802	44.244.733	2.901.498		
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.016.802	6.789.440	3.483.198,55	-3.306.241	466.397	2.253.690	3.432.333	61.238	1.178.643		
461400	Zinserträge ZV	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
461500	Zinserträge s.ö.B	-1.000	0	0,00	0	1.000	-1.000	0	0	1.000	
461600	Zinserträge ver.U.	-720.000	0	0,00	0	720.000	-720.000	0	0	720.000	
461800	Zinserträge Kredit	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
461910	Zinserträge s. a. B.	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
469100	Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	0	0	-22,09	-22	-22	0	0	-15	0	
469900	Andere sonstige Finanzerträge	0	0	-25.776,12	0	0	0	0	0	0	
469901	Beteiligungserträge verb. Unternehmen	0	-1.360.000	-1.672.394,01	-312.394	-1.672.394	0	-1.222.000	-1.243.267	-1.222.000	
Finanzerträge	-721.000	-1.360.000	-1.698.192,22	-338.192	-977.192	-721.000	-1.222.000	-1.243.282	-501.000		
551600	Zinsen verb. U.	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	
551800	Zinsen Kred.	235.260	318.538	244.385,68	-74.152	9.126	209.257	285.000	268.028	75.743	
559100	Sonstige Finanzaufwendungen	100.000	59.900	30.367,06	-29.533	-69.633	100.000	76.400	70.000	-23.600	
559400	Zinsen Capital Lease	43.363	45.895	45.864,50	-31	2.502	39.750	41.695	47.060	1.945	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	378.623	424.333	320.617,24	-103.716	-58.006	349.007	403.095	385.088	54.088		
Finanzergebnis	-342.377	-935.667	-1.377.574,98	-441.908	-1.035.198	-371.993	-818.905	-858.194	-446.912		
Ordentliches Jahresergebnis	2.674.425	5.853.773	2.105.623,57	-3.748.149	-568.801	1.881.697	2.613.428	-796.956	731.731		
Isolierung	-1.536.799,35	-2.596.859,00	-1.211.500,22	400.000,00	0	1.211.500,22	-1.636.487,00	-1.300.260,48	1.300.260,48		
Globaler Minderaufwand		-400.000					-300.000				
Außerordentlicher Aufwand											
Ergebnis		2.856.914	894.123,35				676.941	-2.097.216			

Ab 2026 über 50 Jahre abzuschreibender Betrag aufgrund von isolierten Beträgen von 2020 bis 2026 **225.399,00**

HSK-Grenze	zum 31.12.d. Vj.	Zwanzigstel §76	Fehlbedarf d. J.	Differenz	
2012	78.079.040,09	3.903.952,00	2.577.771,72	-1.326.180,28	
2013	75.629.774,90	3.781.488,75	3.583.671,74	-191.391,68	
2014	72.765.674,94	3.638.283,75	3.167.178,22	-471.105,53	
2015	69.691.446,38	3.484.572,32	2.333.026,10	-1.151.546,22	
2016	67.324.547,00	lt. JR 2016	3.366.227,35	3.860.245,23	494.017,88
2017	63.464.301,77	lt. JR 2017	3.173.215,09	1.275.620,14	-1.897.594,95
2018	62.197.108,04	lt. JR 2018	3.109.855,40	454.637,12	-2.655.218,28
2019	62.264.465,97	lt. JR 2019	3.113.223,30	1.815.080,30	-1.298.143,00
2020	60.446.891,94	lt. JR 2020	3.022.344,60	2.890.998,41	-131.346,19
2021	57.701.702,55	lt. vorl. Jahresrechnung 2021	2.885.085,13	894.123,35	-1.990.961,78

2022	56.807.579,20		lt. Hochrechnung 2022	2.840.378,96	-1.000.000,00	1.840.378,96
2023	57.807.579			2.890.379	2.460.633	-429.746
2024	55.346.947			2.767.347	3.105.510	338.163
2025	52.241.437			2.612.072	2.276.520	-335.552
2026	49.964.917			2.498.246	1.709.533	-788.713
2027	48.255.383			2.412.769	2.380.976	-31.793

Stand des Eigenkapitals zu Beginn des Jahres 2028:

45.874.407

Globaler Minderaufwand	Mifri 2020 Ansatz 2023	Mifri 2022 Ansatz 2023		Differenz Ansatz23 Mifri 20	Differenz Ansatz 23 Mifri 22	Zu isolieren CIG Covid-19 Ansatz 23 zu Mifri 20	Zu isolieren CIG Ukraine Ansatz 23 zu Mifri 22	Globaler Minderaufwand	Mifri 2022 Ansatz 2024		Differenz Ansatz 24 Mifri 22	Zu isolieren CIG Ukraine Ansatz 24 zu Mifri 22	Globaler Minderaufwand	Mifri 2022 Ansatz2025
	-96.000	-130.891	-130.000	-34.000	891				-130.891	-130.000	891			-130.891
	-5.037.500	-5.611.494	-5.625.351	-587.851	-13.857				-5.639.552	-5.643.477	-3.925			-5.667.750
	-4.886.396	-5.848.582	-6.600.000	-1.713.604	-751.418				-6.568.740	-6.923.400	-354.660			-6.908.740
	-17.168.461	-15.684.321	-15.837.062	1.331.399	-152.741	1.331.399			-16.584.150	-16.533.893	50.257	50.257		-17.450.652
	-755.688	-809.931	-825.505	-69.817	-15.574				-826.233	-867.606	-41.373			-840.818
	-10.000	-7.000	-7.000	3.000	0	3.000			-7.000	-7.000	0			-7.000
	-157.000	-165.000	-167.000	-10.000	-2.000				-165.000	-167.000	-2.000			-165.000
	-15.000	-12.000	-12.000	3.000	0	3.000			-12.000	-12.000	0			-12.000
	-1.529.961	-1.505.647	-1.579.065	-49.104	-73.418				-1.538.111	-1.530.114	7.997			-1.577.322
	-29.656.006	-29.774.866	-30.782.983	-1.126.977	-1.008.117				-31.471.677	-31.814.490	-342.813			-32.760.173
	0	-189.373	-141.169	-141.169	48.204				0		0			
				0	0						0			
		-214.031	-220.487	-220.487	-6.456				-223.662	-230.409	-6.747			-234.174
	0	0		0	0				0		0			
	-28.516	0	-39.828	-11.312	-39.828				0	-55.760	-55.760			
	-1.734.285	-1.907.099	-2.103.184	-368.899	-196.085				-1.914.773	-2.487.246	-572.473			-1.959.926
	-2.544.500	-3.237.000	-3.377.440	-832.940	-140.440				-3.251.500	-3.413.714	-162.214			-3.265.500
	0	0	-101.000	-101.000	-101.000				0		0			
	0	-5.000	-3.216	-3.216	1.784				-5.000	-856	4.144			-5.000
	-18.134	-26.664	-26.665	-8.531	-1				-23.322	-23.322	0			-20.034
	-168.729	-235.754	-110.104	58.625	125.650				-235.752	-110.817	124.935			-235.754
	-307.296	-535.834	-551.326	-244.030	-15.492				-528.980	-494.472	34.508			-504.136
	-677.788	-578.060	-591.176	86.612	-13.116				-621.750	-710.386	-88.636			-665.914
	-4.741	-4.741	-4.741	0	0				-4.741	-4.741	0			-4.741
	-25.004	-23.122	-23.122	1.882	0				-23.123	-23.123	0			-23.123
	-590	-2.163	-277	313	1.886				-2.164	-277	1.887			-2.163
	-1.018	-1.608	-1.608	-590	0				-989	-989	0			-988
	-1.380	-3.705		1.380	3.705				-3.705	-7.288	-3.583			-3.705
	-512	0		512	0				0		0			0
	-329	-329	-329	0	0				-330	-330	0			-329
	-1.287	-879	-879	408	0				-881	-881	0			-879
	-3.587	-4.464	-4.464	-877	0				-3.926	-3.926	0			-3.733
	-1.099	-1.099	-1.099	0	0				-216	-216	0			-158
	-2.210	-3.210	-3.210	-1.000	0				-3.122	-3.122	0			-2.973
	-1.527	-1.527	-1.527	0	0				-1.524	-1.524	0			-1.527
		0	0	0	0				0		0			
	-5.522.532	-6.975.662	-7.306.851	-1.784.319	-331.189				-6.849.460	-7.573.399	-723.939			-6.934.757
	0	0		0	0				0		0			
	0	0		0	0				0		0			
	-189.650	-185.150	-227.650	-38.000	-42.500				-189.150	-228.650	-39.500			-189.150
				0	0						0			
				0	0						0			
	-3.000	-3.000	-3.000	0	0				-3.000	-3.000	0			-3.000
	-179.730	-168.180	-160.680	19.050	7.500				-168.180	-160.680	7.500			-168.180
	-20.000	-100.000	-200.000	-180.000	-100.000				-100.000	-200.000	-100.000			-100.000
		-10.000	-10.000	-10.000	0				-10.000	-10.000	0			-10.000
	0	0		0	0				0		0			
	-710.891	-726.114	-790.120	-79.229	-64.006				-747.893	-813.820	-65.927			-770.338
	-94.000	-93.000	-93.000	1.000	0				-93.000	-93.000	0			-93.000
	-101.000	-73.000	-73.000	28.000	0				-73.000	-73.000	0			-73.000
	-144.500	-144.700	-146.000	-1.500	-1.300				-145.900	-146.000	-100			-146.000
	138.726			-138.726	0						0			
	25.684	0		-25.684	0				0		0			
	-84.537	-84.537	-90.576	-6.039	-6.039				-84.127	-90.166	-6.039			-83.810
	-424.726	-424.726	-424.726	0	0				-424.709	-424.709	0			-424.728
	-14.667	-20.587	-22.738	-8.071	-2.151				-20.591	-22.742	-2.151			-20.587
	-100.797	-112.955	-101.781	-984	11.174				-132.647	-133.248	-601			-134.252
		0		0	0				0		0			
		0		0	0				0		0			
	-2.067.498	-2.145.949	-2.343.271	-275.773	-197.322				-2.192.197	-2.399.015	-206.818			-2.216.045

	7.100	0		-7.100	0			0		0			
	58.000	84.000	101.500	43.500	17.500			84.000	109.500	25.500			84.000
	3.000	2.500	3.500	500	1.000			2.500	3.500	1.000			2.500
	374.047	530.946	550.000	175.953	19.054			573.911	500.000	-73.911			543.173
	0	0		0	0			0		0			
	0	0		0	0			0		0			
	103.175	156.955	200.000	96.825	43.045			166.108	175.000	8.892			162.504
	0	0	1.026	1.026	1.026			0	1.172	1.172			
	6.500	6.900	6.800	300	-100			6.900	6.800	-100			6.900
	10.754.907	10.811.586	11.797.094	1.042.187	985.508			11.086.669	12.210.625	1.123.956			11.208.008
	769.888	735.000	700.000	-69.888	-35.000			771.000	635.000	-136.000			780.000
	128.000	151.000	162.500	34.500	11.500			155.000	164.500	9.500			158.000
	0	0		0	0			0		0			
	897.888	886.000	862.500	-35.388	-23.500			926.000	799.500	-126.500			938.000
		0		0	0			0		0			
	402.770	347.650	953.020	550.250	605.370	605.370		356.240	780.770	424.530	424.530		386.320
50.000	173.750	297.800	427.100	253.350	129.300	129.300		187.780	581.200	393.420	393.420		204.780
				0	0	0				0	0		
	12.500	15.500	55.000	42.500	39.500	39.500		16.500	40.000	23.500	23.500		17.600
	46.800	47.500	71.700	24.900	24.200	24.200		47.500	72.100	24.600	24.600		47.500
	6.700	6.700	7.403	703	703	703		6.700	7.400	700	700		6.700
	25.760	30.320	34.590	8.830	4.270	4.270		30.320	34.590	4.270	4.270		29.320
	104.730	105.410	110.160	5.430	4.750			105.610	110.260	4.650			105.810
50.000	582.674	918.060	858.360	275.686	-59.700			826.660	829.865	3.205	50.000		661.120
	34.600	41.800	53.150	18.550	11.350			41.800	53.150	11.350			41.800
	12.683	25.800	15.970	3.287	-9.830			25.800	15.970	-9.830			25.800
	148.353	166.217	190.173	41.820	23.956			166.217	190.173	23.956			166.217
	0	0		0	0					0			
50.000	352.000	435.080	655.000	303.000	219.920	50.000		302.080	737.000	434.920			317.080
	29.300	26.550	26.550	-2.750	0			27.550	28.550	1.000			28.550
		300	300	300	0			300	300	0			300
	35.950	36.850	36.450	500	-400			36.750	36.550	-200			36.900
	92.700	72.800	77.000	-15.700	4.200			72.800	77.300	4.500			72.800
	180.500	177.500	183.000	2.500	5.500			180.500	186.000	5.500			182.500
	63.025	51.510	64.880	1.855	13.370			51.210	53.690	2.480			51.510
	106.900	78.375	114.400	7.500	36.025			78.375	109.800	31.425			78.375
		500		0	-500			500		-500			500
	74.850	67.970	75.580	730	7.610			67.970	75.580	7.610			67.970
	352.820	454.050	516.800	163.980	62.750			450.650	521.005	70.355			451.250
	3.070	3.450	3.810	740	360			3.450	3.810	360			3.450
				0	0					0			
	338.200	332.760	301.200	-37.000	-31.560			332.760	306.200	-26.560			332.760
	76.100	71.200	74.500	-1.600	3.300			71.200	74.500	3.300			71.200
		0		0	0			0		0			
	2.954	1.905	1.705	-1.249	-200			1.905	1.705	-200			1.905
	90.000	90.000	120.000	30.000	30.000			90.000	120.000	30.000			90.000
	80.000	56.500	56.500	-23.500	0			56.500	56.500	0			56.500
	285.000	418.360	610.640	325.640	192.280			418.360	513.170	94.810			418.360
	264.000	282.500	249.500	-14.500	-33.000			301.500	300.500	-1.000			321.000
	1.214.922	1.382.834	1.512.900	297.978	130.066			1.376.523	1.441.879	65.356			1.401.581
	18.550	12.000	12.000	-6.550	0			12.000	12.000	0			12.000
	7.500	16.500	16.500	9.000	0			16.500	16.500	0			16.500
100.000	1.715.720	1.643.160	2.184.234	468.514	541.074	80.000		1.631.390	2.286.256	654.866	80.000		1.654.960
	56.132	65.000	65.000	8.868	0			68.000	68.000	0			68.000
	0	0		0	0			0		0			
		0		0	0			0		0			
	20.000	20.000	20.000	0	0			20.000	20.000	0			20.000
	25.800	24.000	24.000	-1.800	0			24.000	24.000	0			25.800
	5.000	5.000	6.000	1.000	1.000			5.000	6.000	1.000			5.000
	0	0		0	0			0		0			0
	4.000	5.500	7.150	3.150	1.650			4.000	5.650	1.650			4.000
	7.046.313	7.834.911	9.792.225	2.745.912	1.957.314		379.831	7.512.900	9.797.923	2.285.023	396.956		7.483.718
	3	6.306	9.172	9.169	2.866			24	1.161	1.137			24
	43.516	114.728	111.537	68.021	-3.191			111.970	108.780	-3.190			109.250
	1.012.100	1.146.051	1.025.263	13.163	-120.788			1.145.055	1.132.859	-12.196			1.145.416

	37.816	56.353	50.881	13.065	-5.472			56.354	50.882	-5.472		56.353
	3.724	4.706	4.706	982	0			4.707	4.707	0		4.706
	2.048.425	1.966.307	2.013.910	-34.515	47.603			2.025.416	2.156.582	131.166		2.030.120
	51.137	206.685	201.079	149.942	-5.606			224.649	272.489	47.840		239.424
	11.405	87.676	115.757	104.352	28.081			88.756	118.508	29.752		87.998
	1.119	3.799	7.143	6.024	3.344			3.798	7.142	3.344		3.799
	200.272	250.638	290.732	90.460	40.094			270.679	291.927	21.248		357.312
	308.095	473.349	405.216	97.121	-68.133			606.682	498.082	-108.600		808.730
	119.000	135.560	226.640	107.640	91.080			121.840	125.699	3.859		112.000
	3.836.612	4.452.158	4.462.036	625.424	9.878		100.000	4.659.930	4.768.818	108.888	200.000	4.955.132
	46.238	41.000	42.500	-3.738	1.500			42.000	44.500	2.500		43.000
	41.900	41.900	51.900	10.000	10.000			42.050	52.050	10.000		42.200
	1.000	1.000	1.000	0	0			1.000	1.000	0		1.000
	90.700	98.700	105.008	14.308	6.308			98.700	105.008	6.308		98.700
		0		0	0			0		0		
		0		0	0			0		0		
		7.500		0	-7.500			7.500		-7.500		7.500
				0	0					0		
	250.000	250.000	270.000	20.000	20.000			250.000	270.000	20.000		250.000
50.000	200.000	250.000	250.000	50.000	0			250.000	250.000	0		250.000
	0	0		0	0			0		0		
	0	200.000	200.000	200.000	0			200.000	200.000	0		200.000
	0	0		0	0			0		0		
		0		0	0					0		
		3.000	4.000	4.000	1.000			3.000	4.000	1.000		3.000
	194.346	196.827	222.115	27.769	25.288			221.063	232.999	11.936		232.506
	194.345	196.827	222.115	27.770	25.288			221.063	232.999	11.936		232.506
				0	0					0		
	8.365.277	8.099.327	7.670.667	-694.610	-428.660			8.450.158	7.943.476	-506.682		8.870.364
	6.915.384	8.623.691	8.684.756	1.769.372	61.065			8.853.403	9.100.059	246.656		9.404.204
	821.350	1.088.000	1.200.710	379.360	112.710			1.088.000	1.528.337	440.337		1.088.000
	322.451	313.450	351.284	28.833	37.834			313.450	365.335	51.885		313.450
	17.442.991	19.411.222	19.276.055	1.833.064	-135.167			20.041.387	20.329.763	288.376		21.036.430
	7.000	6.000	6.000	-1.000	0			6.000	6.000	0		6.000
	51.000	40.000	52.000	1.000	12.000			41.000	53.000	12.000		41.400
	28.000	22.000	20.000	-8.000	-2.000			20.000	20.000	0		18.000
	39.800	42.650	43.350	3.550	700			42.650	43.350	700		42.650
	60.570	63.900	65.050	4.480	1.150			63.900	25.050	-38.850		63.900
	0	0		0	0			0		0		
	4.500	2.000	2.000	-2.500	0			2.000	2.000	0		2.000
	0	0		0	0			0		0		
	0			0	0					0		
		20.000	32.500	32.500	12.500			20.000	35.000	15.000		20.000
	80.862	57.560	60.630	-20.232	3.070			57.560	60.630	3.070		57.560
	26.000	9.240	9.780	-16.220	540			9.240	9.780	540		9.240
	10.752	28.652	90.622	79.870	61.970			28.652	90.622	61.970		28.652
	14.227	23.353	64.175	49.948	40.822			23.353	38.500	15.147		23.353
				0	0					0		
	4.216	2.986	3.376	-840	390			2.986	3.376	390		2.986
	4.000	5.800	12.900	8.900	7.100			5.800	12.900	7.100		5.800
	71.000	101.000	101.000	30.000	0			101.000	101.000	0		101.000
	24.116	21.616	24.916	800	3.300			21.616	24.916	3.300		22.616
	42.000	83.000	65.000	23.000	-18.000			83.000	65.000	-18.000		83.000
	650	650	650	0	0			650	650	0		650
	191.160	289.670	289.670	98.510	0			289.670	289.670	0		289.670
	4.420	5.000	5.000	580	0			5.000	5.000	0		5.000
				0	0					0		
	3.000	3.000	2.800	-200	-200			3.000	2.800	-200		3.000
	20.870	19.920	21.980	1.110	2.060			19.970	22.030	2.060		19.970
	16.600	17.900	17.900	1.300	0			17.900	17.900	0		17.900
	36.370	38.120	35.850	-520	-2.270			38.120	36.850	-1.270		38.120
	24.900	24.700	33.950	9.050	9.250			24.700	33.950	9.250		24.700
	37.550	37.550	37.520	-30	-30			51.550	56.520	4.970		67.550
	68.310	95.867	115.392	47.082	19.525			95.867	107.892	12.025		95.867
			75	75	75				75	75		

	4.000	10.000	10.000	6.000	0			10.000	10.000	0		10.000
	2.000	1.000	1.000	-1.000	0			1.000	1.000	0		1.000
	39.215	41.615	47.170	7.955	5.555			61.615	67.170	5.555		101.615
	2.000	2.100	2.100	100	0			2.100	2.100	0		2.100
	17.600	17.600	17.600	0	0			17.600	17.600	0		17.600
	25.850	15.850	15.850	-10.000	0			15.850	15.850	0		15.850
	15.480	17.127	19.990	4.510	2.863			17.608	21.370	3.762		18.107
	50.200	61.872	61.872	11.672	0			62.181	63.650	1.469		62.499
	151.200	163.950	159.490	8.290	-4.460			163.950	164.980	1.030		163.950
	94.575	110.225	137.410	42.835	27.185			113.548	151.290	37.742		116.969
	9.500	9.600	9.700	200	100			9.600	10.000	400		9.600
	3.355	14.684	14.100	10.745	-584			14.976	14.735	-241		15.276
	1.120	1.120	1.782	662	662			1.120	1.836	716		1.120
	4.850	5.444	5.140	290	-304			5.608	5.300	-308		5.777
	30.070	33.519	33.727	3.657	208			34.551	35.433	882		35.609
	730	900	940	210	40			900	970	70		900
	20.963	26.853	21.853	890	-5.000			26.853	21.853	-5.000		27.853
	0	0		0	0			0		0		
	0	0		0	0			0		0		
		0		0	0			0		0		
		0		0	0			0		0		
	0	0		0	0			0		0		
	600	650	650	50	0			650	650	0		650
	10.993	9.125	11.033	40	1.908			9.125	11.033	1.908		9.125
	2.084	1.165	1.499	-585	334			1.165	1.499	334		1.165
	300	0		-300	0			0		0		
	0	0		0	0			0		0		
	7.500	7.500	7.500	0	0			7.500	7.500	0		7.500
	0	0		0	0			0		0		
	3.500	3.500		-3.500	-3.500			3.500		-3.500		3.500
	0	0		0	0			0		0		
	1.369.558	1.617.533	1.794.492	424.934	176.959			1.656.184	1.790.280	134.096		1.718.349
	41.348.269	45.013.410	47.984.402	6.636.133	2.970.992			45.883.070	49.696.909	3.813.839		47.339.637
	1.756.429	4.640.220	5.729.914	3.973.485	1.089.694			3.837.689	5.767.150	1.929.461		3.886.567
	0	0		0	0					0		
	-1.000	0		1.000	0					0		
	-720.000			720.000	0			0		0		
				0	0			0		0		
				0	0					0		
		0		0	0			0		0		
	0	-1.289.000	-1.261.000	-1.261.000	28.000			-1.238.000	-1.586.000	-348.000		-1.237.000
	-721.000	-1.289.000	-1.261.000	-540.000	28.000			-1.238.000	-1.586.000	-348.000		-1.237.000
				0	0					0		
	189.096	265.000	600.000	410.904	335.000			250.000	585.000	335.000		235.000
	104.889	86.400	200.000	95.111	113.600			116.400	250.000	133.600		156.400
	36.136	37.526	42.292	6.156	4.766			33.356	37.593	4.237		29.187
	330.121	388.926	842.292	512.171	453.366			399.756	872.593	472.837		420.587
	-390.879	-900.074	-418.708	-27.829	481.366			-838.244	-713.407	124.837		-816.413
	1.365.550	3.740.146	5.311.206	3.945.656	1.571.060			2.999.445	5.053.743	2.054.298		3.070.154
			-2.370.742,00			1.337.399,00	1.033.343,00		-1.451.277,00		1.451.277,00	
300.000			-479.831				479.831		-496.956			496.956

Ansatz 2025	Differenz	Zu isolieren	Mifri 2022	Ansatz 2026	Differenz	Zu isolieren	Ansatz 2027
	Ansatz 25 Mifri 22	CIG Ukraine	Ansatz 2026		Ansatz 26 zu Mifri 22	CIG Ukraine	
		Ansatz 25 zu Mifri 22	fortgeschrieben			Ansatz 26 zu Mifri 22	
-130.000	891		-130.891	-130.000	891		-130.000
-5.681.745	-13.995		-5.667.750	-6.910.153	-1.242.403		-6.938.704
-7.861.115	-952.375		-6.908.740	-7.719.363	-810.623		-8.051.295
-17.592.062	-141.410		-17.450.652	-18.471.665	-1.021.013		-19.395.248
-895.369	-54.551		-840.818	-913.277	-72.459		-931.542
-7.000	0		-7.000	-7.000	0		-7.000
-167.000	-2.000		-165.000	-167.000	-2.000		-167.000
-12.000	0		-12.000	-12.000	0		-12.000
-1.655.763	-78.441		-1.577.322	-1.698.813	-121.491		-1.742.982
-34.002.054	-1.241.881		-32.760.173	-36.029.271	-3.269.098		-37.375.771
	0		0		0		
	0		0		0		
-241.238	-7.064		-234.174	-252.576	-18.402		-264.447
	0		0		0		
	0		0		0		
-2.536.468	-576.542		-1.959.926	-2.587.277	-627.351		-2.636.887
-3.450.412	-184.912		-3.265.500	-3.487.436	-221.936		-3.524.790
	0		0		0		
-1.500	3.500		-5.000	-1.500	3.500		-1.500
-20.034	0		-20.034	-20.034	0		-20.034
-110.820	124.934		-235.754	-110.818	124.936		-105.168
-469.628	34.508		-504.136	-441.848	62.288		-348.648
-755.381	-89.467		-665.914	-792.893	-126.979		-849.677
-4.741	0		-4.741	-4.741	0		-4.741
-23.123	0		-23.123	-23.123	0		-23.123
-277	1.886		-2.163	-277	1.886		-277
-988	0		-988	-989	-1		-988
-10.846	-7.141		-3.705	-10.846	-7.141		-10.846
	0		0		0		
-329	0		-329	-220	109		0
-879	0		-879	-881	-2		-879
-3.733	0		-3.733	-2.279	1.454		-2.176
-158	0		-158	-158	0		-158
-2.973	0		-2.973	-2.868	105		-2.867
-1.527	0		-1.527	-1.524	3		-1.527
	0		0		0		
-7.635.055	-700.298		-6.934.757	-7.742.288	-807.531		-7.798.733
	0		0		0		
	0		0		0		
	0		0		0		
-228.650	-39.500		-189.150	-228.650	-39.500		-228.650
	0		0		0		
	0		0		0		
-3.000	0		-3.000	-3.000	0		-3.000
-160.680	7.500		-168.180	-160.680	7.500		-160.680
-200.000	-100.000		-100.000	-200.000	-100.000		-200.000
-10.000	0		-10.000	-10.000	0		-10.000
	0		0		0		
-838.340	-68.002		-770.338	-863.390	-93.052		-881.820
-93.000	0		-93.000	-93.000	0		-93.000
-73.000	0		-73.000	-73.000	0		-73.000
-146.000	0		-146.000	-146.000	0		-146.000
	0		0		0		
	0		0		0		
-89.849	-6.039		-83.810	-89.625	-5.815		-86.234
-424.728	0		-424.728	-424.709	19		-424.731
-22.738	-2.151		-20.587	-22.682	-2.095		-22.677
-135.988	-1.736		-134.252	-132.655	1.597		-132.657
	0		0		0		
	0		0		0		
-2.425.973	-209.928		-2.216.045	-2.447.391	-231.346		-2.462.449

-22.000	-10.000		-12.000	-22.000	-10.000		-22.000
-148.720	-9.994		-138.726	-148.720	-9.994		-148.720
-31.830	-6.146		-25.684	-31.830	-6.146		-31.830
-20.000	0		-20.000	-20.000	0		-20.000
-90	12		-102	-90	12		-90
	0		0		0		
	0		0		0		
-191.760	-191.760		0	-191.760	-191.760		-191.760
-414.400	-217.888		-196.512	-414.400	-217.888		-414.400
-20.000	2.000		-22.000		22.000		
	0		0		0		-18.000
-64.000	-1.647		-62.353	-57.000	5.353		-58.000
-1.000	0		-1.000	-1.000	0		-1.000
-233.636	-16.637		-216.999	-236.163	-19.164		-238.723
-42.760	-260		-42.500	-42.760	-260		-42.760
-1.150	54.000		-55.150	-1.150	54.000		-1.150
-1.872	-31		-1.841	-1.882	-41		-1.892
-1.000	0		-1.000	-1.000	0		-1.000
	0		0		0		
	0		0		0		
	0		0		0		
	0		0		0		
-365.418	37.425		-402.843	-340.955	61.888		-362.525
	0		0		0		
	0		0		0		
	100		-100		100		
-11.000	3.000		-14.000	-11.000	3.000		-11.000
-100	0		-100	-100	0		-100
-30.000	-10.000		-20.000	-30.000	-10.000		-30.000
-10.000	0		-10.000	-10.000	0		-10.000
-9.000	-1.500		-7.500	-9.000	-1.500		-9.000
-12.000	-2.000		-10.000	-12.000	-2.000		-12.000
-1.000	-750		-250	-1.000	-750		-1.000
-750	0		-750	-750	0		-750
	0		0		0		
-10.000	0		-10.000	-10.000	0		-10.000
-20.000	20.000		-40.000	-20.000	20.000		-20.000
-802.000	18.000		-820.000	-802.000	18.000		-802.000
-300	0		-300	-300	0		-300
	0		0		0		
-10.000	-1.000		-9.000	-10.000	-1.000		-10.000
-1.519	-923		-596	-1.424	-828		-1.423
-144	0		-144	-145	-1		-144
	0		0		0		
	0		0		0		
	0		0		0		
	0		0		0		
	0		0		0		
-30.000	-30.000		0		0		
	0		0		0		
	0		0		0		
-947.813	-5.073		-942.740	-917.719	25.021		-917.717
-45.790.713	-2.337.643		-43.453.070	-47.892.024	-4.438.954		-49.331.595
	0		0		0		
915.151	7.951		907.200	924.303	17.103		933.546
	0		0		0		
7.666.140	319.140	200.000	7.347.000	7.742.802	395.802	200.000	7.820.230
120.651	120.651		0	121.858	121.858		123.076
	0		0		0		
496.732	496.732		0	501.700	501.700		506.717
19.770	-61		19.831	20.360	529		20.970
615.477	54.077		561.400	621.631	60.231		627.848
	0		0		0		
1.695.266	121.766		1.573.500	1.712.218	138.718		1.729.341

	0		0		0		
109.500	25.500		84.000	108.500	24.500		109.500
3.500	1.000		2.500	3.500	1.000		3.500
475.000	-68.173		543.173	400.000	-143.173		300.000
	0		0		0		
	0		0		0		
175.000	12.496		162.504	175.000	12.496		175.000
1.184	1.184		0	1.196	1.196		1.208
6.800	-100		6.900	6.800	-100		6.800
12.300.171	1.092.163		11.208.008	12.339.867	1.131.859		12.357.734
670.000	-110.000		780.000	605.000	-175.000		640.000
168.500	10.500		158.000	172.000	14.000		186.500
	0		0		0		
838.500	-99.500		938.000	777.000	-161.000		826.500
	0		0		0		
683.872	297.552	297.552	386.320	685.970	299.650	299.650	685.070
553.200	348.420	348.420	204.780	553.200	348.420	348.420	553.200
	0	0	0		0	0	
40.000	22.400	22.400	17.600	40.000	22.400	22.400	40.000
72.100	24.600	24.600	47.500	72.600	25.100	25.100	72.600
7.400	700	700	6.700	7.400	700	700	7.400
34.590	5.270		29.320	34.590	5.270		34.590
110.360	4.550		105.810	110.460	4.650		109.660
670.060	8.940	50.000	661.120	643.820	-17.300	50.000	595.329
53.150	11.350		41.800	53.150	11.350		53.150
15.970	-9.830		25.800	15.970	-9.830		15.970
190.163	23.946		166.217	190.173	23.956		190.119
	0		0		0		
352.000	34.920		317.080	550.080	233.000		402.000
28.550	0		28.550	28.550	0		28.550
300	0		300	300	0		300
36.700	-200		36.900	36.550	-350		36.700
77.300	4.500		72.800	78.300	5.500		78.300
188.000	5.500		182.500	193.000	10.500		198.000
50.810	-700		51.510	50.810	-700		50.910
109.800	31.425		78.375	109.800	31.425		109.800
	-500		500		-500		
75.580	7.610		67.970	75.580	7.610		75.580
520.700	69.450		451.250	525.900	74.650		533.100
3.810	360		3.450	3.810	360		3.810
	0		0		0		
311.200	-21.560		332.760	307.200	-25.560		316.200
73.700	2.500		71.200	71.500	300		71.500
	0		0		0		
1.705	-200		1.905	1.705	-200		1.705
120.000	30.000		90.000	120.000	30.000		120.000
56.500	0		56.500	56.500	0		56.500
513.520	95.160		418.360	512.820	94.460		513.170
306.500	-14.500		321.000	324.500	3.500		329.500
1.475.283	73.702		1.401.581	1.516.083	114.502		1.545.663
12.000	0		12.000	12.000	0		12.000
16.500	0		16.500	16.500	0		16.500
2.206.410	551.450		1.654.960	2.206.840	551.880		2.248.700
68.000	0		68.000	68.000	0		68.000
	0		0		0		
	0		0		0		
20.000	0		20.000	20.000	0		20.000
25.800	0		25.800	25.800	0		25.800
6.000	1.000		5.000	6.000	1.000		6.000
	0		0		0		
5.650	1.650		4.000	5.650	1.650		5.650
9.093.183	1.609.465		7.483.718	9.331.111	1.847.393		9.231.026
24	0		24	225.423	225.399		225.423
106.059	-3.191		109.250	103.287	-5.963		97.829
1.165.444	20.028		1.145.416	1.165.330	19.914		1.143.885

50.881	-5.472		56.353	50.881	-5.472		50.881
4.706	0		4.706	4.707	1		4.706
2.163.247	133.127		2.030.120	2.182.597	152.477		2.108.846
278.560	39.136		239.424	279.270	39.846		276.140
116.604	28.606		87.998	117.709	29.711		118.862
7.143	3.344		3.799	7.142	3.343		7.143
321.787	-35.525		357.312	361.308	3.996		461.359
586.536	-222.194		808.730	687.277	-121.453		589.371
118.960	6.960		112.000	113.187	1.187		110.460
4.919.951	-35.181	200.000	4.955.132	5.298.118	342.986	200.000	5.194.905
45.000	2.000		43.000	45.900	2.900		46.800
52.250	10.050		42.200	52.400	10.200		52.550
1.000	0		1.000	1.000	0		1.000
105.008	6.308		98.700	105.008	6.308		105.008
	0		0		0		
	0		0		0		
	-7.500		7.500		-7.500		
	0		0		0		
270.000	20.000		250.000	270.000	20.000		270.000
250.000	0		250.000	250.000	0		250.000
	0		0		0		
200.000	0		200.000	200.000	0		200.000
	0		0		0		
	0		0		0		
4.000	1.000		3.000	4.000	1.000		4.000
249.076	16.570		232.506	259.786	27.280		270.957
249.076	16.570		232.506	259.786	27.280		270.957
	0		0		0		
8.936.245	65.881		8.870.364	9.370.641	500.277		10.065.117
9.124.377	-279.827		9.404.204	9.396.679	-7.525		9.650.279
1.530.000	442.000		1.088.000	1.530.000	442.000		1.530.000
365.335	51.885		313.450	365.335	51.885		365.335
21.381.367	344.937		21.036.430	22.110.535	1.074.105		23.082.003
6.000	0		6.000	6.000	0		6.000
48.400	7.000		41.400	47.000	5.600		48.000
20.000	2.000		18.000	20.000	2.000		20.000
43.350	700		42.650	42.850	200		42.850
25.050	-38.850		63.900	25.050	-38.850		25.050
	0		0		0		
2.000	0		2.000	2.000	0		2.000
	0		0		0		
	0		0		0		
32.500	12.500		20.000	35.000	15.000		32.500
60.630	3.070		57.560	60.630	3.070		60.630
9.780	540		9.240	9.780	540		9.780
27.122	-1.530		28.652	27.122	-1.530		27.122
38.500	15.147		23.353	38.500	15.147		38.500
	0		0		0		
3.376	390		2.986	3.376	390		3.376
12.900	7.100		5.800	12.900	7.100		12.900
86.000	-15.000		101.000	86.000	-15.000		86.000
25.916	3.300		22.616	25.916	3.300		25.916
65.000	-18.000		83.000	65.000	-18.000		65.000
650	0		650	650	0		650
289.670	0		289.670	289.670	0		289.670
5.000	0		5.000	5.000	0		5.000
	0		0		0		
2.800	-200		3.000	2.800	-200		2.800
22.030	2.060		19.970	22.030	2.060		22.030
17.900	0		17.900	17.900	0		17.900
36.850	-1.270		38.120	36.850	-1.270		36.850
28.950	4.250		24.700	28.950	4.250		28.950
72.520	4.970		67.550	37.520	-30.030		56.520
107.892	12.025		95.867	107.892	12.025		107.112
75	75		0	75	75		75

10.000	0		10.000	10.000	0	10.000
1.000	0		1.000	1.000	0	1.000
107.170	5.555		101.615	47.170	-54.445	67.170
2.100	0		2.100	2.100	0	2.100
17.600	0		17.600	17.600	0	17.600
15.850	0		15.850	15.850	0	15.850
22.780	4.673		18.107	24.060	5.953	25.170
65.350	2.851		62.499	67.200	4.701	68.900
167.470	3.520		163.950	169.910	5.960	172.410
162.190	45.221		116.969	170.590	53.621	176.070
10.200	600		9.600	10.500	900	11.000
15.250	-26		15.276	15.720	444	16.210
1.892	772		1.120	1.949	829	2.008
5.460	-317		5.777	5.630	-147	5.800
37.219	1.610		35.609	38.740	3.131	39.930
1.000	100		900	1.030	130	1.070
22.853	-5.000		27.853	22.853	-5.000	22.853
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
650	0		650	650	0	650
11.033	1.908		9.125	11.033	1.908	11.033
1.499	334		1.165	1.499	334	1.499
	0		0		0	
	0		0		0	
7.500	0		7.500	7.500	0	7.500
	0		0		0	
	-3.500		3.500		-3.500	
	0		0		0	
1.776.927	58.578		1.718.349	1.699.045	-19.304	1.749.004
50.310.099	2.970.462		47.339.637	51.555.676	4.216.039	52.441.172
4.519.386	632.819		3.886.567	3.663.652	-222.915	3.109.577
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
	0		0		0	
-1.594.000	-357.000		-1.237.000	-1.588.000	-351.000	-1.588.000
-1.594.000	-357.000		-1.237.000	-1.588.000	-351.000	-1.588.000
	0		0		0	
575.000	340.000		235.000	565.000	330.000	555.000
390.000	233.600		156.400	702.500	546.100	810.000
32.894	3.707		29.187	28.195	-992	18.797
997.894	577.307		420.587	1.295.695	875.108	1.383.797
-596.106	220.307		-816.413	-292.305	524.108	-204.203
3.923.280	853.126		3.070.154	3.371.347	301.193	2.905.374
-1.143.672,00		1.143.672,00		-1.146.270,00		1.146.270,00
-503.088				-515.544		-524.399

Gesamtisolation: 10.160.521

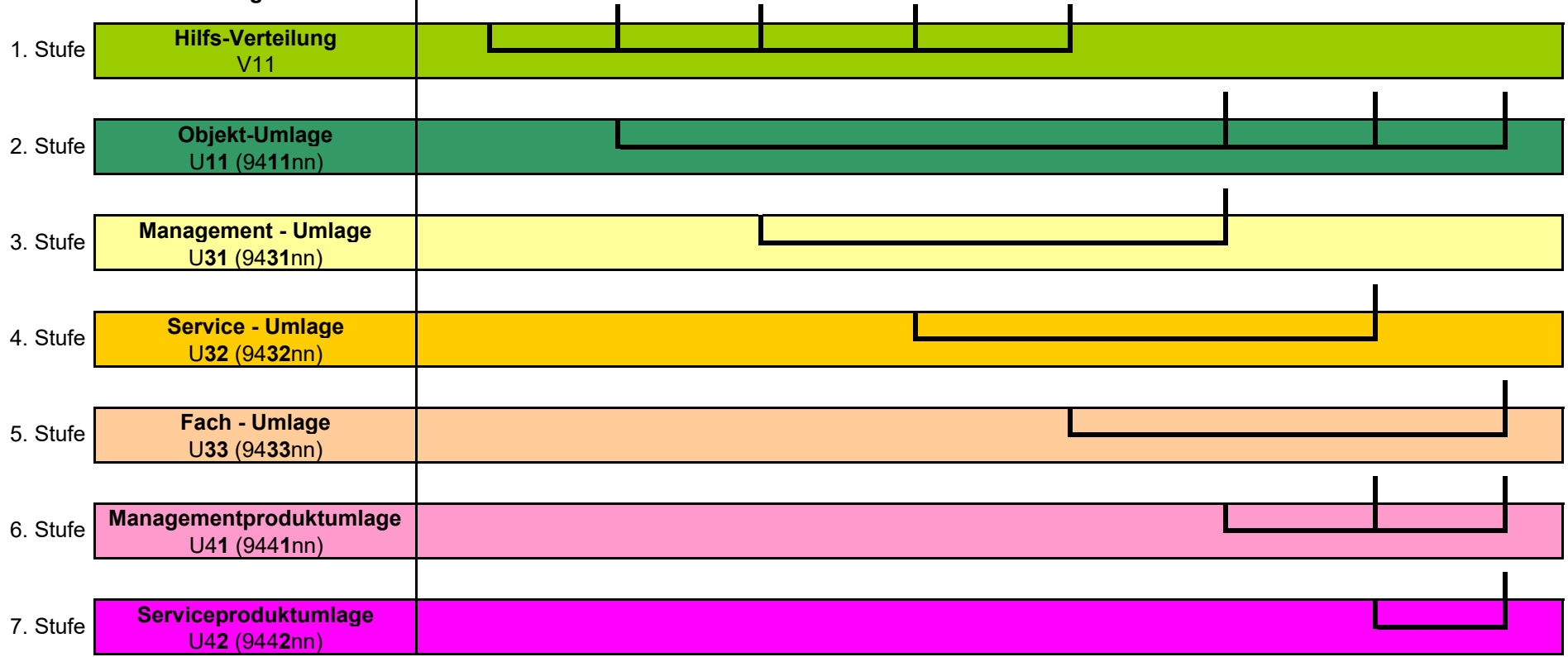
Abschreibung ab 2026: 225.399,00

Stand: 01.01.2007

Verrechnungssystem der Gemeinde Wachtberg

Vor-Kostenstellen		End-Kostenstellen			Produktkatalog		
Hilfs-KST	Objekt-KST	Management-KST	Service-KST	Fach-KST	Management-Produkte	Service-Produkte	Externe Produkte
H-KST	O-KST	M-KST	S-KST	F-KST	M-PSP	S-PSP	E-PSP
1100-2999	10000-99999	110000-119999	120000-139999	130000-139999	1.bb.gg.pp.tt	1.bb.gg.pp.tt	1.bb.gg.pp.tt

Verrechnungstechniken:



Ergebnis- und Finanzplan

Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnisplanes

Gesamtergebnisplan		Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und ähnliche allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transfererträge	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	
9	+/- Bestandsveränderungen	
10	= Ordentliche Erträge	
11	- Personalaufwendungen	
12	- Versorgungsaufwendungen	
13	- Sach- und Dienstleistungen	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	
15	- Transferaufwendungen	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	
17	= Ordentliche Aufwendungen	
17.1	- Globaler Minderaufwand gem. § 75 Abs. 2 GO NRW	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10, 17, 17.1)	
19	+ Finanzerträge	
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
21	= Finanzergebnis (= 19 u. 20)	
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= 18 u. 21)	
23	+ Außerordentliche Erträge	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 u. 25)	
	Zeilen die den Betrag 0 € enthalten, werden im Ausdruck unterdrückt.	

- Pos. 1: Steuern sind nach dem Kommunalabgabengesetz NW Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeindewesen (z. B. einer Gemeinde) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz der Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.
Zu den Steuern zählen die Grundsteuer A u. B, die Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, und Zweitwohnungssteuer sowie die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer einschl. des Familienleistungsausgleichs.
- Pos. 2: Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Kommunen). Abgebildet werden hier die Schlüsselzuweisungen und verschiedene Bedarfszuweisungen.
- Pos. 3: Transfererträge sind Erträge, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen. Bei den Erträgen handelt es sich um Kostenerstattungen.
- Pos. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Gebühren, die für die Inanspruchnahme einer Verwaltungsleistung (Verwaltungsgebühr) oder für die Benutzung einer Einrichtung (Benutzungsgebühr) erhoben werden.
- Pos. 5: Hierunter fallen Erträge aus Verkäufen, Vermietungen, Verpachtungen und Eintrittsgelder.
- Pos. 6: Zu den Kostenerstattungen zählen die Beihilfen des Bundes oder Landes z.B. für Wahlen, Feuerwehrlehrgänge oder die Unterbringung von Aussiedlern und Asylbewerbern.
- Pos. 7: Sonstige Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den v.g. Ertragspositionen erfasst werden.
- Pos. 8: Aktivierte Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen, wie z.B. Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude.
- Pos. 9: Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.
- Pos. 10: Addition der Pos. 1 bis 9.
- Pos. 11: Alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sind hier nicht aufzuführen.

- Pos. 12: Unter Versorgungsaufwendungen sind in erster Linie die Beihilfen und die Zuführung zum Pensionsfonds zu verstehen.
- Pos. 13: Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln, also dem Betriebszweck, zu tun haben. Dazu gehören die Unterhaltung, Reparatur und Bewirtschaftung des Anlagevermögens.
- Pos. 14: Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Die Abschreibungen werden grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes verteilt.
- Pos. 15: Transferaufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen und Subventionen.
- Pos. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen sind alle anderen Aufwendungen, die nicht speziell unter den v.g. Aufwandspositionen erfasst werden.
- Pos. 17: Addition der Pos. 11 bis 16.
- Pos. 19: Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen.
- Pos. 20: Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sind hier auszuweisen.
- Pos. 21 Addition der Pos. 19 und 20
- Pos. 23 Außerordentliche Erträge sind Erträge, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen beruhen.
- Pos. 24: Außerordentliche Aufwendungen sind seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für die individuellen Gegebenheiten der Kommune.

Erläuterungen zu den Positionen des Finanzplanes:

	Gesamtfinanzplan	Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transferzahlungen	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen/Kostenumlagen	
7	+ Sonstige Einzahlungen	
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
10	- Personalauszahlungen	
11	- Versorgungsauszahlungen	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	
14	- Transferzahlungen	
15	- sonstige Auszahlungen	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	
18	+ Investitionszuwendungen	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	

29	- sonstige Investitionsauszahlungen	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	
34	- Tilgung von Krediten für Investitionen	
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)	
37	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 u. 37)	

Pos. 1: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 1)

Pos. 2: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 2)
Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen, die nicht für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen sind. Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen siehe Pos. 18.

Pos. 3 bis 7: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 3 bis 7)

Pos. 8: Hierunter fallen Einzahlungen aus Wertpapieren und Gewinnanteilszahlungen aus Beteiligungen sowie Zinsen und Darlehensrückflüsse.

Pos. 9: Addition der Pos. 1 bis 8

Pos. 10: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 11)
Eine Besonderheit besteht jedoch darin, dass in der Finanzrechnung die Zahlungsunwirksamen Pensionsrückstellungen nicht enthalten sind.

Pos. 11 bis 12: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 12 bis 13)

- Pos. 13: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 20)
- Pos. 14 bis 15: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 15 bis 16)
- Pos. 16: Addition der Pos. 10 bis 15.
- Pos. 18: Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen die für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen vorgesehen sind.
- Pos. 19 bis 21: Hier wird der Zahlungsfluss aus Veräußerungen von Grundstücken, Gebäuden und beweglichen Sachen sowie die Einzahlungen aus Finanzanlagen und Beiträgen dargestellt.
- Pos. 22: Sonstige Investitionseinzahlungen, die nicht speziell unter den v.g. Pos. 18 bis 21 erfasst werden.
- Pos. 23: Addition der Pos. 18 bis 22.
- Pos. 24 bis 29: Hier wird der Zahlungsabfluss für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Baumaßnahmen und beweglichen Sachen sowie Auszahlungen für Finanzanlagen, aktivierbare Zuwendungen und sonstige Investitionen dargestellt.
- Pos. 30: Addition der Pos. 24 bis 29.
- Pos. 33: Die Position enthält alle Aufnahmen von Krediten, unabhängig von der Laufzeit und dem konkreten Verwendungszweck. Unterjährige Prolongationen erhöhen das Einzahlungsvolumen.
- Pos. 34: Hier werden alle Auszahlungen für die Rückführung von Krediten erfasst.
- Pos. 37: Die Position wird aus der Bilanz entnommen und entspricht dem Schlussbestand an finanziellen Mitteln in der Bilanz des Vorjahres.

Erläuterungen Haushaltsplanstruktur

Stand: 01.07.2021

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
1.01 Innere Verwaltung				
1.01.01	Politische Steuerung	1.01.01.01 Politische Steuerung/Ratsbüro	FB 1	HFA
1.01.02	Statistik und Wahlen	1.01.02.01 Statistik und Wahlen	FB 2	HFA
1.01.03	Verwaltungsmanagement	1.01.03.01 Verwaltungsvorstand 1.01.03.02 Gleichstellung von Frau und Mann 1.01.03.03 Steuerungsunterstützung und Controlling 1.01.03.04 Öffentlichkeitsarbeit und Marketing	VV Glstb. Büro BM	HFA
1.01.04	Personalservice	1.01.04.01 Personal und Organisation 1.01.04.02 Beschäftigtenvertretung	FB 1 Personalrat	HFA
1.01.05	Innere Dienste und Datenverarbeitung	1.01.05.01 Innere Dienste 1.01.05.02 Datenverarbeitung	Stabsstelle	HFA
1.01.06	Finanz- und Steuerungsdienst	1.01.06.01 Kämmerei, Buchhaltung und Vollstreckung 1.01.06.02 Steuern und Gemeindeabgaben	FB 6	HFA
1.01.07	Liegenschaften	1.01.07.01 Liegenschaften	FB 6	HFA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.01.10	Baubetriebshof 1.01.10.01 Baubetriebshof	FB 5	AIB
	1.01.11	Gebäudemanagement 1.01.11.01 Gebäudemanagement	FB 5	AIB
1.02 Sicherheit und Ordnung				
	1.02.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten 1.02.01.01 Allgemeine Ordnung 1.02.01.02 Verkehrslenkung	FB 2	HFA
	1.02.02	Bürgerdienstleistungen 1.02.02.01 Bürgerservice 1.02.02.02 Personenstandswesen	FB 2	HFA
	1.02.03	Brand- und Katastrophenschutz 1.02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz	FB 2	HFA
	1.02.04	Friedhöfe 1.02.04.01 Friedhöfe	FB 2	HFA
1.03 Schulträgeraufgaben				
	1.03.01	Zentrale schulbezogene Leistungen 1.03.01.01 Allgemeine schulbezogene Leistungen	FB 3	BA
	1.03.02	Grundschulen 1.03.02.01 Grundschule Adendorf 1.03.02.02 Grundschule Berkum 1.03.02.03 Grundschule Niederbachem 1.03.02.04 Grundschulverbund Villip, Standort Pech 1.03.02.05 Grundschulverbund Villip, Standort Villip	FB 3	BA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.03.03	Sekundarschule Wachtberg 1.03.03.01 Sekundarschule Wachtberg	FB 3	BA
	1.03.04	Förderschulen 1.03.04.01 Förderschulen	FB 3	BA
	1.03.05	Schülerbeförderung 1.03.05.01 Schülerbeförderung	FB 3	BA
	1.03.06	Offene Ganztagschule 1.03.06.01 OGS Adendorf 1.03.06.02 OGS Berkum 1.03.06.03 OGS Niederbachem 1.03.06.04 OGS Pech (nicht verwendet) 1.03.06.05 OGS Villip	FB 3	BA
	1.03.07	Betreuungsangebote 1.03.07.01 Andere Betreuung	FB 3	BA
1.04 Kultur				
	1.04.01	Kulturförderung 1.04.01.01 Kulturförderung	Büro BM	AGSSK
	1.04.02	Dorfsäle 1.04.02.01 Köllenhof Ließem 1.04.02.02 Arzdorfer Treff 1.04.02.03 Züllighovener Treff 1.04.02.04 Windmühle Fritzdorf 1.04.02.05 Schützenhalle Adendorf 1.04.02.06 Dorfsaal Gimmersdorf 1.04.02.07 Henseler Hof Niederbachem 1.04.02.08 Pössemer Treff 1.04.02.09 Dorfsaal Oberbachem 1.04.02.10 Dorfsaal Fritzdorf	Büro BM	AGSSK

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.04.03	Büchereien 1.04.03.01 Büchereien	Büro BM	AGSSK
	1.04.04	Volkshochschule 1.04.04.01 Volkshochschule	FB 3	BA
1.05 Soziale Leistungen				
	1.05.01	Allgemeine soziale Leistungen 1.05.01.01 Sonstige Soziale Hilfen und Unterstützungen	FB 2	AGSSK
	1.05.02	Leistungen nach dem AsylbLG 1.05.02.01 Leistungen nach dem AsylbLG	FB 2	AGSSK
	1.05.03	Soziale Einrichtungen 1.05.03.01 Wohnheime für Wohnungslose 1.05.03.02 Übergangswohnheime für Aussiedler 1.05.03.03 Übergangswohnheime für Asylbewerber	FB 2	AGSSK
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
	1.06.01	Kindertagesstätten 1.06.01.05 Kindertagesstätte "Maulwurfshügel" Werthhoven 1.06.01.06 Kindertagesstätten in anderer Trägerschaft 1.06.01.07 Familienzentrum "Drachenfelser Ländchen" Villip 1.06.01.08 Integrative Kindertagesstätte "Die Fabelkinder" Adendorf 1.06.01.09 Kindertagesstätte "Glühwürmchen" Niederbachem 1.06.01.10 Kindertagesstätte "Die kleinen Strolche" Oberbachem 1.06.01.11 Kindertagesstätte "KinderW.E.L.T" Villip	FB 3	BA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.06.03	Sonstige Kinder- und Jugendhilfen 1.06.03.01 Ferienfreizeit 1.06.03.02 Sonstige Jugendarbeit	FB 3	AGSSK
1.07 Gesundheitsdienste				
	1.07.01	Gesundheitsdienste 1.07.01.01 Gesundheitsdienste	FB 2	HFA
1.08 Sportförderung				
	1.08.01	Unterhaltung der Sportanlagen 1.08.01.01 Sportplätze 1.08.01.02 Sporthallen	FB 3	AGSSK
	1.08.02	Unterhaltung der Hallenbades 1.08.02.01 Hallenbad 1.08.02.02 Sportparkrestaurant	FB 3	AGSSK
	1.08.03	Sonstige Sportförderung 1.08.03.01 Sonstige Sportförderung	FB 3	AGSSK
1.09 Räumliche Planung und Entwicklung				
	1.09.01	Räumliche Planung und Entwicklung 1.09.01.01 Bauleitplanung	FB 4	PA AUKM
1.10 Bauen und Wohnen				
	1.10.01	Bauen und Wohnen 1.10.01.01 Bauen und Wohnen 1.10.01.02 Denkmalschutz	FB 4	PA AUKM
	1.10.02	Wohn- u. Gewerbepark Villip, Am Wachtberg 1.10.02.01 Wohn- u. Gewerbepark Villip, Am Wachtberg	FB 6/ FB 4 (WiFö)	HFA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
1.11 Ver- und Entsorgung				
1.11.01	Ver- und Entsorgung	1.11.01.01 Abwasserbeseitigung 1.11.01.02 Wasserversorgung 1.11.01.03 Elektrizität 1.11.01.04 Gas	FB 6	HFA AUKM
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
1.12.01	Verkehrsflächen, Straßen, Wege und Plätze	1.12.01.01 Straßen, Wege und Plätze 1.12.01.02 ÖPNV (Neubau u. Unterhaltung) 1.12.01.03 Wirtschaftswege 1.12.01.04 Straßenbeleuchtung	FB 5	AIB AUKM
1.12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	1.12.02.01 Straßenreinigung 1.12.02.02 Winterdienst	FB 5	AIB
1.12.03	ÖPNV	1.12.03.01 ÖPNV	FB 4	AUKM
1.13 Natur- und Landschaftspflege				
1.13.01	Grünanlagen	1.13.01.01 Grünanlagen 1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen	FB 4 / FB 5	AUKM
1.13.02	Kinderspielplätze und Bolzplätze	1.13.02.01 Kinderspielplätze und Bolzplätze	FB 5	AIB
1.13.03	Öffentliche Gewässer	1.13.03.01 Öffentliche Gewässer 1.13.03.02 Unwetterschäden	FB 5 / AÖR	AIB
1.13.04	Forstwirtschaft	1.13.04.01 Forstwirtschaft	FB 6	HFA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
1.14 Umweltschutz				
	1.14.01	Umweltschutz 1.14.01.01 Umweltschutz	FB 4	PUA AUKM
1.15 Wirtschaft und Tourismus				
	1.15.01	Wirtschaftsförderung und Tourismus 1.15.01.01 Wirtschaftsförderung 1.15.01.02 Tourismus	FB 4	HFA
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft				
	1.16.01	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen 1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	FB 6	HFA
	1.16.02	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft 1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	FB 6	HFA

- HFA = Haupt- u. Finanzausschuss
 AGSSK = Ausschuss für Generationen, Sport, Soziales und Kultur
 BA = Bildungsausschuss
 PA = Planungsausschuss
 AIB = Ausschuss für Infrastruktur und Bau
 AUKM = Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Mobilität

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Ergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-26.145.303	-28.656.879	-30.782.983	-31.814.490	-34.002.054	-36.029.271	-37.375.771
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.438.318	-7.799.672	-7.306.851	-7.573.399	-7.635.055	-7.742.288	-7.798.733
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.798.386	-2.099.782	-2.343.271	-2.399.015	-2.425.973	-2.447.391	-2.462.449
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-172.064	-196.512	-413.524	-414.724	-414.400	-414.400	-414.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-677.362	-491.379	-474.445	-779.915	-365.418	-340.955	-362.525
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.046.571	-913.245	-933.414	-948.216	-947.813	-917.719	-917.717
10	= Ordentliche Erträge	-37.278.003	-40.157.469	-42.254.488	-43.929.759	-45.790.713	-47.892.024	-49.331.595
11	- Personalaufwendungen	10.361.318	10.809.533	11.797.094	12.210.625	12.300.171	12.339.867	12.357.734
12	- Versorgungsaufwendungen	297.515	837.000	862.500	799.500	838.500	777.000	826.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.934.588	7.980.719	9.792.225	9.797.923	9.093.183	9.331.111	9.231.026
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.789.281	4.318.713	4.462.036	4.768.818	4.919.951	5.298.118	5.194.905
15	- Transferaufwendungen	17.831.068	17.966.953	19.276.055	20.329.763	21.381.367	22.110.535	23.082.003
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547.432	1.676.884	1.794.492	1.790.280	1.776.927	1.699.045	1.749.004
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.761.201	43.589.802	47.984.402	49.696.909	50.310.099	51.555.676	52.441.172
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.483.199	3.432.333	5.729.914	5.767.150	4.519.386	3.663.652	3.109.577
19	+ Finanzerträge	-1.698.192	-1.222.000	-1.261.000	-1.586.000	-1.594.000	-1.588.000	-1.588.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	320.617	403.095	842.292	872.593	997.894	1.295.695	1.383.797
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.377.575	-818.905	-418.708	-713.407	-596.106	-292.305	-204.203

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Ergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
22	Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.105.624	2.613.428	5.311.206	5.053.743	3.923.280	3.371.347	2.905.374
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.211.500	-1.636.487	-2.370.742	-1.451.277	-1.143.672	-1.146.270	
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.211.500	-1.636.487	-2.370.742	-1.451.277	-1.143.672	-1.146.270	
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	894.123	976.941	2.940.464	3.602.466	2.779.608	2.225.077	2.905.374
27	- globaler Minderaufwand		-300.000	-479.831	-496.956	-503.088	-515.544	-524.399
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	894.123	676.941	2.460.633	3.105.510	2.276.520	1.709.533	2.380.975

Der globale Minderaufwand verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Produktgruppen:

	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
1.01.10 Baubetriebshof	-50.000	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000
1.01.11 Gebäudemanagement	-129.831	-151.956	-100.000	-100.000	-100.000
1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG	-50.000	-50.000	-100.000	-100.000	-100.000
1.06.01 Kindertagesstätten	-35.000	-30.000	-36.957	-20.173	-40.018
1.09.01 Räumliche Planung u. Entwicklung	-25.000	-35.000	-31.131	-30.371	-29.381
1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege und Plätze	-175.000	-170.000	-120.000	-150.000	-140.000
1.13.04 Forstwirtschaft	-10.000	-5.000	-10.000	-10.000	-10.000
1.15.01 Wirtschaft u. Tourismus	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Gesamt:	-479.831	-496.956	-503.088	-515.544	-524.399

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Finanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-25.564.215	-28.656.879	-30.782.983	-31.814.490	-34.002.054	-36.029.271	-37.375.771
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.222.310	-6.406.251	-5.986.324	-6.187.985	-6.229.618	-6.328.789	-6.427.624
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.152.531	-1.479.392	-1.703.450	-1.728.150	-1.752.670	-1.777.720	-1.796.150
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-160.448	-196.512	-413.524	-414.724	-414.400	-414.400	-414.400
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-865.684	-491.379	-474.445	-779.915	-365.418	-340.955	-362.525
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.143.604	-911.900	-931.150	-916.150	-916.150	-916.150	-916.150
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.872.416	-1.222.000	-1.261.000	-1.586.000	-1.594.000	-1.588.000	-1.588.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.981.208	-39.364.313	-41.552.876	-43.427.414	-45.274.310	-47.395.285	-48.880.620
10	- Personalauszahlungen	9.603.459	9.953.338	11.047.094	11.535.625	11.650.171	11.764.867	11.882.734
11	- Versorgungsauszahlungen	641.747	837.000	862.500	799.500	838.500	777.000	826.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.977.628	7.980.719	9.792.225	9.797.923	9.093.183	9.331.111	9.231.026
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	292.950	403.095	842.292	872.593	997.894	1.295.695	1.383.797
14	- Transferauszahlungen	17.352.539	17.966.953	19.276.055	20.329.763	21.381.367	22.110.535	23.082.003
15	- sonstige Auszahlungen	1.863.509	1.676.884	1.794.492	1.790.280	1.776.927	1.699.045	1.749.004
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.731.831	38.817.989	43.614.658	45.125.684	45.738.042	46.978.253	48.155.064
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	-249.377	-546.324	2.061.782	1.698.270	463.732	-417.032	-725.556
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.035.092	-6.491.904	-9.293.453	-5.831.947	-1.780.836	-1.621.764	-1.694.979

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Finanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
19	+ Einzahlungen aus der Ver- äußerung von Sachanlagen	-262.862			-1.500	-2.000	-6.000	-1.500
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-61.863	-186.000	-845.000	-1.735.000			
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.359.816	-6.677.904	-10.138.453	-7.568.447	-1.782.836	-1.627.764	-1.696.479
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	75.933	5.320.000	5.020.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.843.435	14.536.053	22.917.050	16.000.000	2.060.000	490.000	490.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.052.167	904.785	1.264.450	793.080	870.550	1.201.650	948.410
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen		135.000	194.200	40.000	40.000	40.000	40.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	74.504	132.923	122.072	133.771	98.470	103.169	107.868
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	5.046.039	21.028.761	29.517.772	16.986.851	3.089.020	1.854.819	1.606.278
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	2.686.222	14.350.857	19.379.319	9.418.404	1.306.184	227.055	-90.201
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	2.436.845	13.804.533	21.441.101	11.116.674	1.769.916	-189.977	-815.757
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-423.414	-14.350.857	-29.374.685	-9.418.404	-2.341.774	-227.055	

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Finanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-29.034.606	-25.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.092.166	867.681	1.031.623	1.054.298	2.158.668	1.145.575	1.095.250
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	22.894.606	22.600.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.471.248	-15.883.176	-24.343.062	-4.364.106	3.816.894	4.918.520	5.095.250
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-2.034.403	-2.078.643	-2.901.961	6.752.568	5.586.810	4.728.543	4.279.493
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.365.894	-3.400.297	-5.478.940	-8.380.901	-1.628.333	3.958.477	8.687.020
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-3.400.297	-5.478.940	-8.380.901	-1.628.333	3.958.477	8.687.020	12.966.513

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1	Ergebnisplanung	-42.254.488	47.984.402	5.729.914	-418.708	5.311.206	-2.370.742	2.940.464
K800C1_01	Innere Verwaltung	-669.453	10.772.411	10.102.958		10.102.958		10.102.958
10101	Politische Steuerung	-15.465	438.742	423.277		423.277		423.277
10102	Statistik und Wahlen		27.563	27.563		27.563		27.563
10103	Verwaltungsmanagement		888.519	888.519		888.519		888.519
10104	Personalservice	-52.650	997.253	944.603		944.603		944.603
10105	Innere Dienste und Datenverarbeitung	-17.396	1.095.875	1.078.479		1.078.479		1.078.479
10106	Finanzservice	-42.900	1.093.617	1.050.717		1.050.717		1.050.717
10107	Liegenschaften	-87.946	108.623	20.677		20.677		20.677
10110	Baubetriebshof	-82.079	2.205.011	2.122.932		2.122.932		2.122.932
10111	Gebäudemanagement	-371.017	3.917.208	3.546.191		3.546.191		3.546.191
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-622.283	1.960.939	1.338.655		1.338.655		1.338.655
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-60.100	642.676	582.576		582.576		582.576
10202	Bürgerdienstleistungen	-215.000	443.567	228.567		228.567		228.567
10203	Brand- und Katastrophenschutz	-109.504	744.743	635.238		635.238		635.238
10204	Friedhöfe	-237.679	129.953	-107.726		-107.726		-107.726
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-1.770.420	3.101.876	1.331.456		1.331.456		1.331.456
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen	-45.568	138.322	92.754		92.754		92.754
10302	Grundschulen	-45.565	730.062	684.497		684.497		684.497
10303	Hauptschulen	-29.908	298.952	269.044		269.044		269.044
10304	Förderschulen		66.632	66.632		66.632		66.632

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
10305	Schülerbeförderung		305.199	305.199		305.199		305.199
10306	Offene Ganztagschulen	-1.630.749	1.544.079	-86.670		-86.670		-86.670
10307	Betreuungsangebote	-18.630	18.630					
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-65.404	356.477	291.074		291.074		291.074
10401	Kulturförderung	-22.000	177.198	155.198		155.198		155.198
10402	Dorfsäle	-35.904	89.793	53.889		53.889		53.889
10403	Büchereien	-7.500	19.792	12.292		12.292		12.292
10404	Volkshochschule		69.695	69.695		69.695		69.695
K800C1_05	Soziale Leistungen	-867.630	1.925.887	1.058.257		1.058.257		1.058.257
10501	Allgemeine soziale Leistungen	-8.000	489.994	481.994		481.994		481.994
10502	Leistungen nach dem Asylbewerberl.G	-649.103	1.356.280	707.177		707.177		707.177
10503	Soziale Einrichtungen	-210.527	79.614	-130.913		-130.913		-130.913
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-3.625.077	4.639.071	1.013.994	42.292	1.056.286		1.056.286
10601	Kindertagesstätten	-3.532.194	4.350.989	818.795	42.292	861.087		861.087
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe	-92.883	288.082	195.199		195.199		195.199
K800C1_07	Gesundheitsdienste		351.284	351.284		351.284		351.284
10701	Gesundheitsdienste		351.284	351.284		351.284		351.284
K800C1_08	Sportförderung	-177.290	362.941	185.651		185.651		185.651
10801	Unterhaltung der Sportanlagen	-108.448	231.399	122.951		122.951		122.951

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
10802	Unterhaltung des Hallenbades	-68.842	69.762	920		920		920
10803	Sonstige Sportförderung		61.779	61.779		61.779		61.779
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-44.000	348.340	304.340		304.340		304.340
10901	Räumliche Planung- und Entwicklung	-44.000	348.340	304.340		304.340		304.340
K800C1_10	Bauen und Wohnen	-4.000	178.812	174.812		174.812		174.812
11001	Bauen- und Wohnen	-4.000	178.812	174.812		174.812		174.812
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-1.010.396	455.111	-555.285	-1.261.000	-1.816.285		-1.816.285
11101	Ver- und Entsorgung	-1.010.396	455.111	-555.285	-1.261.000	-1.816.285		-1.816.285
K800C1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.514.108	4.782.155	3.268.047		3.268.047		3.268.047
11201	Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze	-1.341.477	4.449.923	3.108.446		3.108.446		3.108.446
11202	Straßenreinigung	-166.000	186.223	20.223		20.223		20.223
11203	ÖPNV	-6.631	146.009	139.378		139.378		139.378
K800C1_13	Natur und Landschaftspflege	-56.141	375.310	319.169		319.169		319.169
11301	Grünanlagen	-715	38.288	37.573		37.573		37.573
11302	Kinderspielplätze und Bolzplätze	-20.835	111.904	91.069		91.069		91.069
11303	Öffentliche Gewässer	-1.747	193.414	191.667		191.667		191.667
11304	Forstwirtschaft	-32.844	31.704	-1.140		-1.140		-1.140
K800C1_14	Umweltschutz	-109.828	283.642	173.814		173.814		173.814
11401	Umweltschutz	-109.828	283.642	173.814		173.814		173.814

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2023	ordentliche Aufwendungen 2023	ordentliches Ergebnis 2023	Finanzergebnis 2023	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2023	Außerord. Ergebnis 2023	Ergebnis des Teilhaushaltes 2023
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-835	59.031	58.196		58.196		58.196
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-835	59.031	58.196		58.196		58.196
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-31.717.623	18.031.116	-13.686.507	800.000	-12.886.507	-2.370.742	-15.257.249
11601	Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen	-31.717.623	18.000.363	-13.717.260		-13.717.260	-2.370.742	-16.088.002
11602	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		30.753	30.753	800.000	830.753		830.753

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1	Finanzplanung Gemein	-41.552.876	43.614.658	2.061.782	-10.138.453	29.517.772	19.379.319	21.441.101	-33.374.685	9.031.623	-24.343.062	
F800F1_01	Innere Verwaltung	-196.825	9.773.965	9.577.140	-1.548.300	15.779.300	14.231.000	23.808.140				
F800F1_0101	Politische Steuerung	-903	392.958	392.055				392.055				
F800F1_0102	Statistik und Wahlen		21.450	21.450				21.450				
F800F1_0103	Verwaltungsmanagemen		623.414	623.414				623.414				
F800F1_0104	Personalservice	-52.650	1.837.154	1.784.504				1.784.504				
F800F1_0105	Innere Dienste und D		1.208.492	1.208.492		121.000	121.000	1.329.492				
F800F1_0106	Finanzservice	-42.900	779.136	736.236				736.236				
F800F1_0107	Liegenschaften	-87.740	89.265	1.525		5.077.500	5.077.500	5.079.025				
F800F1_0110	Baubetriebshof		1.899.559	1.899.559	-5.000	437.900	432.900	2.332.459				
F800F1_0111	Gebäudemanagement	-12.632	2.922.539	2.909.907	-1.543.300	10.142.900	8.599.600	11.509.507				
F800F1_02	Sicherheit und Ordnu	-520.600	1.462.479	941.879	-55.000	240.500	185.500	1.127.379				
F800F1_0201	Allgemeine Ordnungsa	-60.100	462.050	401.950		5.500	5.500	407.450				
F800F1_0202	Bürgerdienstleistung	-215.000	421.470	206.470				206.470				
F800F1_0203	Brand- und Katastrop	-9.500	458.379	448.879	-55.000	200.000	145.000	593.879				
F800F1_0204	Friedhöfe	-236.000	120.580	-115.420		35.000	35.000	-80.420				
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-1.694.029	2.606.861	912.832		462.330	462.330	1.375.162				
F800F1_0301	Zentrale schulbezoge	-45.568	80.924	35.356				35.356				
F800F1_0302	Grundschulen	-850	473.426	472.576		294.230	294.230	766.806				
F800F1_0303	Sekundarschule	-1.001	177.986	176.985		163.100	163.100	340.085				
F800F1_0304	Sonderschule		66.524	66.524				66.524				
F800F1_0305	Schülerbeförderung		299.176	299.176				299.176				
F800F1_0306	Offene Ganztagsschul	-1.627.980	1.490.195	-137.785		5.000	5.000	-132.785				
F800F1_0307	Betreuungsangebote	-18.630	18.630									

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_04	Kultur und Wissensch	-61.640	338.491	276.851				276.851				
F800F1_0401	Kulturförderung	-22.000	166.474	144.474				144.474				
F800F1_0402	Dorfsäle	-32.140	84.873	52.733				52.733				
F800F1_0403	Büchereien	-7.500	19.684	12.184				12.184				
F800F1_0404	Volkshochschule		67.459	67.459				67.459				
F800F1_05	Soziale Leistungen	-866.150	1.654.875	788.725		21.500	21.500	810.225				
F800F1_0501	Allgemeine soziale L	-8.000	261.709	253.709				253.709				
F800F1_0502	Leistungen nach dem	-648.150	1.321.214	673.064				673.064				
F800F1_0503	Soziale Einrichtunge	-210.000	71.951	-138.049		21.500	21.500	-116.549				
F800F1_06	Kinder, Jugend- und	-3.598.631	4.433.180	834.549		192.272	192.272	1.026.821				
F800F1_0601	Kindertagesstätten	-3.505.748	4.183.815	678.067		187.272	187.272	865.339				
F800F1_0603	Sonstige Kinder- und	-92.883	249.365	156.482		5.000	5.000	161.482				
F800F1_07	Gesundheitsdienste		351.284	351.284				351.284				
F800F1_0701	Gesundheitsdienste		351.284	351.284				351.284				
F800F1_08	Sportförderung	-168.071	150.777	-17.294	-4.000	1.031.670	1.027.670	1.010.376				
F800F1_0801	Unterhaltung der Spo	-102.721	98.660	-4.061	-4.000	1.031.670	1.027.670	1.023.609				
F800F1_0802	Unterhaltung des Hal	-65.350		-65.350				-65.350				
F800F1_0803	Sonstige Sportförder		52.116	52.116				52.116				
F800F1_09	Räumliche Planung un	-44.000	282.364	238.364				238.364				
F800F1_0901	Räumliche Planung un	-44.000	282.364	238.364				238.364				
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-4.000	143.163	139.163				139.163				
F800F1_1001	Bauen und Wohnen	-4.000	143.163	139.163				139.163				
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-2.271.396	454.540	-1.816.856				-1.816.856				
F800F1_1101	Ver- und Entsorgung	-2.271.396	454.540	-1.816.856				-1.816.856				

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_12	Verkehrsflächen und	-298.760	2.517.337	2.218.577	-7.171.300	11.290.000	4.118.700	6.337.277				
F800F1_1201	50Verkehrsflächen, S	-132.760	2.208.878	2.076.118	-4.709.900	8.810.000	4.100.100	6.176.218				
F800F1_1202	Straßenreinigung/Win	-166.000	186.021	20.021				20.021				
F800F1_1203	ÖPNV		122.438	122.438	-2.461.400	2.480.000	18.600	141.038				
F800F1_13	Natur und Landschaft	-32.844	291.404	258.560		500.200	500.200	758.760				
F800F1_1301	Grünanlagen		33.270	33.270		4.000	4.000	37.270				
F800F1_1302	Kinderspielplätze un		37.830	37.830		102.000	102.000	139.830				
F800F1_1303	Öffentliche Gewässer		188.708	188.708		394.200	394.200	582.908				
F800F1_1304	Forstwirtschaft	-32.844	31.596	-1.248				-1.248				
F800F1_14	Umweltschutz	-109.828	266.890	157.062				157.062				
F800F1_1401	Umweltschutz	-109.828	266.890	157.062				157.062				
F800F1_15	Wirtschaftsförderung		55.933	55.933				55.933				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung		55.933	55.933				55.933				
F800F1_16	Allgemeine Finanzwir	-31.686.102	18.831.116	-12.854.986	-1.359.853		-1.359.853	-14.214.839	-33.374.685	9.031.623	-24.343.062	
F800F1_1601	Steuern, Allgem. Zuw	-31.686.102	18.000.363	-13.685.739	-1.359.853		-1.359.853	-15.045.592				
F800F1_1602	Sonstige Allgemeine		830.753	830.753				830.753	-33.374.685	9.031.623	-24.343.062	

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1	Ergebnisplanung	-43.929.759	49.696.909	5.767.150	-713.407	5.053.743	-1.451.277	3.602.466
K800C1_01	Innere Verwaltung	-667.390	10.871.840	10.204.450		10.204.450		10.204.450
10101	Politische Steuerung	-903	420.042	419.139		419.139		419.139
10102	Statistik und Wahlen	-20.000	77.159	57.159		57.159		57.159
10103	Verwaltungsmanagement		837.052	837.052		837.052		837.052
10104	Personalservice	-53.650	1.040.691	987.041		987.041		987.041
10105	Innere Dienste und Datenverarbeitung	-6.333	963.056	956.723		956.723		956.723
10106	Finanzservice	-42.900	1.065.736	1.022.836		1.022.836		1.022.836
10107	Liegenschaften	-87.945	105.350	17.405		17.405		17.405
10110	Baubetriebshof	-75.868	2.253.728	2.177.860		2.177.860		2.177.860
10111	Gebäudemanagement	-379.791	4.109.026	3.729.235		3.729.235		3.729.235
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-630.419	1.844.149	1.213.729		1.213.729		1.213.729
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-66.100	640.193	574.093		574.093		574.093
10202	Bürgerdienstleistungen	-215.000	427.567	212.567		212.567		212.567
10203	Brand- und Katastrophenschutz	-111.975	651.916	539.940		539.940		539.940
10204	Friedhöfe	-237.344	124.473	-112.871		-112.871		-112.871
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-1.873.587	3.169.415	1.295.828		1.295.828		1.295.828
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen	-110.575	217.096	106.521		106.521		106.521
10302	Grundschulen	-33.868	695.405	661.537		661.537		661.537
10303	Hauptschulen	-24.537	270.441	245.904		245.904		245.904
10304	Förderschulen		67.704	67.704		67.704		67.704

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
10305	Schülerbeförderung		314.299	314.299		314.299		314.299
10306	Offene Ganztagschulen	-1.685.417	1.585.279	-100.138		-100.138		-100.138
10307	Betreuungsangebote	-19.190	19.190					
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-66.403	344.359	277.957		277.957		277.957
10401	Kulturförderung	-22.000	166.517	144.517		144.517		144.517
10402	Dorfsäle	-36.903	85.561	48.658		48.658		48.658
10403	Büchereien	-7.500	19.685	12.185		12.185		12.185
10404	Volkshochschule		72.597	72.597		72.597		72.597
K800C1_05	Soziale Leistungen	-1.132.267	1.974.908	842.641		842.641		842.641
10501	Allgemeine soziale Leistungen	-8.000	488.074	480.074		480.074		480.074
10502	Leistungen nach dem Asylbewerberl.G	-914.102	1.360.892	446.790		446.790		446.790
10503	Soziale Einrichtungen	-210.165	125.942	-84.223		-84.223		-84.223
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-3.656.193	4.943.926	1.287.733	37.593	1.325.326		1.325.326
10601	Kindertagesstätten	-3.561.401	4.672.049	1.110.648	37.593	1.148.241		1.148.241
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe	-94.792	271.877	177.085		177.085		177.085
K800C1_07	Gesundheitsdienste		365.335	365.335		365.335		365.335
10701	Gesundheitsdienste		365.335	365.335		365.335		365.335
K800C1_08	Sportförderung	-180.324	363.750	183.426		183.426		183.426
10801	Unterhaltung der Sportanlagen	-111.520	233.327	121.807		121.807		121.807

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
10802	Unterhaltung des Hallenbades	-68.804	69.723	919		919		919
10803	Sonstige Sportförderung		60.700	60.700		60.700		60.700
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-26.000	318.203	292.203		292.203		292.203
10901	Räumliche Planung- und Entwicklung	-26.000	318.203	292.203		292.203		292.203
K800C1_10	Bauen und Wohnen	-4.000	172.626	168.626		168.626		168.626
11001	Bauen- und Wohnen	-4.000	172.626	168.626		168.626		168.626
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-1.012.480	417.832	-594.648	-1.586.000	-2.180.648		-2.180.648
11101	Ver- und Entsorgung	-1.012.480	417.832	-594.648	-1.586.000	-2.180.648		-2.180.648
K800C1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.950.172	4.910.766	2.960.594		2.960.594		2.960.594
11201	Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze	-1.780.884	4.624.905	2.844.021		2.844.021		2.844.021
11202	Straßenreinigung	-166.000	186.702	20.702		20.702		20.702
11203	ÖPNV	-3.288	99.158	95.870		95.870		95.870
K800C1_13	Natur und Landschaftspflege	-51.220	383.766	332.546		332.546		332.546
11301	Grünanlagen	-514	38.318	37.804		37.804		37.804
11302	Kinderspielplätze und Bolzplätze	-18.475	164.059	145.584		145.584		145.584
11303	Öffentliche Gewässer	-1.747	153.707	151.960		151.960		151.960
11304	Forstwirtschaft	-30.484	27.682	-2.802		-2.802		-2.802
K800C1_14	Umweltschutz	-127.760	343.133	215.373		215.373		215.373
11401	Umweltschutz	-127.760	343.133	215.373		215.373		215.373

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2024	ordentliche Aufwendungen 2024	ordentliches Ergebnis 2024	Finanzergebnis 2024	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2024	Außerord. Ergebnis 2024	Ergebnis des Teilhaushaltes 2024
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-836	174.618	173.782		173.782		173.782
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-836	174.618	173.782		173.782		173.782
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-32.550.708	19.098.284	-13.452.424	835.000	-12.617.424	-1.451.277	-14.068.701
11601	Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen	-32.550.708	19.037.870	-13.512.838		-13.512.838	-1.451.277	-14.964.115
11602	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		60.414	60.414	835.000	895.414		895.414

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1	Finanzplanung Gemein	-43.427.414	45.125.684	1.698.270	-7.568.447	16.986.851	9.418.404	11.116.674	-13.418.404	9.054.298	-4.364.106	
F800F1_01	Innere Verwaltung	-218.202	9.776.992	9.558.790	-575.000	8.132.900	7.557.900	17.116.690				
F800F1_0101	Politische Steuerung	-903	391.129	390.226				390.226				
F800F1_0102	Statistik und Wahlen	-20.000	70.450	50.450		1.000	1.000	51.450				
F800F1_0103	Verwaltungsmanagemen		590.827	590.827				590.827				
F800F1_0104	Personalservice	-53.650	1.861.487	1.807.837				1.807.837				
F800F1_0105	Innere Dienste und D		1.098.957	1.098.957		95.000	95.000	1.193.957				
F800F1_0106	Finanzservice	-42.900	772.628	729.728				729.728				
F800F1_0107	Liegenschaften	-87.740	86.854	-886		20.000	20.000	19.114				
F800F1_0110	Baubetriebshof		1.893.661	1.893.661	-5.000	44.900	39.900	1.933.561				
F800F1_0111	Gebäudemanagement	-13.009	3.010.998	2.997.989	-570.000	7.972.000	7.402.000	10.399.989				
F800F1_02	Sicherheit und Ordnu	-526.600	1.411.834	885.234	-56.500	193.500	137.000	1.022.234				
F800F1_0201	Allgemeine Ordnungsa	-66.100	473.804	407.704		6.500	6.500	414.204				
F800F1_0202	Bürgerdienstleistung	-215.000	406.075	191.075				191.075				
F800F1_0203	Brand- und Katastrop	-9.500	416.595	407.095	-56.500	152.000	95.500	502.595				
F800F1_0204	Friedhöfe	-236.000	115.361	-120.639		35.000	35.000	-85.639				
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-1.814.596	2.718.568	903.972		215.550	215.550	1.119.522				
F800F1_0301	Zentrale schulbezoge	-110.575	163.796	53.221				53.221				
F800F1_0302	Grundschulen	-850	455.837	454.987		150.120	150.120	605.107				
F800F1_0303	Sekundarschule	-1.001	168.205	167.204		60.430	60.430	227.634				
F800F1_0304	Sonderschule		67.594	67.594				67.594				
F800F1_0305	Schülerbeförderung		308.679	308.679				308.679				
F800F1_0306	Offene Ganztagsschul	-1.682.980	1.535.267	-147.713		5.000	5.000	-142.713				
F800F1_0307	Betreuungsangebote	-19.190	19.190									

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_04	Kultur und Wissensch	-62.840	326.903	264.063				264.063				
F800F1_0401	Kulturförderung	-22.000	156.085	134.085				134.085				
F800F1_0402	Dorfsäle	-33.340	80.716	47.376				47.376				
F800F1_0403	Büchereien	-7.500	19.575	12.075				12.075				
F800F1_0404	Volkshochschule		70.526	70.526				70.526				
F800F1_05	Soziale Leistungen	-1.131.150	1.721.078	589.928		10.000	10.000	599.928				
F800F1_0501	Allgemeine soziale L	-8.000	276.227	268.227				268.227				
F800F1_0502	Leistungen nach dem	-913.150	1.327.258	414.108				414.108				
F800F1_0503	Soziale Einrichtunge	-210.000	117.593	-92.407		10.000	10.000	-82.407				
F800F1_06	Kinder, Jugend- und	-3.633.681	4.726.308	1.092.627		169.201	169.201	1.261.828				
F800F1_0601	Kindertagesstätten	-3.538.889	4.491.417	952.528		164.201	164.201	1.116.729				
F800F1_0603	Sonstige Kinder- und	-94.792	234.890	140.098		5.000	5.000	145.098				
F800F1_07	Gesundheitsdienste		365.335	365.335				365.335				
F800F1_0701	Gesundheitsdienste		365.335	365.335				365.335				
F800F1_08	Sportförderung	-171.478	152.656	-18.822	-4.000	17.700	13.700	-5.122				
F800F1_0801	Unterhaltung der Spo	-106.128	100.971	-5.157	-4.000	17.700	13.700	8.543				
F800F1_0802	Unterhaltung des Hal	-65.350		-65.350				-65.350				
F800F1_0803	Sonstige Sportförder		51.685	51.685				51.685				
F800F1_09	Räumliche Planung un	-26.000	256.676	230.676				230.676				
F800F1_0901	Räumliche Planung un	-26.000	256.676	230.676				230.676				
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-4.000	138.860	134.860				134.860				
F800F1_1001	Bauen und Wohnen	-4.000	138.860	134.860				134.860				
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-2.598.480	417.250	-2.181.230				-2.181.230				
F800F1_1101	Ver- und Entsorgung	-2.598.480	417.250	-2.181.230				-2.181.230				

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_12	Verkehrsflächen und	-598.760	2.434.129	1.835.369	-5.511.900	8.030.000	2.518.100	4.353.469				
F800F1_1201	50Verkehrsflächen, S	-432.760	2.166.476	1.733.716	-3.895.000	6.160.000	2.265.000	3.998.716				
F800F1_1202	Straßenreinigung/Win	-166.000	186.496	20.496				20.496				
F800F1_1203	ÖPNV		81.156	81.156	-1.616.900	1.870.000	253.100	334.256				
F800F1_13	Natur und Landschaft	-30.484	247.252	216.768		218.000	218.000	434.768				
F800F1_1301	Grünanlagen		33.497	33.497		4.000	4.000	37.497				
F800F1_1302	Kinderspielplätze un		37.182	37.182		174.000	174.000	211.182				
F800F1_1303	Öffentliche Gewässer		149.000	149.000		40.000	40.000	189.000				
F800F1_1304	Forstwirtschaft	-30.484	27.572	-2.912				-2.912				
F800F1_14	Umweltschutz	-127.760	327.077	199.317				199.317				
F800F1_1401	Umweltschutz	-127.760	327.077	199.317				199.317				
F800F1_15	Wirtschaftsförderung		171.482	171.482				171.482				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung		171.482	171.482				171.482				
F800F1_16	Allgemeine Finanzwir	-32.483.383	19.933.284	-12.550.099	-1.421.047		-1.421.047	-13.971.146	-13.418.404	9.054.298	-4.364.106	
F800F1_1601	Steuern, Allgem. Zuw	-32.483.383	19.037.870	-13.445.513	-1.421.047		-1.421.047	-14.866.560				
F800F1_1602	Sonstige Allgemeine		895.414	895.414				895.414	-13.418.404	9.054.298	-4.364.106	



Produktbereich

Produktgruppen

1.01 Innere Dienste

1.01.01 Politische Steuerung

1.01.02 Statistik und Wahlen

1.01.03 Verwaltungsmanagement

1.01.04 Personalservice

1.01.05 Innere Verwaltung und Datenverarbeitung

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst



1.01.07 Liegenschaften

1.01.10 Baubetriebshof

1.01.11 Gebäudemanagement

Haushaltsplan 2023/2024

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich:

FB 1

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-526.982	-451.362	-472.628	-449.188	-446.303	-440.520	-415.194
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.418	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150	-3.150
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-73.662	-70.102	-83.590	-83.590	-83.590	-83.590	-83.590
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-142.091	-88.399	-67.335	-88.712	-98.101	-71.502	-90.915
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-63.053	-38.500	-42.750	-42.750	-42.750	-42.750	-42.750
10	= Ordentliche Erträge	-808.206	-651.513	-669.453	-667.390	-673.894	-641.512	-635.599
11	- Personalaufwendungen	3.614.947	4.146.752	4.272.443	4.272.077	4.296.163	4.291.818	4.274.866
12	- Versorgungsaufwendungen	192.339	520.151	487.260	451.668	473.701	438.958	466.923
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.343.431	2.964.639	3.624.034	3.601.321	3.337.094	3.293.142	3.283.467
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.164.369	1.224.449	1.313.504	1.437.733	1.458.514	1.368.512	1.432.660
15	- Transferaufwendungen	42.952	40.000	42.500	44.500	45.000	45.900	46.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	819.125	934.596	1.032.670	1.064.540	1.052.041	973.384	1.016.486
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.177.162	9.830.588	10.772.411	10.871.840	10.662.513	10.411.714	10.521.203
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.368.957	9.179.075	10.102.958	10.204.450	9.988.619	9.770.202	9.885.604
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.368.957	9.179.075	10.102.958	10.204.450	9.988.619	9.770.202	9.885.604
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	7.368.957	9.179.075	10.102.958	10.204.450	9.988.619	9.770.202	9.885.604
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.368.957	-9.179.075	-10.102.958	-10.204.450	-9.988.619	-9.770.202	-9.885.604

Haushaltsplan 2023/2024

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich:

FB 1

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.413	-3.150	-3.150	-3.150		-3.150	-3.150	-3.150
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-69.036	-70.102	-83.590	-83.590		-83.590	-83.590	-83.590
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-122.418	-88.399	-67.335	-88.712		-98.101	-71.502	-90.915
7	+ Sonstige Einzahlungen	-70.078	-38.500	-42.750	-42.750		-42.750	-42.750	-42.750
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.945	-200.151	-196.825	-218.202		-227.591	-200.992	-220.405
10	- Personalauszahlungen	3.124.176	3.649.300	3.895.208	3.940.693		3.978.902	4.016.493	4.056.470
11	- Versorgungsauszahlungen	641.747	837.000	862.500	799.500		838.500	777.000	826.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.505.291	2.965.289	3.626.276	3.603.563		3.338.695	3.294.743	3.285.068
14	- Transferauszahlungen	43.604	40.000	42.500	44.500		45.000	45.900	46.800
15	- sonstige Auszahlungen	1.143.131	1.248.786	1.347.481	1.388.736		1.373.469	1.295.302	1.345.350
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.457.949	8.740.375	9.773.965	9.776.992		9.574.566	9.429.438	9.560.188
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.194.004	8.540.224	9.577.140	9.558.790		9.346.975	9.228.446	9.339.783
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-128.135	-2.571.194	-1.548.300	-575.000		-234.000	-5.000	-5.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.276							
23	= investive Einzahlungen	-130.411	-2.571.194	-1.548.300	-575.000		-234.000	-5.000	-5.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	61.455	5.320.000	5.020.000	20.000		20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.851.958	6.638.000	10.196.500	7.960.000		1.510.000		
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	188.715	197.400	519.800	102.900		226.900	199.900	246.100

Haushaltsplan 2023/2024

1.01 Innere Verwaltung



verantwortlich:

FB 1

Teilfinanzplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	16.851	71.100	43.000	50.000		10.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	2.118.979	12.226.500	15.779.300	8.132.900		1.766.900	229.900	276.100
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	1.988.568	9.655.306	14.231.000	7.557.900		1.532.900	224.900	271.100



Produktgruppe

Produkt

1.01.01 Politische Steuerung

1.01.01.01 Politische Steuerung/Ratsbüro



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.01 Politische Steuerung
	1.01.01.01 Politische Steuerung/Ratsbüro
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Besetzung und Zuständigkeitsregelungen für den Rat und die Ausschüsse, Vorbereitung, Protokollführung und Nachbereitung von Sitzungen des Rates und seiner Gremien	
Betreuung der Mandatsträger	
Aktualisierung des Ortsrechts und Pflege der Ortsrechtssammlung	
Allgemeine Angelegenheiten des Kommunalverfassungsrechts	
Öffentliche Bekanntmachung, Dokumentation, Verwaltung, Aktualisierung aller kommunalen Satzungen etc.	
Zielgruppen:	Einwohner/Innen der Gemeinde Wachtberg, Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Rats- und Ausschussmitglieder
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	Alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg
Verantwortlich	Frau Becker
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Geschäftsordnung des Rates u. der Ausschüsse, Satzungs- und Zuständigkeitsregelungen der Gemeinde Wachtberg, haushaltsrechtliche Regelungen



Generelle Zielsetzungen

Gewährleistung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns

Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Rat und Verwaltung

Sicherstellung der Rechtssicherheit für die Rats- und Ausschussarbeit

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1

1.01 Innere Verwaltung

1.01.01 Politische Steuerung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.562	-14.561	-14.562				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-752	-903	-903	-903	-903	-903	-903
10	= Ordentliche Erträge	-15.364	-15.464	-15.465	-903	-903	-903	-903
11	- Personalaufwendungen	85.387	94.949	104.554	101.604	102.094	101.778	101.102
12	- Versorgungsaufwendungen	5.559	13.518	13.796	12.788	13.412	12.428	13.220
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	8	24	24	18	18	18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.841	15.255	14.841				
15	- Transferaufwendungen	3.000						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.173	330.444	305.527	305.626	305.626	305.662	305.769
17	= Ordentliche Aufwendungen	406.960	454.174	438.742	420.042	421.149	419.885	420.109
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	391.596	438.710	423.277	419.139	420.246	418.982	419.206
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	391.596	438.710	423.277	419.139	420.246	418.982	419.206
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	391.596	438.710	423.277	419.139	420.246	418.982	419.206
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-433.513	-490.794	-472.447	-465.263	-466.986	-463.623	-463.990
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.917	52.084	49.170	46.124	46.740	44.641	44.785



1. Einmalige Erläuterungen zum Haushaltsplan:

- 1.1 Die geplanten Haushaltsmittel für
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und
 - für sonstige ordentliche Aufwendungen
- werden in den nachstehenden Produktgruppen für die wesentlichen Teilbeträge kurz erläutert.
- 1.2 Die „bilanziellen Abschreibungen“ werden anteilig für das in diesem Bereich eingesetzte und verbrauchte Vermögen vorgetragen.
- 1.3 Das „ordentliche Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ entspricht grundsätzlich dem ordentlichen Betriebsergebnis einer GuV (Gewinn- und Verlustrechnung) in der kaufmännischen Buchführung.
- 1.4 Falls sich in den Planungsjahren die Personalaufwendungen aufgrund von Tarif- und Besoldungssteigerungen ändern, erhöhen sich ebenfalls die Personalaufwendungen und die internen Leistungsverrechnungen in den einzelnen Produktgruppen.
- 1.5 Zu der Entwicklung der Personalaufwendungen erfolgt in den einzelnen Produktgruppen keine separate Erläuterung. Hierzu wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

2. Konkrete Erläuterungen:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Mittelbereitstellung setzt sich **im Wesentlichen** wie folgt zusammen:

	2023	2024
• Sitzungsgelder (Vj. 83.000 €)	65.000 €	65.000 €
• Verdienstausfall (wie Vj.)	650 €	650 €
• Aufwandsentschädigungen (wie Vj.)	230.000 €	230.000 €
• Fraktionszuwendungen (wie Vj.)	5.000 €	5.000 €
•		
• Miete Konferenztanlage (Vj. 8.000 €)	0 €	0 €
Summe: (Vj. 326.650 €)	300.650 €	300.650 €

Gemäß § 45 Abs. 7 GO NRW haben die Mitglieder des Rates Anspruch auf eine angemessene Entschädigung.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000029 Einrichtungsgegenstände Sitzungssaal											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-754	20.000				25.000			98.796	123.796
13	= Summe Auszahlungen	-754	20.000				25.000			98.796	123.796
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-754	20.000				25.000			98.796	123.796

Die mobile Mikrofonanlage für die Ratsarbeit wurde in 2022 angeschafft.

Im Jahr 2025 wird der Austausch der in 2020 beschafften Tablets für die Ratsmitglieder veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.01.02 Statistik und Wahlen

1.01.02.01 Statistik und Wahlen



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.02 Statistik und Wahlen
	1.01.02.01 Statistik und Wahlen
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Erstellung von Statistiken	
Zielgruppen:	Einwohner/Innen der Gemeinde Wachtberg, Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Rats- und Ausschussmitglieder, Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	Alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg
Verantwortlich	Herr Schatton
Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Geschäftsordnung des Rates u. der Ausschüsse, Satzungs- und Zuständigkeitsregelungen der Gemeinde Wachtberg, Wahlgesetze und Verordnungen, Statistikgesetze und Erlasse
Generelle Zielsetzungen	
Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen	
Vorhaltung von statistischen Auswertungen zu Informationszwecken	

Haushaltsplan 2023/2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

1.01.02 Statistik u. Wahlen

FB 2



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.462	-22.000		-20.000	-28.000		-18.000
10	= Ordentliche Erträge	-15.462	-22.000		-20.000	-28.000		-18.000
11	- Personalaufwendungen	24.770	21.550	24.178	23.614	23.745	23.715	23.613
12	- Versorgungsaufwendungen	1.112	2.704	2.759	2.558	2.682	2.486	2.644
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.118	1	5	14.355	25.703	3	15.353
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.120		1.000	2.000		1.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.492	34.230	621	35.632	92.022	619	35.631
17	= Ordentliche Aufwendungen	55.491	59.604	27.563	77.159	146.153	26.823	78.442
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	40.029	37.604	27.563	57.159	118.153	26.823	60.442
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	40.029	37.604	27.563	57.159	118.153	26.823	60.442
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	40.029	37.604	27.563	57.159	118.153	26.823	60.442
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-59.983	-58.132	-49.591	-79.615	-142.532	-47.658	-82.543
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.954	20.528	22.028	22.456	24.379	20.835	22.102



In den Jahren 2023 - 2027 werden Ansätze für folgende Wahlen eingeplant:

2024: Europawahl

2025: Kommunalwahl und Bundestagswahl

2027: Landtagswahl

Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen

Für die Wahlen sind die entsprechenden Erstattungen von Bund, Land und Kreis eingeplant.

Sonstige Sach- und Dienstleistungen

In den Wahljahren werden hier Mittel für externes Personal zur Unterstützung des Wahlamtes sowie für zusätzlichen Hygiene- und Desinfektionsaufwand bereitgestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter sonstige ordentliche Aufwendungen sind u. a. die Erfrischungsgelder für die Wahlhelfer der einzelnen Wahlen sowie ein erhöhter Ansatz für die Portokosten, da sich der Anteil der Briefwähler vergrößert, veranschlagt.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Statistik u. Wahlen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen		1.000		1.000		2.000		1.200	1.000	5.200
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.000		1.000		2.000		1.200	1.000	5.200

5.007099 GwG Statistik und Wahlen 10102

Für Wahlen müssen regelmäßig Ausstattungen (Ersatz/Austausch von Urnen und Wahlkabinen und Corona bedingte Aufbauten) sowie Materialien für Wahlhelfer, Software, etc. beschafft werden.

Die folgenden Wahlen stehen im Hpl 2023 und der mittelfristigen Finanzplanung an:

- 2024 Europawahl
- 2025 Kommunal- und Bundestagswahl
- 2027 Landtagswahl

Hierfür werden in 2023 1.000 €, in 2024 2.000 € und in 2027 1.200 € veranschlagt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.03 Verwaltungsmanagement

1.01.03.01 Verwaltungsvorstand

1.01.03.02 Gleichstellung von Frau und Mann

1.01.03.03 Steuerungsunterstützung u. Controlling

1.01.03.04 Öffentlichkeitsarbeit und Marketing



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.03 Verwaltungsmanagement
	1.01.03.01 Verwaltungsvorstand
	1.01.03.02 Gleichstellung von Frau und Mann
	1.01.03.03 Steuerungsunterstützung und Controlling
	1.01.03.04 Öffentlichkeitsarbeit und Marketing

Kurzbeschreibung Produktbereich

Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Der/die Bürgermeister/in leitet und verteilt die Geschäfte, dabei kann er/sie sich bestimmte Aufgaben selbst vorbehalten und die Bearbeitung einzelner Angelegenheiten selbst übernehmen

Er/Sie bereitet die Beschlüsse der Ausschüsse und des Rates vor und führt sie aus

Der/die Bürgermeister/in entscheidet in Angelegenheiten, die ihm/ihr von Rat u. den Ausschüssen übertragen worden sind und hat die Gemeindevertretung über alle wichtigen Gemeindeangelegenheiten zu unterrichten

Er/Sie erledigt alle Aufgaben, die ihm/ihr aufgrund gesetzlicher Vorschriften übertragen werden

Mitwirkung des Verwaltungsvorstands bei den

- Grundsätzen der Organisation und Verwaltungsführung,
- der Planung mit der Verwaltungsführung mit besonderer Bedeutung,
- der Aufstellung des Haushaltsplanes unbeschadet der Rechte der Kämmerin,
- den Grundsätzen der Personalführung und der Personalverwaltung
- der Konzeption der Kosten- und Leistungsrechnung

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1

1.01 Innere Verwaltung**1.01.03 Verwaltungsmanagement**

Unterstützung u. Mitwirkung bei Maßnahmen, die Auswirkung auf Gleichstellung von Mann u. Frau haben oder haben können, z.B. soziale, personelle, u. organisatorische Maßnahmen	
Aufbau u. Durchführung eines zentralen Controllings und Berichtswesens einschl. der Einführung einer flächendeckenden Kosten- und Leistungsrechnung Projekt- und Qualitätsmanagement	
Darstellung der Belange der Kommunalverwaltung in den Medien Terminplanung, Vorbereitung, Durchführung, Berichterstattung von Aktionen und Veranstaltungen der Gemeinde	
Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, ortsansässige Unternehmen, Verbände und Vereine, Mitarbeiter/Innen der Gemeinde Wachtberg, Rat der Gemeinde Wachtberg, andere Behörden
Schnittstellen mit Externen:	Landrat, Bürgermeister/innen anderer Kommunen, Regierungspräsident, Aufsichtsbehörde, Presse, Gleichstellungsbeauftragte anderer Kommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	Alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg
Verantwortlich	Herr Schmidt
Auftragsgrundlage:	§§ 62 und 70 GO, vielfältige Rechtsvorschriften, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisung, § 5 GO, Artikel 3 GG, Hauptsatzung, Landesgleichstellungsgesetz
Generelle Zielsetzungen	
Förderung des Wohls der Gemeinde	
Gewährleistung der Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns	
Repräsentation der Gemeinde	

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1

1.01 Innere Verwaltung

1.01.03 Verwaltungsmanagement



Verwirklichung des Grundrechts der Gleichbehandlung zwischen Mann und Frau
Effektive und effiziente Beratung des Verwaltungsvorstands
Verbesserung des zeitnahen, sachgerechten, zukunftsorientierten und prägnanten Berichtswesens
Ausbau der flächendeckenden Kosten- und Leistungsrechnung
Verstärktes Projektmanagement
Umfassende Information der Öffentlichkeitsarbeit über die Arbeit der Verwaltung und des Rates
Förderung der Transparenz des Verwaltungshandelns

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 1

1.01 Innere Verwaltung

1.01.03 Verwaltungsmanagement



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.095						
10	= Ordentliche Erträge	-2.095						
11	- Personalaufwendungen	669.839	484.019	637.373	622.467	623.858	617.795	608.399
12	- Versorgungsaufwendungen	51.142		126.920	117.648	123.388	114.338	121.623
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.156	35.507	21.905	11.605	11.575	12.075	12.075
14	- Bilanzielle Abschreibungen		3.270					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.801	73.232	102.321	85.331	85.332	85.482	85.924
17	= Ordentliche Aufwendungen	787.939	596.028	888.519	837.052	844.153	829.691	828.021
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	785.844	596.028	888.519	837.052	844.153	829.691	828.021
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	785.844	596.028	888.519	837.052	844.153	829.691	828.021
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	785.844	596.028	888.519	837.052	844.153	829.691	828.021
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-785.844	-596.028	-888.519	-837.052	-844.153	-829.691	-828.021

**Sach- und Dienstleistungen**

Der Haushaltsansatz beinhaltet neben den internen Leistungsverrechnungen, den Treibstoff für das Dienstfahrzeugs des Bürgermeisters und die Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 500 € (wie Vj.) für die Gleichstellungsstelle. Im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit ist die Redaktion des „Wir Wachtberger“ aufgrund der steigenden Kosten in 2022 zwecks einer Preisanpassung auf die Verwaltung zugekommen. Daher wurde eine Zusatzvereinbarung geschlossen, in der eine Seitenzahl für Veröffentlichungen der Gemeinde festgelegt wurden. Über diese Seitenanzahl hinausgehende Seiten müssen ab 2023 gesondert gezahlt werden. Hierfür werden in 2023 Mittel i. H. v. 8.200 € und in 2024 ff. Mittel i. H v. 9.000 € eingeplant. Für die Durchführung des Podcast werden in 2023 Mittel in Höhe von 10.000 € bereitgestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten Mittel für die Prüfungs-, Beratungs- und Rechtsschutzleistungen für alle Bereiche der Verwaltung in Höhe von 45.000 €. Ebenso sind an dieser Stelle die Beiträge für Haftpflicht- und Rechtsschutzversicherung für den Bereich Verwaltungsmanagement und Repräsentationsmittel veranschlagt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.04 Personalservice

1.01.04.01 Personal und Organisation

1.01.04.02 Beschäftigtenvertretung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.04 Personalservice
	1.01.04.01 Personal und Organisation
	1.01.04.02 Beschäftigtenvertretung
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Personalentwicklung für die gesamte Verwaltung incl. Aus- und Fortbildungsplanung, Frauenförderplan, Stellenplan, Stellenbewertung, Personalgewinnung, Aufstellen von Regelungen für den Dienstbetrieb u. die Zuständigkeitsverteilung auf die Fachbereiche, Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigtenverhältnissen	
Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstiger Geldleistungen an aktive und ehemalige Bedienstete, soweit noch Ansprüche bestehen. Beratung, Betreuung und Information der Mitarbeiter/innen in allen personalwirtschaftlichen Fragen.	
Koordination des Arbeitsschutzes/Arbeitsmedizinischen Dienstes	
Zielgruppen:	Aktive und ehemalige Mitarbeiter/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bewerber/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Rheinische Zusatzversorgungskasse, Krankenkassen, andere Behörden, Städte- und Gemeindebund NW, KGST, Kommunaler Arbeitgeberverband, Aufsichtsbehörden, Versicherungen, RSK
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	Fachbereichsleiter/innen, Personalvertretung, Gleichstellungsstelle, Gemeinderat
Verantwortlich	Frau Becker
Auftragsgrundlage:	Beamten- und Tarifrecht, Arbeitsrechtliche Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen, Richtlinien,



Satzungen zum Arbeitsrecht, LPVG, TVöD, GG, Dienstvereinbarungen

Generelle Zielsetzungen

Lenkung der Verwaltung, Regelung der Befugnisse, wirtschaftliches Personalmanagement

Bereitstellung ausreichender und bedarfsgerecht ausgebildeter Personalressourcen

Sicherstellung einer bedarfsgerechten Arbeitsrecht- und Dienstrechtpraxis

Zeitnahe Zahlung von Geldleistungen und Umsetzung arbeits- und tarifrechtlicher Veränderungen

Vertrauensvolle Zusammenarbeit der Dienststelle mit dem Personalrat zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben zum Wohle der Beschäftigten im Rahmen der

Gesetze und Tarifverträge

Haushaltsplan 2023/2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

1.01.04 Personalservice

FB 1



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-103.645	-51.640	-52.650	-53.650	-54.650	-55.650	-56.650
10	= Ordentliche Erträge	-103.645	-51.640	-52.650	-53.650	-54.650	-55.650	-56.650
11	- Personalaufwendungen	355.094	754.497	704.159	765.400	765.738	754.781	738.762
12	- Versorgungsaufwendungen	46.473	236.826	192.035	178.008	186.691	172.998	184.019
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.381	5.071	15.287	8.287	8.205	8.205	8.205
14	- Bilanzielle Abschreibungen		7.421					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.754	73.127	85.774	88.997	86.907	89.247	87.410
17	= Ordentliche Aufwendungen	462.702	1.076.941	997.253	1.040.691	1.047.541	1.025.231	1.018.397
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	359.057	1.025.301	944.603	987.041	992.891	969.581	961.747
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	359.057	1.025.301	944.603	987.041	992.891	969.581	961.747
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	359.057	1.025.301	944.603	987.041	992.891	969.581	961.747
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-487.881	-1.280.860	-1.227.609	-1.241.521	-1.247.763	-1.219.717	-1.212.797
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.824	255.559	283.006	254.480	254.872	250.136	251.050



Erträge aus Kostenerstattung/-umlage:

In 2023 wird ein Betrag in Höhe von 46.000 € für die Erstattung der Personalkosten von einer Mitarbeiterin veranschlagt, die für das Job-Center arbeitet.

Für die Erstattung der AöR für die von der Gemeinde übernommenen Versicherungsbeiträge wird ein Betrag von 6.650 € eingeplant.

Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen

Die Aufwendungen für den Arbeitsschutz sind ab 2023 unter sonstige Aufwendungen veranschlagt. Der Ansatz wird in 2023 erhöht vorgetragen, da in mehreren Fachbereichen eine Überarbeitung der Stellenbewertungen anliegen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	2023	2024
Personaleinstellungen (Vj. 12.000 €)	6.000 €	6.000 €
Aus- und Fortbildung (Vj. 38.700 €)	40.000 €	40.000 €
Reisekosten (Vj. 25.000 €)	20.000 €	20.000 €
Arbeitsschutz (Vj. 20.000 €)	32.500 €	35.000 €
Beiträge an Verbände und Vereine (Vj. 14.000 €)	15.000 €	15.000 €

Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre wird der Ansatz für die Personaleinstellungen reduziert vorgetragen. Die Aus- und Fortbildungskosten werden im Rahmen der Verrechnung auf alle Produktgruppen verteilt und wurden aufgrund der Vorjahresergebnisse ermittelt. Der Ansatz hierfür wird im Vergleich zu den Vorjahren geringfügig erhöht vorgetragen. Die Mittel für den Arbeitsschutz müssen aufgrund der gestiegenen arbeitsrechtlichen Anforderungen ebenfalls aufgestockt werden. Der Ansatz der Reisekosten wird aufgrund der vermehrt eingesetzten Anzahl von Dienstfahrzeugen reduziert vorgetragen.

Die Beiträge werden an den Kommunalen Arbeitgeberverband, Städte- und Gemeindebund, KGSt und das Volksheimstättenwerk gezahlt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.05 Innere Verwaltung und Datenverarbeitung

1.01.05.01 Innere Dienste

1.01.05.02 Datenverarbeitung



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.05 Innere Verwaltung und Datenverarbeitung
	1.01.05.01 Innere Dienste
	1.01.05.02 Datenverarbeitung

Kurzbeschreibung Produktbereich
Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO

Kurzbeschreibung Produktgruppe
Ausstattung von Arbeitsplätzen
Unterhaltung des zentralen Netzes einschließlich Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen) und mobiler Geräte
Beschaffung, Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software
Beratung und Betreuung der Anwender, Datensicherung, Anwenderschulung, Hotline, Störungsbeseitigung, Beschaffung von Büromaterial, Fachliteratur u.ä.

Zielgruppen:	Mitarbeiter/Innen der Gemeinde Wachtberg
Schnittstellen mit Externen:	Firmen, Bürger/innen der Gemeinde Wachtberg, andere Kommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	Fachbereichsleiter/innen, Personalvertretung, Gleichstellungsstelle, Gemeinderat

Verantwortlich	Frau Becker / Herr Schneider
-----------------------	------------------------------

Auftragsgrundlage:	VOB, VOL, Vergaberichtlinien, Datenschutzrechtliche Bestimmungen
---------------------------	--

Generelle Zielsetzungen
Bedarfsgerechte Organisation der Gesamtverwaltung

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

STAB IT

1.01 Innere Verwaltung

1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung



System- und Netzmanagement für alle Rechnerebenen einschließlich der Telekommunikation und Telefonzentrale
Bereitstellung und Pflege der EDV-Verfahren
Bedarfsgerechte Beratung der Anwender
Ausstattung der Büros mit Mobiliar
Bereitstellung von Fachliteratur und sonstigem Büromaterial

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

STAB IT

1.01 Innere Verwaltung

1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.395	-22.799	-17.396	-6.333	-5.671	-5.472	-5.192
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-931						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.803						
10	= Ordentliche Erträge	-46.129	-22.799	-17.396	-6.333	-5.671	-5.472	-5.192
11	- Personalaufwendungen	377.477	328.484	236.049	225.409	227.662	229.938	232.236
12	- Versorgungsaufwendungen	22.236	54.070					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	435.645	503.696	709.524	611.704	611.780	611.780	611.880
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.747	69.914	50.907	32.330	21.541	22.827	24.482
15	- Transferaufwendungen	39.952	40.000	42.500	44.500	45.000	45.900	46.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.284	45.426	56.895	49.113	49.066	49.127	49.405
17	= Ordentliche Aufwendungen	974.341	1.041.589	1.095.875	963.056	955.049	959.572	964.804
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	928.212	1.018.790	1.078.479	956.723	949.378	954.100	959.612
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	928.212	1.018.790	1.078.479	956.723	949.378	954.100	959.612
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	928.212	1.018.790	1.078.479	956.723	949.378	954.100	959.612
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.038.458	-1.173.691	-1.275.747	-1.109.632	-1.105.989	-1.105.757	-1.112.677
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.246	154.902	197.268	152.910	156.612	151.658	153.065



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Auflösung von erhaltenen Zuwendungen aus Vorjahren wird an dieser Stelle veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Unterhaltung der technischen Einrichtungen (Vj. 75.000 €)	89.000 €	89.000 €
Kostenerstattung an die regio.it (Vj. 423.510 €)	610.640 €	512.820 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung (Vj. 2.500 €)	5.500 €	5.500 €
Treibstoffe u. Unterhaltung Dienstfahrzeuge (Vj.: 3.500 €) ab 2023 Zuordnung FB 1	<u>7.500 €</u>	<u>7.500 €</u>
Summe (Vj. 499.360 €)	<u>712.640 €</u>	<u>614.820 €</u>

Der erhöhte Ansatz ab 2023 ergibt sich insbesondere aus folgenden Gründen:

- VDI für neue Home Office Lösungen
- VDI für Notebooks Stab für außergewöhnliche Ereignisse (SAE) im Krisenfall
- SAE Azufall-/Mirrorserver für den Krisenfall
- WiNOWiG Erweiterung des Auftrags- und Meldemangementsystems
- Anbindung Service Portal und ePayment
- Wartung Ratsinformationssystem Session
- Umstellung auf das Dokumentenmanagement D3 (d.velop documents)
- Wartung der Software D3
- Einführung der Software DMS regisafe
- Kommunalmaster: Einführung und Betrieb der vollintegrativen Komponente Zeitwirtschaft

Ein Teil der Aufwendungen wird intern verrechnet.



Transferaufwendungen:

Es handelt sich um Aufwendungen, die aufgrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung für den Bereich IT-Sicherheitsbeauftragte mit den Kommunen Alfter, Bad Honnef, Niederkassel und Sankt Augustin entstehen. Es sind derzeit drei Personen für die IT-Sicherheit der beteiligten Kommunen tätig. Zurzeit wird geprüft, wie nach Ende der Vertragslaufzeit die Aufgaben zukünftig wahrgenommen werden soll.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mittelbereitstellung berücksichtigt folgende Gesamtbeträge vor der internen Leistungsverrechnung. Dies bedeutet, dass in den nachstehenden Zahlen die Summen mit dem Anteil für die Gesamtverwaltung aufgeführt werden. Im Ergebnisplan sind die Anteile für die anderen Fachbereiche über die interne Kosten- und Leistungsrechnung verrechnet worden:

	2023	2024
Gebühren (Vj. 2150 €)	2.500 €	2.500 €
Büromaterial (Vj. 14.500 €)	17.000 €	17.000 €
Verbrauchsmaterial (wie Vj.)	9.000 €	9.000 €
Kopierkosten (wie Vj.)	25.250 €	26.250 €
Fachliteratur (20.500 €)	30.000 €	30.000 €
Portogebühren (wie Vj.)	37.500 €	42.500 €
Telefongebühren (Vj. 69.140 €)	75.800 €	74.700 €
Kfz-Versicherung (Vj. 2.506 €)	2.400 €	2.520 €
Kraftfahrzeugsteuer (220 €)	0 €	0 €
Leasing (Dienstfahrzeug) (Vj. 9.140 €) ab 2023 bei FB 1	17.645 €	9.550 €
Summe (Vj. 189.686 €)	217.095 €	214.020 €

Die vorgetragenen Ansätze werden im Wesentlichen aufgrund der IST-Ergebnisse der Vorjahre angepasst.



Gebühren: Hierbei handelt es sich um die GEZ-Gebühren.

Kopierkosten: Der Ansatz wird gleichbleibend wie im Vj. Vorgetragen.

Porto: Der Ansatz entspricht in 2023 dem Ansatz des Vj., in 2024 wird der Ansatz aufgrund der anstehenden Landtagswahl erhöht.

**Telefon-
gebühren:** Der erhöhte Ansatz ist dem Mehrbedarf an Mobil-Geräten und der Erhöhung des Datenvolumens für die Mobilgeräte sowie des DSL-Anschluss für die Aula der HDG-Schule im Rahmen der Ratsarbeit begründet.

Leasing: Leasingzahlungen für die Dienstwagen werden ab 2023 von FB 1 abgewickelt. Es wurden derzeit 3 Kfz als Dienstwagen zentral für alle Mitarbeiter zugänglich vorgehalten. Für ein Kfz fällt noch die Überführungsgebühr an, so dass der Ansatz in 2023 höher geplant ist.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:
STAB IT

1.01 Innere Verwaltung

1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000028 Einrichtungsgegenstände Bedienstete										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-1.067	-1.067
6 = Summe Einzahlungen									-1.067	-1.067
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.405	14.500	40.000	20.000		20.000	20.000	20.000	102.247	222.247
13 = Summe Auszahlungen	11.405	14.500	40.000	20.000		20.000	20.000	20.000	102.247	222.247
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.405	14.500	40.000	20.000		20.000	20.000	20.000	101.180	221.180

Ab 2021 wurde die Pauschale mit 11.000 € (zum Ersatz von Mobiliar, der Einrichtung neuer Arbeitsplätze, Kauf elektronischer Geräte) für Beschaffungen > 410 € netto erhöht vorgetragen. Dies wurde u.a. durch die vermehrte Beschaffung von elektrisch höhenverstellbaren Schreibtischen erforderlich.

Aufgrund der zusätzlichen Stellen in 2023 ist ein erhöhter Ansatz für die Beschaffung von Büromöbeln erforderlich.

Für 2024 und die Folgejahre wird ein Ansatz von 20.000 € eingeplant.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:
STAB IT

1.01 Innere Verwaltung

1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000030 Lizenzen											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									1.118	1.118
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	14.902	21.100	15.000						145.183	160.183
13	= Summe Auszahlungen	14.902	21.100	15.000						146.301	161.301
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	14.902	21.100	15.000						146.301	161.301

Im Jahr 2022 war der Ansatz für die Anschaffung der Lizenz des Win SVR vorgesehen.

Der Ansatz für 2023 beinhaltet die Beschaffung von Lizenzen eines Adobe Acrobat Abos (rd. 2.300 €), einer Datacenter Lizenz für die NTWAC09 (rd. 11.500 €) sowie einer Lizenz zur Einrichtung von servergespeicherten Profilen (rd. 1.200 €).

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000031 Kauf Software											
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.950	50.000	28.000	50.000		10.000	10.000	10.000	100.810	208.810
13	= Summe Auszahlungen	1.950	50.000	28.000	50.000		10.000	10.000	10.000	100.810	208.810
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.950	50.000	28.000	50.000		10.000	10.000	10.000	100.810	208.810

Der vorgetragene Ansatz dient insbesondere der Beschaffung der Software MS Project.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:
STAB IT

1.01 Innere Verwaltung

1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000037 Kauf Hardware											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	41.394	50.000	20.000	10.000		10.000	10.000	10.000	216.836	276.836
13	= Summe Auszahlungen	41.394	50.000	20.000	10.000		10.000	10.000	10.000	216.836	276.836
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	41.394	50.000	20.000	10.000		10.000	10.000	10.000	216.836	276.836

Für die Beschaffung von Hardware >410 € netto wird in 2023 ein Ansatz in Höhe von 20.000 € veranschlagt. Für den Kauf von Rechnern 10.000 € aufgrund der Umstellung auf Win 11 werden 10.000 € eingeplant, da die vorhandenen Rechner die entsprechende Hardwarevoraussetzungen hierfür nicht erfüllen. Weitere 10.000 € sind für den Umzug des Bauhofes an den neuen Standort Gewerbestraße Villip vorgesehen. Hier muss die Telefonie- und Serveranbindung an das Rathaus realisiert werden.

Für die Folgejahre ist aufgrund der Erfahrung der Vorjahre ein Ansatz von 10.000 € für die Anschaffung von Hardware vorgesehen.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:
STAB IT

1.01 Innere Verwaltung

1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									-200	-200
2	- Summe der investiven Auszahlungen	14.158	15.000	18.000	15.000		15.000	15.000	15.000	110.264	188.264
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.158	15.000	18.000	15.000		15.000	15.000	15.000	110.064	188.064

5.007048 GwG Datenverarbeitung 10105

Für Beschaffungen < 410 € netto werden ab 2023 jährlich 10.000 € für Hardware und Handys und Telefone in Ansatz gebracht.

5.007050 GwG Innere Dienste-Rathaus 10105

Für Beschaffungen < 410 € netto werden in 2023 8.000 € und ab 2024 jährlich 5.000 € für Einrichtungsgegenstände veranschlagt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst

1.01.06.01 Kämmerei/Geschäftsbuchhaltung u. Vollstreckung

1.01.06.02 Steuern und Gemeindeabgaben

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.01 Innere Verwaltung

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst
	1.01.06.01 Kämmerei/Geschäftsbuchhaltung und Vollstreckung
	1.01.06.02 Steuern und Gemeindeabgaben

Kurzbeschreibung Produktbereich

Aufstellung und Ausführung des Haushaltplanes mit allen notwendigen Anlagen

Zentrale Buchführung mit Auftrags- und Budgetkontrolle

Abwicklung der Kassengeschäfte und Liquiditätsplanung

Jahresabschluss mit Bilanzierung und allen notwendigen Anlagen und Berichten

Vermögenserfassung und Bewertung, zentrale Anlagenbuchhaltung, Schuldenmanagement, Rücklagenbewirtschaftung, Beteiligungsmanagement, allgemeine Bedarfszuweisungen

Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben als gemeindliche Vollstreckungsbehörde, Heranziehung der Abgabepflichtigen zur Leistung von Realsteuern und anderen gemeindlichen Abgabenarten

Dienstleistungen für Dritte (Gemeindewerke) durch besonderen Auftrag und gegen Kostenverrechnung

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Grundlagen, Planung und Abwicklung sämtlicher finanzwirtschaftlicher Geschäftsvorfälle

Erhebung von Steuern und Abgaben

Vorbereitung und Vergabe von Prüfaufträgen an GPA bzw. auch an externe Wirtschaftsprüfer

Zielgruppen:	Verwaltungsvorstand, alle Fachbereiche, politische Gremien, Bürger/innen, Unternehmen
Schnittstellen mit Externen:	Kommunalaufsicht, Banken, Bundes- und Landesbehörden, GKD, AöR, Gemeindewerke, AZV, andere Kommunen, Finanzamt, GPA
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	Verwaltungsvorstand, alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.01 Innere Verwaltung

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst



einheiten	
Verantwortlich	Frau Schmitz
Auftragsgrundlage:	GO, KomHVO NRW, NKF-E, AO, Steuergesetze, HGB, KAG, Bewertungsgesetze, Straßenreinigungs-
	gesetz, KommunalunternehmungsVO NRW, Vollstreckungsgesetze, VWGO, ZPO, Gebühren-
	satzungen, VwVfG, HA-Satzungen, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Erlasse,
	Verordnungen, BGB, GG, LVerf NW,
Generelle Zielsetzungen	
	Schaffung einer umfassenden Grundlage für eine sparsame, wirtschaftliche und ausgeglichene Haushaltsführung
	Rechtzeitige Beschaffung und Bereitstellung von Finanzierungsmitteln zur Sicherung der Aufgabenerfüllung

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.01 Innere Verwaltung

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-118	-150	-150	-150	-150	-150	-150
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-35.333	-38.500	-42.750	-42.750	-42.750	-42.750	-42.750
10	= Ordentliche Erträge	-35.451	-38.650	-42.900	-42.900	-42.900	-42.900	-42.900
11	- Personalaufwendungen	643.966	843.069	856.047	838.223	841.056	835.345	825.820
12	- Versorgungsaufwendungen	62.927	206.006	145.681	135.040	141.628	131.240	139.601
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	991	69	222	222	158	158	158
14	- Bilanzielle Abschreibungen		5.808					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.155	84.578	91.666	92.251	76.808	76.685	77.211
17	= Ordentliche Aufwendungen	752.039	1.139.530	1.093.617	1.065.736	1.059.650	1.043.428	1.042.790
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	716.588	1.100.880	1.050.717	1.022.836	1.016.750	1.000.528	999.890
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	716.588	1.100.880	1.050.717	1.022.836	1.016.750	1.000.528	999.890
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	716.588	1.100.880	1.050.717	1.022.836	1.016.750	1.000.528	999.890
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-891.818	-1.377.342	-1.325.933	-1.279.330	-1.274.684	-1.253.487	-1.253.729
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.230	276.462	275.216	256.494	257.934	252.959	253.839



Sonstige ordentliche Erträge

Hierin sind folgende Ansätze für **2023 und 2024** enthalten:

Vollstreckungsgebühren (wie Vj.)	10.000 €
Säumniszuschläge (Vj. 7.500 €)	9.000 €
Mahngebühren (Vj. 10.000 €)	12.000 €
Stundungszinsen (Vj. 1.500 €)	1.000 €
Rücklastschriftgebühren (Vj. 500 €)	750 €
Aussetzungszinsen (Vj. 350 €)	0 €
Verspätungszuschläge (wie Vj.)	10.000 €
	42.750 €

Die o.a. Ansätze werden aufgrund des vorläufigen Rechnungsergebnisses 2022 eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den internen Leistungsverrechnungen sind hierin folgende drei Positionen enthalten:

	2023 und 2024
Bankgebühren (Vj. 4.000 €)	12.000 €
Beiträge an Fachverbände (Vj. 70 €)	98 €
Prüfung, Beratung und Rechtsschutz (wie Vj.)	55.000 €
Summe (Vj. 99.070 €)	67.098 €

Der Ansatz für den Aufwand der Bankgebühren wird aufgrund der Entwicklung am Finanzmarkt erhöht eingeplant. Auf dem Sachkonto für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz werden für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre höhere Mittel eingeplant. Des Weiteren werden für die Prüfung der GPA für das Jahr 2023 Mittel i. H. v. 10.000 € veranschlagt. Die nächste Prüfung der GPA wird in 2023



stattfinden. Für jedes zu prüfende Haushaltsjahr ist ein Ansatz vorzusehen, der im Jahresabschluss der Rückstellung zugeführt und nach tatsächlich erfolgter Prüfung ausgezahlt wird.

Der Ansatz der Prüfungskosten wird ab 2025 vermindert vorgetragen, da die Prüfung des Jahresabschlusses neu ausgeschrieben wird und ein günstigeres Angebot erwartet wird.



Produktgruppe

Produkt

1.01.07 Liegenschaften

1.01.07.01 Liegenschaften

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.07 Liegenschaften
	1.01.07.01 Liegenschaften
Kurzbeschreibung Produktbereich	
An-/Verkauf von Liegenschaften, sowie Miet- und Pachtangelegenheiten	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Vermietung und Verpachtung von gemeindeeigenem Vermögen an Dritte.	
Zielgruppen:	Alle Fachbereiche, politische Gremien, Bürger/innen, Unternehmen
Schnittstellen mit Externen:	Käufer, Pächter, Notare, Finanzamt, Grundbuchamt
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	Verwaltungsvorstand, alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg
Verantwortlich	Frau Schmitz
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Erlasse, Verordnungen, BGB, GG, LVerf NW
Generelle Zielsetzungen	
Rechtssichere Abwicklung aller Verträge	

Haushaltsplan 2023/2024

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

1.01.07 Liegenschaften

FB 6



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206	-205	-206	-205	-207	-205	-207
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.250	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70.214	-70.102	-83.590	-83.590	-83.590	-83.590	-83.590
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.735	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.017						
10	= Ordentliche Erträge	-77.422	-74.457	-87.946	-87.945	-87.947	-87.945	-87.947
11	- Personalaufwendungen	44.793	78.537	82.352	79.470	80.018	80.215	80.257
12	- Versorgungsaufwendungen	2.891	7.029	6.070	5.627	5.901	5.468	5.817
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.173	3.216	3.167	3.167	3.161	3.161	3.161
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.857	36.424	4.967	4.966	4.967	4.965	1.317
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.884	11.006	12.067	12.120	12.078	12.066	12.114
17	= Ordentliche Aufwendungen	66.597	136.212	108.623	105.350	106.125	105.875	102.666
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.826	61.755	20.677	17.405	18.178	17.930	14.719
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.826	61.755	20.677	17.405	18.178	17.930	14.719
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.826	61.755	20.677	17.405	18.178	17.930	14.719
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-92.735	-193.204	-157.849	-133.257	-130.209	-128.499	-126.023

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.01 Innere Verwaltung

1.01.07 Liegenschaften



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.561	131.449	137.172	115.852	112.031	110.569	111.304

Die Ansätze wurden für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 in gleicher Höhe eingeplant.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierin sind die erzielbaren Mieten und Pachten für die gemeindeeigenen Mietobjekte Niederbachem (Halle Streuobstwiesenverein), Oberbachem (altes FWH), Pech (Waldorf-KG) und für die Dienstwohnungen in Berkum enthalten. Aufgrund einer Anpassung des Mietpreises wird von geringfügig erhöhten Mieteinnahmen im Vergleich zum Vorjahr ausgegangen. Außerdem werden hier die jährlichen Pachteinahmen für den landwirtschaftlichen Grundbesitz sowie Einnahmen aus Erbbaupacht und Jagdpacht nachgewiesen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Ansätze beinhalteten das Nutzungsentgelt für die Bereitstellung der Standorte der Glascontainer.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierin ist u. a. die Nutzungsgebühr für das automatisierte Liegenschaftsbuch - inkl. Abführung der anteiligen Gebühr an den Rhein-Sieg-Kreis - enthalten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Position enthält neben den sonstigen Kostenumlagen die Kosten der Grundsteuer und sonstigen Grundbesitzabgaben u. a. die Landwirtschaftskammerbeiträge für die gemeindeeigenen Liegenschaften.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000137 Erwerb von Grundvermögen FB 1										
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	61.455	5.320.000	5.020.000	20.000		20.000	20.000	20.000	5.800.040	10.900.040
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.075		57.500						301.229	358.729
13 = Summe Auszahlungen	63.530	5.320.000	5.077.500	20.000		20.000	20.000	20.000	6.101.269	11.258.769
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	63.530	5.320.000	5.077.500	20.000		20.000	20.000	20.000	6.101.269	11.258.769

Für immer wieder notwendige Straßenland An- und Verkäufe i. H. v. 20 % des Bodenrichtwertes wird ein jährlicher Ansatz in Höhe von 20.000 € für 2023 ff. vorgetragen.

In 2023 werden für den geplanten Erwerb eines Kindergartengebäudes sowie bebauter bzw. unbebauter Grundstücke für den öffentlichen Bedarf Mittel eingestellt. Sollten keine entsprechenden Grundstücke angeboten werden, werden die Mittel nicht verausgabt.

Weitere 57.500 € sind für die Festsetzung des Ausbaubeitrages im Rahmen der Erschließungsanlage „Henseler Hof“ für das gemeindeeigene Grundstück eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5005000 Verkauf Gemeindegrundstücke											
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-476								-1.540.351	-1.540.351
6	= Summe Einzahlungen	-476								-1.540.351	-1.540.351
14	= Saldo: (Einzahlungen / . Auszahlungen)	-476								-1.540.351	-1.540.351



Produktgruppe

Produkt

1.01.10 Baubetriebshof

1.01.10.01 Baubetriebshof

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.10 Baubetriebshof
	1.01.10.01 Baubetriebshof

Kurzbeschreibung Produktbereich

Bereitstellung und Betrieb von Serviceleistungen des Baubetriebshofes

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung der öffentlichen Verkehrs- und Grünflächen und sonstiger Einrichtungen, sowie die Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Flächen wie Straßen, Wanderwege und Plätze

Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Grün- und Parkanlagen, Friedhöfen, Spiel-, Bolz- u. Sportplatzflächen einschließlich Gehölzflächen, Begleitgrün sowie

Kontrolle, Aufbau und Reparatur von Spielgeräten und Sportanlagen

Ausführung von Arbeitsaufträgen für andere Fachbereiche der Verwaltung

Durchführung des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen und Plätzen

Zielgruppen:	Einwohner/innen, Auftraggeber
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/innen, Firmen, Schulen, Vereine, Kindergärten, RSK, Ingenieurbüros, Architekten, jobcenter, Polizei, Landschaftsverband, Kirchen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	VV, FB 1, FB 2, FB 3, FB 4

Verantwortlich	Herr Horn / Herr Sturm
-----------------------	------------------------

Auftragsgrundlage:	VOB, VOL, BGB, HOAI, Schulbaurichtlinien, DIN-Vorschriften, Technische Richtlinien, Ratsbe-
---------------------------	---

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Baubetriebshof



	schlüsse, Baugesetzbuch, LandesbauO, Nutzungsvereinbarungen, Technische Anleitungen, Ver- tragsrahmenbedingungen
--	---

Generelle Zielsetzung:

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung für öffentliche Verkehrs- und Grünflächen und öffentlichen Einrichtungen.

Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit von Fahrzeugen, Geräten und Maschinen.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Baubetriebshof



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-101.702	-86.358	-82.079	-75.868	-73.080	-67.668	-48.360
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.353						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.794						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.816						
10	= Ordentliche Erträge	-118.665	-86.358	-82.079	-75.868	-73.080	-67.668	-48.360
11	- Personalaufwendungen	1.035.606	1.151.656	1.195.210	1.190.955	1.202.807	1.214.778	1.226.868
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	424.184	516.178	636.660	634.160	634.035	634.045	628.060
14	- Bilanzielle Abschreibungen	165.468	194.660	262.014	315.547	324.308	235.656	319.144
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.815	112.981	111.127	113.067	113.134	113.673	115.201
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.762.073	1.975.475	2.205.011	2.253.728	2.274.284	2.198.151	2.289.273
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.643.408	1.889.117	2.122.932	2.177.860	2.201.204	2.130.483	2.240.913
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.643.408	1.889.117	2.122.932	2.177.860	2.201.204	2.130.483	2.240.913
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.643.408	1.889.117	2.122.932	2.177.860	2.201.204	2.130.483	2.240.913
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.899.372	-2.299.017	-2.512.792	-2.579.673	-2.577.347	-2.490.709	-2.603.560
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	255.964	409.901	389.860	401.812	376.143	360.226	362.648



In dieser Produktgruppe wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von vorgetragen:

2023:	50.000 €	2024:	50.000 €
-------	----------	-------	----------

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag enthält in 2023 und 2024 folgende wesentliche Teilleistungen:

Treibstoffe für Fahrzeuge und Geräte (Vj. 36.000 €)	51.000 €
Unterhaltung der Grundstücke (Kinderspielplätze, Sportanlagen, Friedhöfe, Wartehallen, Park- und Grünanlagen) (Vj. 269.300 €)	326.500 €

In dieser Position sind enthalten:

Unterhaltung der Kinderspielplätze (Vorjahr: 55.800 €)	62.500 €
Unterhaltung der Bolzplätze (Vj. 1.000 €)	2.500 €
Unterhaltung der Sportplätze (incl. Unterhaltungszuschüsse zu den Sportplätzen Berkum u. Pech (Vj. 24.000 €)	26.000 €
Unterhaltung der Friedhöfe (Vj. 57.000 €)	57.500 €
Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze (wie Vj.)	1.500 €
Unterhaltung der Park- und Grünanlagen (Vj. 130.000 €)	176.500 €

Aufgrund der gestiegenen Treibstoffpreise wird der Ansatz für die Planjahre erhöht vorgetragen.

Die Mittel im Bereich der Park- und Grünanlage dienen u. a. Baumpflegearbeiten/Baumkontrollen sowie Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Park- und Grünanlagen. Des Weiteren erfolgt für den hier veranschlagten Aufwand für die Leerung der Abfallbehälter im öffentlichen Raum durch

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Baubetriebshof



eine Fremdfirma, eine Erstattung durch den Rhein-Sieg-Kreis. Diese ist unter der Produktgruppe 1.12.01.01, Erträge aus Kostenerstattung/-umlage etatisiert.

Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Wirtschaftswege, Straße, Wege und Plätze) (Vj. 65.000 €)	100.000 €
Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen (u. a. Neu - und Ersatzbeschaffung von Straßenschildern, Markierungsarbeiten) (Vj. 22.500 €)	25.000 €

Hier werden Mittel für die Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen und Straßen, Wege und Plätzen gemeldet, die durch den Baubetriebshof durchgeführt werden können. Aufgrund der Preiserhöhungen bei Material und Energie wird der Ansatz erhöht eingeplant.

Übrige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Strom (Vj. 2.100 €)	7.500 €	5.000 €
Wasser (Vj. 1.500 €)	1.000 €	1.000 €
Reinigung, Winterdienst für Grundstücke (wie Vj.)	5.017 €	5.017 €
Unterhaltung u. Reparatur von Fahrzeugen (Vj. 77.160 €)	82.400 €	82.400 €
Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen (wie Vj.)	5.000 €	5.000 €
Abfallentsorgung (Vj. 32.472 €)	<u>32.780 €</u>	<u>32.780 €</u>
Gesamtsumme vor LV (Vj. 516.049 €)	636.197 €	633.697 €

Für die älteren Fahrzeuge wird der Ansatz für den Reparatur- und Unterhaltungsaufwand aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre erneut erhöht vorgetragen.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als wesentliche Aufwandspositionen ohne die Kosten aus der Leistungsverrechnung sind hier aufzulisten:

Dienst- und Schutzkleidung (wie Vj.)	8.500 €	8.500 €
Miete für Betriebs- u. Geschäftsausstattung (wie Vj.)	15.000 €	15.000 €
Leasinggebühren für Fahrzeuge (Vj. 10.313 €)	10.298 €	10.298 €
Streumaterial (Vj. 15.000 €)	15.000 €	15.000 €
Kfz-Versicherungsbeiträge (Vj. 16.145 €)	16.917 €	17.775 €
Verbrauchsmaterial (wie Vj.)	800 €	800 €
Kfz-Steuer und sonstige betriebliche Steuern (Vj. 1.035 €)	<u>1.103 €</u>	<u>1.103 €</u>
Summe (Vj. 66.793 €)	67.618 €	68.476 e

Es muss an dieser Stelle nochmals ausdrücklich darauf hingewiesen werden, dass die Differenz zu der im Ergebnisplan vorgetragenen Gesamtsumme darauf zurückzuführen ist, dass ein wesentlicher Anteil der Aufwendungen hier über die interne Kosten- und Leistungsverrechnung zugeordnet wird, z. B. Büromaterial, Kopierkosten, Telefon, Versicherungsbeträge (Gebäude u. ä.), Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000027 Geräte Bauhof											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	31.084	15.000	193.000	25.000		75.000	135.000		498.531	926.531
13	= Summe Auszahlungen	31.084	15.000	193.000	25.000		75.000	135.000		498.531	926.531
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	31.084	15.000	193.000	25.000		75.000	135.000		498.531	926.531

Für den Ersatz von Geräten des Baubetriebshofes mit einem Anschaffungswert von >410 € netto werden ab 2021 jährlich 15.000 € (vorher 25.000 €) pauschal veranschlagt.

2023:

15.000 € Pauschale
 55.000 € Dücker (Ersatz UNA 500)
 50.000 € Minibagger 2 Tonnen inkl. Zubehör
73.000 € Schneidgreifgebläse
 193.000 €

2024:

15.000 € Pauschale
10.000 € Akkuschränk
 25.000 €

2025:

15.000 € Pauschale
60.000 € Häcksler
 75.000 €



2026:
15.000 € Pauschale
120.000 € Hubsteiger
135.000 €

2027:
0 €

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000070 Neukauf Fahrzeuge Baubetriebshof											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	42.228	60.000	225.000			60.000		180.000	872.906	1.337.906
13	= Summe Auszahlungen	42.228	60.000	225.000			60.000		180.000	872.906	1.337.906
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	42.228	60.000	225.000			60.000		180.000	872.906	1.337.906

Folgende Ersatzbeschaffungen für Fahrzeuge des BBH werden ab 2023 veranschlagt:

2023:

175.000 € Multigerät als Ersatz für Traktor (Erweiterung der Einsatzmöglichkeiten durch Multigerät, Einsatzmöglichkeit im Bereich der Straßen-/Grünanlagen sowie im Winterdienst)
50.000 € Pritschenwagen (Ersatz SU-GW 215)
225.000 €



2024:

0 €

2025:

60.000 € Pritsche (Ersatz SU-GW 700)

2026:

0 €

2027:

180.000 € Unimog (Ersatz SU-GW 288)

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5005005 Verkauf alter LKW											
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-1.800								-71.164	-71.164
6	= Summe Einzahlungen	-1.800								-71.164	-71.164
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	-1.800								-71.164	-71.164

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	-9.572	-5.000	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-29.585	-54.585
2	- Summe der investiven Auszahlungen	9.713	19.900	19.900	19.900		19.900	19.900	19.900	96.699	196.199
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	141	14.900	14.900	14.900		14.900	14.900	14.900	67.114	141.614

5.007051 GwG BBH 10110

Ab 2022 sollen jährlich 14.000 € (vorher 10.000 €) für die Beschaffung von Gegenständen < 410 € netto (Winterstiefel, Winterjacken, Geräte) veranschlagt werden. Bis 2021 wurden weitere 2.500 € bereitgestellt für die Beschaffung von Hundekotbehältern. 5.000 € sind künftig ausschließlich an dieser Stelle für den Kauf von Straßenabfallbehältern vorgesehen. Dem gegenüber stehen Einnahmen für die Straßenabfallbehälter in Höhe von 5.000 € (Zuwendung des Rhein-Sieg-Kreises).



Produktgruppe

Produkt

1.01.11 Gebäudemanagement

1.01.11.01 Gebäudemanagement



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.11 Gebäudemanagement
	1.01.11.01 Gebäudemanagement

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung des Gebäudebestandes

Bedarfsgerechte, nutzungsoptimierte Planung, Realisierung und Unterhaltung der baulichen Anlagen entsprechend der gesetzlichen Erfordernisse unter Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit.

Bereitstellung und Betrieb von Räumlichkeiten.

Bedarfsgerechter, störungsfreier und wirtschaftlicher Betrieb der Gebäude und technischen Anlagen unter Einhaltung vereinbarter Kostenrahmen.

Verminderung des Energieverbrauchs

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Planung und Realisierung von Neubauten, Umbauten und Erweiterungsbauten

Begutachtung, Unterhaltung und Sanierung von kommunalen Gebäuden und betriebstechnischen Anlagen

Projektsteuerung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen

Sicherstellung und Durchführung einer wirtschaftlichen u. bedarfsgerechten Gebäudewirtschaftung incl. notwendiger Hausdienste

Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen- und Energieverbrauchskontrollen

Zielgruppen:	Einwohner/Innen, Auftraggeber/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Firmen, Lehrer/Innen, Vereine, Kindergärten, RSK, Ingenieurbüros, Architekten/Innen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	VV, FB 1, FB 2, FB 3, FB 4
Verantwortlich	Herr Horn / Herr Kronberg
Auftragsgrundlage:	VOB, VOL, BGB, HOAI, Schulbaurichtlinien, DIN-Vorschriften, Technische Richtlinien, Ratsbe-

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Gebäudemanagement



	schlüsse, Baugesetzbuch, LandesbauO, Nutzungsvereinbarungen, Technische Anleitungen, Vertragsrahmenbedingungen
--	--

Generelle Zielsetzung:

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung des Gebäudebestands und der öffentlichen Einrichtungen.

Bedarfsgerechte, nutzungsoptimierte Planung, Realisierung und Unterhaltung der baulichen Anlagen entsprechend der gesetzlichen Erfordernisse unter Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit.

Bereitstellung und Betrieb von Räumlichkeiten.

Bedarfsgerechter, störungsfreier und wirtschaftlicher Betrieb der Gebäude und technischen Anlagen unter Einhaltung vereinbarter Kostenrahmen.

Verminderung des Energieverbrauchs im Gebäudebestand

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Gebäudemanagement



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-367.117	-327.439	-358.385	-366.782	-367.345	-367.175	-361.435
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.773	-12.706	-12.632	-13.009	-13.398	-13.799	-14.212
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-14.084						
10	= Ordentliche Erträge	-393.973	-340.145	-371.017	-379.791	-380.743	-380.974	-375.647
11	- Personalaufwendungen	378.015	389.991	432.521	424.936	429.184	433.475	437.808
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.443.783	1.900.893	2.237.241	2.317.798	2.042.459	2.023.697	2.004.557
14	- Bilanzielle Abschreibungen	917.456	890.578	980.775	1.083.890	1.105.698	1.105.064	1.086.517
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.767	169.574	266.671	282.403	231.069	240.823	247.821
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.909.022	3.351.036	3.917.208	4.109.026	3.808.410	3.803.058	3.776.703
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.515.048	3.010.891	3.546.191	3.729.235	3.427.667	3.422.084	3.401.056
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.515.048	3.010.891	3.546.191	3.729.235	3.427.667	3.422.084	3.401.056
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.515.048	3.010.891	3.546.191	3.729.235	3.427.667	3.422.084	3.401.056
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.632.218	-3.160.258	-3.696.827	-3.867.827	-3.566.647	-3.558.007	-3.537.154
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.170	149.368	150.636	138.592	138.981	135.922	136.098

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Gebäudemanagement



Gebäudereinigung (Vj. 514.850 €)	515.800 €	520.005 €
Schornsteinreinigung (Vj. 3.450 €)	3.660 €	3.660 €
Treibstoffe, Reparatur u. Unterhaltung Kfz u. Maschinen (Vj. 4.130 €)	4.953 €	4.950 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (Vj. 7.840 €) (ohne LV)	5.670 €	5.670 €

Gesamtsumme: (Vj. 1.900.860 €)**2.175.633 €****2.317.690 €**

Der Ansatz für die Wartung der Gebäudetechnik muss aufgrund der aktuellen derzeitigen Preisentwicklung erhöht vorgetragen werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Versicherungsbeträge für die Gebäude, elektronischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen mit einer Gesamtsumme für 2023 in Höhe von rd. 179.613 € und 2024 in Höhe von 195.460 € (Vj.: rd. 133.000 €).

Des Weiteren sind hierunter u. a. noch folgende Positionen gefasst:

Dienst- und Schutzkleidung (Vj 1.650 €)	1.350 €	1.350 €
Mieten, Pachten (Vj. 8.900 €)	72.500 €	72.500 €
Leasing (wie Vj.)	2.300 €	2.300 €
Vandalismus (wie Vj.)	7.500 €	7.500 €

Die Versicherungsbeiträge müssen für die kommenden Haushaltsjahre angepasst werden. Aufgrund der Mitteilung der Versicherungsgeber muss im Vergleich zu den vorherigen Beiträgen mit einer Anpassung von 5 % kalkuliert werden. Der Ansatz umfasst den Aufwand der Mieten für die Anmietung der Container „Am Bollwerk 12“ zur Unterbringung von Flüchtlingen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000040 Neubau Dorfsaal Werthhoven										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.402	8.000	15.000						307.093	322.093
13 = Summe Auszahlungen	23.402	8.000	15.000						307.093	322.093
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	23.402	8.000	15.000						307.093	322.093

Der gemeldete Ansatz dient der Umsetzung von TÜV-Auflagen sowie der Arbeiten an Lagerräumen, der Fassade und eines Chipsystems.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000122 U 3 Niederbachem, Ausbau										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-420.000	-420.000
6 = Summe Einzahlungen									-420.000	-420.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		550.000							1.463.512	1.463.512
13 = Summe Auszahlungen		550.000							1.463.512	1.463.512
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		550.000							1.043.512	1.043.512

Am Gebäude der KiTa Niederbachem müssen dringend bauliche, aber vor allem anlagentechnische Unzulänglichkeiten behoben werden. Dies betrifft u.a. die Herstellung der Funktionstüchtigkeit der Lüftungstechnischen Anlagen und der Gebäudeautomation sowie die Behebung brandschutztechnischer Mängel. Die Maßnahmen sind zwingend zur Aufrechterhaltung des KiTa-Betriebes erforderlich und wurden mit 550.000 € im Jahr 2022 veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000161 Wiederherstellung Hallenbad											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-85.000							-85.000	-85.000
6	= Summe Einzahlungen		-85.000							-85.000	-85.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.430	1.230.000	2.203.000						3.012.937	5.215.937
13	= Summe Auszahlungen	108.430	1.230.000	2.203.000						3.012.937	5.215.937
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	108.430	1.145.000	2.203.000						2.927.937	5.130.937

2018 wurden folgende Maßnahmen geplant:

95.000 €	Anpassung der Baukosten an den aktuellen Planungsstand
15.000 €	Anpassung der Ingenieurleistungen an die aktuellen Baukosten
25.000 €	Fliesen- und Malerarbeiten Nebenräume
25.000 €	Erneuerung Umkleidekabinen
50.000 €	Einbau LED-Beleuchtung und Erneuerung Abhangdecken Nebenräume
20.000 €	Einhausung Schwallwasserbecken
15.000 €	Planungskosten zu den vorgenannten Maßnahmen
<u>3.200 €</u>	Ablösungszahlung Leasing für die Beleuchtungsanlage
348.200 €	

Hierzu wurden im Jahr 2017 450.000 € und im HJ 2018 248.200 € veranschlagt.

Laut Beschluss des Rates der Gemeinde Wachtberg vom 18.09.2018 sollte eine erweiterte Grundsanierung des Hallenbades erfolgen. Hierzu wurde ein Antrag gemäß Zukunftsinvestitionsprogramm der Bundesregierung „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ gestellt. Die Förderquote sollte bei 45 % liegen.



Die Mittel wurden entsprechend in Ausgabe und Einnahme in den Jahren 2019 und 2020 veranschlagt. Da die Gemeinde Wachtberg im Zuge der „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ nicht zum Zuge gekommen ist, hat die Kämmerin sowohl für das Jahr 2019 als auch 2020 einen Sperrvermerk aufgrund weniger-erwirtschafteter-Einnahmen mit jährlich 630.000 € angeordnet.

Der Ausschuss für Infrastruktur und Bau hat in seiner Sitzung am 09.06.20 die Erweiterung und Sanierung des Hallenbades in Höhe von 2.500.000 €, aufgeteilt auf die Jahre 2021 und 2022, beschlossen.

Aus den in VJ veranschlagten Mitteln, den bisher durchgeführten Maßnahmen und dem Sperrvermerk der Kämmerin 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt 1.260.000 € ergibt sich ein Mittelbedarf in Höhe von 1.230.000 € im Jahr 2022.

Die Gesamtkosten belaufen sich inklusive der bereits in 2017 bis 2018 veranschlagten Mittel (Lüftungsanlage) und der Veranschlagung 2019/2020 auf 3.488.200 €.

Eine Förderung von Einzelmaßnahmen (Raumluftechnik, Steuerungskomponenten, Beleuchtung) ist allerdings über das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle und die Projektförderung Jülich möglich. Dazu wird im HJ 2022 ein Einnahmeansatz von 85.000 € vorgetragen.

Aufgrund der Kostensteigerungen im Baubereich wurde die Verwaltung in der Sitzung des Ausschusses für Infrastruktur und Bau am 01.09.2022 (Vorlage 20-25/0671) gebeten, die Kostenansätze der einzelnen Maßnahmen zu hinterfragen und darauf aufbauend weitere Einsparmöglichkeiten aufzuzeigen.

In der Sitzung des Ausschusses für Infrastruktur und Bau 10.11.2022 wurde dies unter der Vorlage 20-25/0778 dargestellt. Hierbei können durch einen Verzicht auf den Eltern-Kind-Bereich Mittel i. H. v. rd. 1,3 Mio. € eingespart werden. Des Weiteren können weitere **80 T€** durch den Verzicht folgender Maßnahmen eingespart werden:

- Außenanlagen, hier Parkplatzerweiterung und Umgestaltung Umfahrt
- Umkleiden, hier: Beschränkung auf die aus Sicherheitsgründen erforderlichen Maßnahmen
- Vereinfachte Foyergestaltung.

Somit sind für die Umsetzung des Sanierungsprojektes ein Investitionsvolumen i. H. v. 2.265.000 € notwendig.



In der Sitzung des Ausschusses Hauptausschusses am 27.09.2022 wurde der Beschluss gefasst, dass die Mittel in Höhe von 2 Mio. € aus dem Projekt Sanierung des Hallenbades zur Deckung von außerplanmäßigen Mittel für die Sanierung der Grundschule Adendorf herangezogen werden (Vorlage 20-25/0674).

Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen wurde der Ansatz um 62.000 € reduziert.

Daher wird in 2023 ein Ansatz i. H. v. 2.203.000 € vorgetragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000176 Investitionen Asylbewerber- unterkünfte										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-81.000							-81.000
6 = Summe Einzahlungen			-81.000							-81.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			810.000							810.000
13 = Summe Auszahlungen			810.000							810.000
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)			729.000							729.000

Für Gewerkeübergreifende Mehr- und Zusatzkosten für die Flüchtlingsunterkünfte am Gereonshof werden Mittel i. H. v. 565.000 € vorgesehen.

Lt. Zuwendungsbescheid vom 04.07.2022 ist mit einer Förderung des BAFA (Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle) i. H. v. 81.000 € zu rechnen.

Für die Containeranlage im Gewerbepark Villip sind zusätzliche Mittel i. H. v. 245.000 € erforderlich.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000177 Erneuerung Schulzentrum											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-433.794							-491.588	-491.588
6	= Summe Einzahlungen		-433.794							-491.588	-491.588
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	401.121	1.550.000	1.580.000	200.000		450.000			5.413.683	7.643.683
13	= Summe Auszahlungen	401.121	1.550.000	1.580.000	200.000		450.000			5.413.683	7.643.683
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	401.121	1.116.206	1.580.000	200.000		450.000			4.922.095	7.152.095

Die Maßnahme wurde im Jahr 2013 begonnen.

2013:

305.000 € Anfinanzierung Dach-und Fenstersanierung Bereich Sekundarschule.

2014:

1.075.000 € Fortführung Dach- und Fenstersanierung Bereich Sekundarschule

Dieser Ansatz in Höhe von 1.075.000 € wurde im laufenden HJ 2014 durch Mittelumverteilung von Einsparungen bei den Schulkonten um 50.000 € aufgestockt, um weitere sinnvolle und in direktem Zusammenhang mit der Baumaßnahme stehende Arbeiten durchführen zu können.

2015:

1.023.000 € Dach- und Fenstersanierung Bereich Grundschule
70.000 € Erneuerung Elektrische Alarmierungsanlage

2016:

158.000 € Heizungssanierung
50.000 € Installation Raumlüftungsgeräte



35.000 €	Hydraulischer Abgleich Heizungsanlage
200.000 €	Sanierung Beleuchtungsanlage
375.000 €	Einbau von Brandschutzdecken in den Fluchtwegen

2017:

-89.000 €	Bundeszulassung für Haustechnik
50.000 €	Schulhofsanierung

2018:

100.000 €	Planungskosten Schulhofsanierung
60.000 €	Abhangakustikdecke Mensa inkl LED-Beleuchtung

2019:

50.000 €	Umsetzung des Brandschutzkonzeptes I BA
----------	---

2020:

150.000 €	Umsetzung des Brandschutzkonzeptes II BA
900.000 €	Schulhofsanierung inkl. Sanierung Treppenanlage und Eingänge Pausengang

Per Nachtrag 2020 wurde der Ansatz i.H.v. 900.000 € des HJ 2020 in das HJ 2021 verschoben.

Die Abwicklung der Restarbeiten (Brandschutzaufgaben, Akustik Mensa, Schulhofplanung, Planung Lüftungsanlage) erfolgt mit den verbliebenen Mitteln aus der bisherigen Veranschlagung und den neu vorgetragenen Ansätzen im HJ 2021 (545.000 €) und 2022 (100.000 €).

Mit den geplanten Umgestaltungen des Stumpebergwegs zur Fahrradstraße, dem geplanten Bau einer LA-Anlage sowie der Sanierung des Hallenbades und dessen Umfeld bedarf es abgestimmter und integrativer Planungen im Umfeld des Schulhofes. Dazu sollen die Jahre 2021 und 2022 genutzt werden.

Der AIB hat in seiner Sitzung am 11.11.2021 beschlossen, für die Ausstattung der Klassenräume mit Lüftungsanlagen einschließlich der aus synergetischen Gründen sinnvollen Modernisierungen sowie zu Planungszwecken für die Modernisierung der Aula, für das Schulzentrum in Berkum ein Investitionsvolumen in Höhe von jeweils 1.550.000 € in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 zu veranschlagen. Der für die



Modernisierung der Aula notwendige noch zu beziffernde Finanzbedarf soll im Zuge der Haushaltsplanaufstellung 2024 ermittelt und in entsprechender Höhe vorgetragen werden.

Einnahmen für Lüftung und Pelletanlage können im Jahr 2022 voraussichtlich in Höhe von 465.000 € aus Bundeszuweisung des Bundesamtes für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) erzielt werden. Von diesen Einnahmen müssen die in 2017 nicht erwirtschafteten Einnahmen in Höhe von 31.206 € bei der Veranschlagung 2022 abgezogen werden.

Für die Ausstattung Klassenräume mit Lüftungsanlagen in der Hans-Dietrich-Genscher-Schule muss der Ansatz in 2023 um 30.000 € erhöht werden.

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans 2023/2024 wurden die voraussichtlichen Kosten der Modernisierung der Aula und des Foyers ermittelt. Die Kosten liegen bei 550.000 €, hiervon werden Kosten i. H. v. 100.000 € für die Planung in 2024 und Kosten i. H. v. 450.000 € für die bauliche Umsetzung in 2025 eingeplant.

In 2024 werden des Weiteren für die Planung des Schulhofes weitere 100.000 € etatisiert.

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich (einschließlich HJ 2025) auf 8.103.852,46 €. Einnahmen aus Zuweisungen wurden in Höhe von 89.000 € (2017) und 433.794 € (2022) geplant und bisher (2017) in Höhe von 57.794,07 € vereinnahmt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000184 Geräte Gebäudemanagement											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		1.000	2.900	11.000					18.434	32.334
13	= Summe Auszahlungen		1.000	2.900	11.000					18.434	32.334
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		1.000	2.900	11.000					18.434	32.334

Der Ansatz wird im Planungszeitraum für Beschaffungen >410 € netto mit jährlich 1.000 € pauschal vorgetragen.

Zusätzlich sind folgende Anschaffungen geplant:

2023

Kl. Aufsitzmäher (80 cm) Grundschule Adendorf	1.200 €
Kl. Aufsitzmäher (80 cm) Grundschule Villip	1.200 €
Elektrische Heckenschere Schule Villip	500 €

2024

Kl. Traktor für den Winterdienst am Schulzentrum Berkum (Der vorhandene ist 29 Jahre alt und wird aufgrund akuter Durchrostung im August 2024 nicht mehr durch den TÜV kommen)	10.000 €
--	----------



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000190 Anbau GS Niederbachem											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-460.000		-229.000			-42.118	-731.118
6	= Summe Einzahlungen				-460.000		-229.000			-42.118	-731.118
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.607		150.000	2.000.000		1.000.000			699.830	3.849.830
13	= Summe Auszahlungen	1.607		150.000	2.000.000		1.000.000			699.830	3.849.830
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	1.607		150.000	1.540.000		771.000			657.712	3.118.712

Für die Maßnahme werden folgende Ausgaben veranschlagt:

2023: Planungskosten

2024: Baukosten

2025: Baukosten

Als Förderung aus Kfw-Mitteln wurden für 2024 460.000 € und in 2025 229.000 € gesichert.

Die energetische Gesamtanierung umfasst Maßnahmen an der Gebäudehülle (Wärmedämmung, Erneuerung von Fenstern) sowie der Anlagentechnik (Heizung, Lüftung, Sanitär).



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000191 Erweiterung Mehrzweckhalle Fritzdorf										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.329								284.960	284.960
13 = Summe Auszahlungen	12.329								284.960	284.960
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.329								284.960	284.960

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000198 Neubau Feuerwehrgerätehaus Pech										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	379.767								2.133.782	2.133.782
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	35.986								41.681	41.681
13 = Summe Auszahlungen	415.753								2.175.463	2.175.463
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	415.753								2.175.463	2.175.463



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000199 Neubau Feuerwehrgerätehaus Villip										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	29.179		81.000						539.060	620.060
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									29.722	29.722
13 = Summe Auszahlungen	29.179		81.000						568.783	649.783
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	29.179		81.000						568.783	649.783

Der Rat der Gemeinde Wachtberg hat in seiner Sitzung am 01.03.2016 die 2. Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes beschlossen. Diese sieht den Ausbau des Feuerwehrgerätehauses Villip im Jahr 2017 vor. Die Planung wurde dem Ausschuss für Infrastruktur und Bau in seiner Sitzung am 29.11.2016 vorgestellt. Die Ansätze beinhalten Bau- und Ausstattungskosten.

In 2018 wurde ein Betrag von 39.700 € für Zusatzarbeiten und in 2019 wird ein Betrag von 52.050 € Mehrkosten aufgrund Mehraufwendungen im Bestand veranschlagt.
Zur Fertigstellung der Maßnahme (Schallschutzmauer, Stellplätze, Abgassauganlage und Architektenleitung) wurden im HJ 2021 weitere 142.000 € benötigt.

Die Gesamtkosten betragen somit 689.502,82 €, wovon 31.500 € auf die Ersteinrichtung entfallen.

Lt. Bescheid der KfW-Bank wird von dort ein Tilgungszuschuss in Höhe von 18.850 € gewährt.

Ebenso wird auf die Erläuterungen zu dem Investitionsprojekt 5.000198 verwiesen.

In 2023 werden Haushaltsmittel i. H. v. 81.000 € eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000211 Sanierung Marienstr.14 ÜHeim Ließem										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-31.890	-31.890
6 = Summe Einzahlungen									-31.890	-31.890
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			160.000						139.083	299.083
13 = Summe Auszahlungen			160.000						139.083	299.083
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)			160.000						107.193	267.193

Die Mittel i. H. v. 160.000 € werden für den Umbau des Erdgeschosses der Marienstraße 14 zu einer Wohnung eingeplant.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000213 Neubau Asylbewerberunterkünfte										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.541								72.857	72.857
13 = Summe Auszahlungen	39.541								72.857	72.857
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	39.541								72.857	72.857



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000214 Energetische Sanierung TH Berkum										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-427.000	-427.000
6 = Summe Einzahlungen									-427.000	-427.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.007		400.000						2.759.041	3.159.041
13 = Summe Auszahlungen	1.007		400.000						2.759.041	3.159.041
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.007		400.000						2.332.041	2.732.041

Zur Grundsanierung der Turnhalle Berkum wurden bisher folgende Mittel veranschlagt:

2016:

25.000 € Planungskosten

2017:

600.000 €
-20.000 € Zuwendung LED-Beleuchtung

Die Maßnahme ist dringend durchzuführen und hat sich, wie im AIB in der Sitzung vom 05.12.2017 vorgestellt, durch erweiterte Sanierungsmaßnahmen um 206.000 € erhöht. Nach der zwischenzeitlich erfolgten Ausschreibung der Hauptgewerke, Konkretisierung der Planung der Außenanlagen im Eingangsbereich sowie der Erkenntnisse aus dem Bestand ergaben sich weitere Mehrkosten in Höhe von 238.100 €. Es wurden daher für 2018 folgende Ansätze gebildet:

2.255.100 € Sanierung inkl. separater Zugang zum Hallenbereich, Zink- Holzfassade, Neugestaltung Haupteingang
-312.500 € Tilgungszuschuss der KfW-Bank

Für 2019 wurden weitere 119.900 € in der Ausgabe und 69.000 € Tilgungszuschuss in der Einnahme veranschlagt.



In 2020 wurde die Maßnahme mit den aus Vorjahren übertragenen Mitteln fortgeführt und ein Tilgungszuschuss der KfW-Bank in Höhe von 427.000 € verbucht.

Zur Fertigstellung der Sanierung wurden die noch zur Verfügung stehenden Mittel aus 2020 nach 2021 übertragen und ein zusätzlicher Ansatz im HJ 2021 von 130.000 € vorgetragen. Die Mittel aus Vorjahren werden bis zur Fertigstellung weiter übertragen.

Die Gesamtkosten belaufen sich damit auf 3.130.000 €, die Gesamteinnahmen auf 427.000 €.

In 2023 werden Mittel i. H. v. 400.000 € für folgende Maßnahmen zur Fertigstellung des Sanierungsprojektes eingeplant:

- Umstellung der gesamten Beleuchtung auf energieeffiziente LED-Technik
- Installation einer Photovoltaikanlage
- Implementierung einer Gebäudeleitechnik
- Einbau eines neuen Schließsystems
- Errichtung eines neuen Tribüengeländers

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000217 Energetische Sanierung TH Pech										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-170.948	-170.948
6 = Summe Einzahlungen									-170.948	-170.948
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.007								670.142	670.142
13 = Summe Auszahlungen	-1.007								670.142	670.142
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-1.007								499.194	499.194



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000233 Neubau Turnhalle Villip										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	126.031								453.216	453.216
13 = Summe Auszahlungen	126.031								453.216	453.216
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	126.031								453.216	453.216

Die Notwendigkeit zum Neubau der TH Villip wurde im Ausschuss für Infrastruktur und Bau (Sitzung 29.11.2016) beraten. Anschließend wurde die dringende Notwendigkeit zum Anbau eines neuen Klassenraumes (Mittel im Nachtrag 2020 bereitgestellt) festgestellt. Inzwischen erweitert sich das Vorhaben auf den Schulkomplex um den erheblichen Sanierungsbedarf des Gebäudes Alte Schule Villip.

Die verbliebenen bisher bereitgestellten Mittel werden nach 2023 übertragen, um die Planungskosten zu decken.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000234 Sanierung Turnhalle Niederbachem										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-20.000	-182.300						-20.000	-202.300
6 = Summe Einzahlungen		-20.000	-182.300						-20.000	-202.300
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.410	205.000	1.250.000						306.402	1.556.402
13 = Summe Auszahlungen	95.410	205.000	1.250.000						306.402	1.556.402
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	95.410	185.000	1.067.700						286.402	1.354.102

In der Turnhalle Niederbachem besteht die Notwendigkeit für eine Grundsanierung. Der Schwingboden, Sanitär- und Duschanlagen, Fenster und Dach müssen erneuert werden. Hierfür wurden Vorplanungskosten im Hpl 2017 in Höhe von 100.000 € veranschlagt.

Der Rat hat in seiner Sitzung am 18.09.2018 beschlossen, die vorgestellten Planungen mit einem Ausgabevolumen von insgesamt 1.200.000 € und einer Förderung nach Zukunftsinvestitionsprogramm der Bundesregierung von 45 % im Hpl 2019/2020 zu veranschlagen. Im Nachtrag 2020 wurde der Ansatz um 305.000 € vermindert, um andere Maßnahmen vorzuziehen. Die geplante Bundesförderung wird nicht erfolgen. Die KfW-Bank wird einen Tilgungszuschuss in Höhe von 230.000 € gewähren, der bisher nicht veranschlagt war. Daraus ergeben sich (540.000 € veranschlagte Bundesförderung, 230.000 € KfW) weniger erwirtschaftete Einnahmen in Höhe von 310.000 € für die die Kämmerin im Jahr 2020 einen Sperrvermerk vorgetragen hat. Die Mittel mussten im Jahr 2021 neu veranschlagt werden.

Ausgehend von Gesamtkosten in Höhe von 1.369.000,92 € nach aktueller Kostenschätzung im Jahr 2020 ergab sich hieraus ein Gesamtansatz in Höhe von 1.082.140 € im Jahr 2021.

Aufgrund einer Kostenanpassung, die sich aus der Marktlage ergibt, wird der Ausgabeansatz im Jahr 2022 um 205.000 € erhöht.

Die Gesamteinnahmen aus KfW-Tilgungszuschuss und Förderung des Bundesamtes für Wirtschaft und Ausführungkontrolle (BAFA) können um 20.000 € höher veranschlagt werden.



Aufgrund der Konkretisierung der Planungen auf Ausführungsniveau sowie unter Berücksichtigung der Preissteigerungen werden in 2023 Mittel i. H. v. 1.250.000 € bereitgestellt. Die Gesamteinnahmen aus dem KfW-Tilgungszuschuss können in 2023 um 182.300 € höher eingeplant werden.

Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen somit 1.574.000 €, die voraussichtlichen Gesamteinnahmen 432.200 €

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000238 Grundsanierung GS Pech											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-118.563								-193.160	-193.160
6	= Summe Einzahlungen	-118.563								-193.160	-193.160
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	286.650								1.959.166	1.959.166
13	= Summe Auszahlungen	286.650								1.959.166	1.959.166
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	168.087								1.766.006	1.766.006

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000240 Grundsanierung KiTa Ließem											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	96.872	120.000	60.000	60.000		60.000			289.025	469.025
13	= Summe Auszahlungen	96.872	120.000	60.000	60.000		60.000			289.025	469.025
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	96.872	120.000	60.000	60.000		60.000			289.025	469.025

Der geschätzte Investitionsbedarf für die neu zu errichtende Kindertagesstätte wird in 2023 mit 700 T€ und in 2024 mit 3,6 Mio. € etatisiert und die Planungen werden ab 2023 unter dem Investitionsprojekt **5.000276** geführt.



Die eingeplanten Mittel i. H. v. 60.000 € jährlich (2023 – 2025) werden für folgende Maßnahmen eingeplant:

Abbruch des Anbaus
Provisorium als Ersatz für den Anbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000245 Sanierung Alte Schule Pech										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.126								83.601	83.601
13 = Summe Auszahlungen	75.126								83.601	83.601
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	75.126								83.601	83.601

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000246 GS Adendorf Umb Theaterraum in Klassenr.										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-1.280.000							-1.280.000
6 = Summe Einzahlungen			-1.280.000							-1.280.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.159		1.300.000						325.397	1.625.397
13 = Summe Auszahlungen	85.159		1.300.000						325.397	1.625.397
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	85.159		20.000						325.397	345.397

Lt. Schulentwicklungsplan wurde der Bedarf zum Anbau eines weiteren Klassenraumes festgestellt. Hierfür wurden im Nachtrag 2020 Mittel zur Verfügung gestellt.



In dem Ausschuss für Infrastruktur und Bau am 01.09.2022 und des Bildungsausschusses am 14.09.2022 wurde in der Vorlage 2020-25/0700 das Gesamtkonzept der GGS Adendorf vorgestellt.

Die Grundschule Adendorf wurde in 1965 und die auf dem Schulgelände befindliche Turnhalle in 1975 errichtet. Beide Gebäude weisen eine solide Bausubstanz auf und zeichnen sich durch eine kompakte Bauweise aus. Sie kommen daher grundsätzlich für eine gesamtheitliche Sanierung infrage.

Vor dem Hintergrund der bevorstehenden Installation raumluftechnischer Anlagen in den Aufenthalts- und Klassenräumen im Rahmen der Richtlinie für die Bundesförderung Corona-gerechter stationärer raumluftechnischer Anlagen war es notwendig, das Schulgebäude teilweise baulich, aber vor allem aus brandschutztechnischen Gesichtspunkten zu beleuchten. Das sich daraus ergebende Gesamtinvestitionsvolumen wurde unter Berücksichtigung aller dafür notwendigen Kosten einschließlich der Aufstockung auf ca. 3,3 Millionen € geschätzt. Die Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) hat der Gemeinde über die Bundesförderung für effiziente Gebäude (BEG) Mittel in Höhe von 1.280.755 € mit einer Förderquote von 40% über einen bereits vorliegenden Bewilligungsbescheid zugesichert. Mit der Sanierung würde ein Effizienzhausstandard 70 erreicht.

Die Investitionen in das Gebäude beinhalten folgende Komponenten:

Gebäudehülle

- Teilaufstockung zur Bereitstellung eines zusätzlichen Klassenraumes
- Erneuerung der Dachabdichtung
- Erneuerung der Fassade einschließlich Wärmedämmung
- Erneuerung der Fenster und Außentüren
- Brandschutzmaßnahmen

Innenräume

- Erneuerung der Decken
- Innenraumbeleuchtung
- Maßnahmen der Raumakustik



Gebäudetechnik

- Erneuerung der Wärmeerzeugungsanlage (Ersatz der Gastherme durch eine Wärmepumpe)
- Zusätzliche gemeindeeigene PV-Anlage, ggf. mit Puffermöglichkeit - Einbau von Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik

Um im Rahmen des Einbaus der Lüftungsanlagen die Belange der ohnehin notwendigen Gesamtsanierung angemessen zu berücksichtigen und aufeinander abzustimmen, werden im laufenden Haushaltsjahr Mittel für Planungsleistungen für Architekten und Fachingenieure benötigt. Darüber hinaus könnte mit Beginn des Jahres 2023 die Gesamtsanierung und damit gleichlaufend mit den Arbeiten für die raumluftechnischen Arbeiten begonnen werden. Durch eine Mittelbereitstellung erst im neuen Haushalt 2023 würden die Arbeiten für die Gesamtsanierung um ein Jahr verzögern und könnten nicht synergetisch auf die übrigen Arbeiten für die Lüftungsanlagen abgestimmt werden. Weiterhin besteht ein dringender Bedarf, einen zusätzlichen Klassenraum zur Verfügung zu stellen. Das neue Schuljahr 2022/2023 weist bereits ein Schülerpotenzial für insgesamt sechs Klassen auf. Daher wurden im Haushaltsjahr 2022 gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW i. V. m. § 8 Abs. 1 der Haushaltssatzung der Gemeinde Wachtberg in der Sitzung des Rates am 27.09.2022 (Vorlage 20-25/0674) Mittel i. H. v. 2 Mio. € als außerplanmäßige Ausgabe bereitgestellt.

Die nicht benötigten Mittel in 2022 werden als Ermächtigungsübertragung in 2023 zur Verfügung gestellt. Im Haushaltsjahr 2023 werden demnach noch Mittel i. H. v. 1.300.000 € etatisiert.

Als Investitionszuwendung der KfW – Bank werden 1.280.000 € eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000247 KiTa Oberb Sanierung u Oberfläentwässer.										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-150.000							-150.000	-150.000
6 = Summe Einzahlungen		-150.000							-150.000	-150.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.611		950.000						28.852	978.852
13 = Summe Auszahlungen	23.611		950.000						28.852	978.852
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	23.611	-150.000	950.000						-121.148	828.852

Die Gesamtkosten der Sanierung sind mit 970.000 € kalkuliert. Hierfür wurden in 2019 durch Planwertumbuchungen (50.000 €), in 2020 durch Nachtrag (420.000 €) und im Hpl 2021 (500.000 €) Mittel bereitgestellt.

Im Jahr 2022 werden Einnahmen aus KfW-Tilgungszuschuss in Höhe von 150.000 € veranschlagt.

Die Umsetzung der Maßnahmen wird voraussichtlich in 2023 erfolgen. Aufgrund der derzeitigen Preissteigerungen im Baubereich ist eine Erhöhung des benötigten Ansatzes i. H. v. 280.000 € erforderlich.

Aufgrund der Verzögerung der Baumaßnahme werden die in 2022 gemeldeten Ansätze wie folgt für überplanmäßige Ausgaben benötigt:

Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet (Vorlage 20-25/0780)	500.000 €
Neubau der Leichtathletikanlage in Berkum (Vorlage 20-25/0797)	170.000 €

Die Beschlüsse wurden bzw. werden in folgenden Ausschüssen gefasst.

AIB	14.11.2022
HFA	24.11.2022
Rat	06.12.2022



Der Ansatz ist in 2023 daher um 770.000 € zu erhöhen, so dass Mittel i. H. v. 950.000 € für 2023 eingeplant werden.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000249 Machbarkeitsstudie Rathaus										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.649	250.000							403.915	403.915
13 = Summe Auszahlungen	65.649	250.000							403.915	403.915
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	65.649	250.000							403.915	403.915

Im Nachtrag 2020 wurden 50.000 € für eine Machbarkeitsstudie Rathaus bereitgestellt.

Durch Ratsbeschluss vom 09.09.2020 wurde im laufenden Jahr 2020 der Mittelumverteilung von Gemeindestraßen zugunsten einer dringend erforderlichen Dachsanierung des Rathauses zugestimmt. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rd. 160.000. Die 2021 noch benötigten Mittel können aus der Mittelübertragung aus 2020 bereitgestellt werden.

2022 wurden 250.000 € für Notfallversorgung und Katastrophenschutzmaßnahmen (Notstromversorgung, Redundanz Klimagerät EDV) sowie für eine für den Betrieb zwingend notwendige Brandschutzertüchtigung (Rettungspodest) in Ansatz gebracht.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000267 Sanierung Dienstwohnungen Hausmeister										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-45.000							-45.000	-45.000
6 = Summe Einzahlungen		-45.000							-45.000	-45.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		300.000	270.000						300.000	570.000
13 = Summe Auszahlungen		300.000	270.000						300.000	570.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		255.000	270.000						255.000	525.000

Durch den nahezu gleichzeitigen Auszug der beiden Hausmeister aus den Hausmeisterwohnungen Stumpebergweg bietet sich die Möglichkeit, die beiden Wohnungen umfassend zu sanieren. Hierfür wurden in 2022 für beide Wohnungen insgesamt 300.000 € in der Ausgabe und insgesamt 45.000 € in der Einnahme aus KfW-Tilgungszuschuss veranschlagt.

Die Umsetzung der Baumaßnahme wurde in 2022 begonnen und wird in 2023 beendet werden. Aufgrund der derzeitigen Preissteigerungen in Baubereich, müssen die geplanten Ansätze sowie der Konkretisierung der Maßnahmen angepasst werden. Hierfür werden daher in 2023 je Wohnung 135.000 € zur Verfügung gestellt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000268 Sanierung TH Adendorf											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-50.000		-110.000					-50.000	-160.000
6	= Summe Einzahlungen		-50.000		-110.000					-50.000	-160.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		180.000		2.100.000					180.000	2.280.000
13	= Summe Auszahlungen		180.000		2.100.000					180.000	2.280.000
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		130.000		1.990.000					130.000	2.120.000

Für die vollständige Erneuerung der Dämmung und Dacheindeckung an der Turnhalle Adendorf werden im HJ 2022 180.000 € veranschlagt. Einnahmen aus Fördermitteln des Bundesamtes für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle werden in Höhe von 50.000 € erwartet.

In dem Ausschuss für Infrastruktur und Bau am 01.09.2022 und des Bildungsausschusses am 14.09.2022 wurde in der Vorlage 2020-25/0700 das Gesamtkonzept der GGS Adendorf vorgestellt.

Die Grundschule Adendorf wurde in 1965 und die auf dem Schulgelände befindliche Turnhalle in 1975 errichtet. Beide Gebäude weisen eine solide Bausubstanz auf und zeichnen sich durch eine kompakte Bauweise aus. Sie kommen daher grundsätzlich für eine gesamtheitliche Sanierung infrage.

Die Turnhalle in Adendorf soll bautechnisch und energetisch saniert sowie anlagentechnisch erneuert werden. Dazu gehört auch, dass das gasbeheizte Gebäude künftig auf erneuerbare Energien umgestellt wird. Mit kleineren baulichen Veränderungen und einer in Teilbereichen geänderten Grundrissgestaltung wird es künftig möglich sein, die Turnhalle auch als Versammlungsstätte zu nutzen. Die Kosten für die Gesamtmaßnahme werden auf rund 2,1 Millionen € geschätzt.

Da das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) die Bundesförderung für effiziente Gebäude zum 28.07.2022 angepasst und die Fördersätze deutlich nach unten korrigiert, wird derzeit in 2024 mit einer Förderung energetischer Einzelmaßnahmen durch das BAFA i. H. v. 160.000 € gerechnet. Da in 2022 bereits eine Förderung i. H. v. 50.000 € eingeplant war, wird in 2024 eine Förderung i. H. v. 110.000 € vorgesehen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000269 Sanierung Jugendtreff Frtzd Raiffeisenst										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000							100.000	100.000
13 = Summe Auszahlungen		100.000							100.000	100.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		100.000							100.000	100.000

Für die Sanierung des Jugendtreffs im Übergangshaus in Fritzdorf wurden für Außenanlagen (Oberflächenentwässerung), Freilegen und Abdichten der Außenwände, Überdachung des Eingangs, Absturzsicherung, Zugangssystem, Maler- und Bodenarbeiten im Haushaltsjahr 2022 100.000 € veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000270 Sanierung Gebäude Schützenstr 21										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		90.000							90.000	90.000
13 = Summe Auszahlungen		90.000							90.000	90.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		90.000							90.000	90.000

Für die umfangreiche notwendige brandschutztechnische Ertüchtigung des Gebäudes Schützenstraße 21 (u.a. neue Dachgaube, Aufstellfläche für die Feuerwehr, neue Brandschutztür) wurden Mittel in Höhe von 90.000 € im Haushaltsjahr 2022 eingestellt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000271 Lüftungsanlagen Grundschulen										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-796.800							-796.800	-796.800
6 = Summe Einzahlungen		-796.800							-796.800	-796.800
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		918.585	10.000						918.585	928.585
13 = Summe Auszahlungen		918.585	10.000						918.585	928.585
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		121.785	10.000						121.785	131.785

Gemäß Ratsbeschluss vom 07.12.2021 wurden aufgrund des Förderprogramms des Bundes im Rahmen der Corona-Sofortmaßnahmen zum Einbau Raumluftechnischer Anlagen, Mittel durch eine Planwertumbuchung aus dem Investitionsprojekt 5.000110 im Haushaltsjahr 2021 eingestellt.

Insgesamt wurde für Grundschulen und KiTas ein Ausgabevolumen von 1.500.000 € beschlossen.
Der auf Grundschulen entfallende Anteil 2021 betrug im Jahr 2021 hiervon 670.500 €

Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich genehmigt. Aus den jetzt feststehenden förderfähigen Kosten und weiterer nicht förderfähiger sinnvoller Begleitmaßnahmen, sowie des auf Grundschulen entfallenden Anteils der Einnahmen ergibt sich folgende Veranschlagung im HJ 2022:

Gesamtausgaben Anteil Grundschulen:	1.589.085 €
Bereitstellung Anteil Grundschulen 2021 durch Rat 07.12.21:	670.500 €
Verbleibt Ansatz Grundschulen Ausgabeansatz 2022:	918.585 €

Gesamteinnahmen Anteil Grundschulen Einnahmeansatz 2022:	796.800 €
--	-----------

In 2023 werden zusätzliche Mittel i. H. v. 10 T€ benötigt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000272 Lüftungsanlagen Kindertagesstätten										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-985.600							-985.600	-985.600
6 = Summe Einzahlungen		-985.600							-985.600	-985.600
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.136.415							1.136.415	1.136.415
13 = Summe Auszahlungen		1.136.415							1.136.415	1.136.415
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		150.815							150.815	150.815

Gemäß Ratsbeschluss vom 07.12.2021 wurden aufgrund des Förderprogramms des Bundes im Rahmen der Corona-Sofortmaßnahmen zum Einbau Raumluftechnischer Anlagen, Mittel durch eine Planwertumbuchung aus dem Investitionsprojekt 5.000110 im Haushaltsjahr 2021 eingestellt.

Insgesamt wurde für Grundschulen und KiTas ein Ausgabevolumen von 1.500.000 € beschlossen.
Der auf Kindertagesstätten entfallende Anteil 2021 betrug im Jahr 2021 hiervon 829.500 €

Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich genehmigt. Aus den jetzt feststehenden förderfähigen Kosten und weiterer nicht förderfähiger sinnvoller Begleitmaßnahmen, sowie des auf Kindertagesstätten entfallenden Anteils der Einnahmen ergibt sich folgende Veranschlagung im HJ 2022:

Gesamtausgaben Anteil KiTas:	1.965.915 €
Bereitstellung Anteil KiTas 2021 durch Rat 07.12.21:	829.500 €
Verbleibt Ansatz KiTas Ausgabeansatz 2022:	918.585 €
 Gesamteinnahmen Anteil KiTas Einnahmeansatz 2022:	 1.136.415 €



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000276 Neubau KiTa Ließem										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			700.000	3.600.000						4.300.000
13 = Summe Auszahlungen			700.000	3.600.000						4.300.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)			700.000	3.600.000						4.300.000

Gemäß Ratsbeschluss vom 07.12.2021 wurden aufgrund des Förderprogramms des Bundes im Rahmen der Corona-Sofortmaßnahmen zum Einbau Raumluftechnischer Anlagen, Mittel durch eine Planwertumbuchung aus dem Investitionsprojekt 5.000110 im Haushaltsjahr 2021 eingestellt.

Insgesamt wurde für Grundschulen und KiTas ein Ausgabevolumen von 1.500.000 € beschlossen.
Der auf Kindertagesstätten entfallende Anteil 2021 betrug im Jahr 2021 hiervon 829.500 €

Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich genehmigt. Aus den jetzt feststehenden förderfähigen Kosten und weiterer nicht förderfähiger sinnvoller Begleitmaßnahmen, sowie des auf Kindertagesstätten entfallenden Anteils der Einnahmen ergibt sich folgende Veranschlagung im HJ 2022:

Gesamtausgaben Anteil KiTas:	1.965.915 €
Bereitstellung Anteil KiTas 2021 durch Rat 07.12.21:	829.500 €
Verbleibt Ansatz KiTas Ausgabeansatz 2022:	918.585 €
 Gesamteinnahmen Anteil KiTas Einnahmeansatz 2022:	 1.136.415 €



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000277 Verwaltungsgebäude Auf d. Krummgraben Vp										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			200.000							200.000
13 = Summe Auszahlungen			200.000							200.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)			200.000							200.000

Nach dem Erwerb des Gebäudes Auf dem Kummgraben 5 sind für den Umbau von drei Wohnungen zu Büroeinheiten. In 2023 werden für erforderliche Umbaumaßnahmen Mittel i. H. v. 200.000 € veranschlagt.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Gebäudemanagement



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	3.502	1.000	1.000	1.000					30.218	32.218
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.502	1.000	1.000	1.000					30.218	32.218

5.007090 GwG Gebäudemanagement 10111

Für Beschaffungen von kleineren Geräten oder Ausstattungen der Hausmeister <410 € netto werden für 2023 und 2024 1.000 € veranschlagt.



Produktbereich

Produktgruppen

1.02 Sicherheit u. Ordnung

1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

1.02.02 Bürgerdienstleistungen

1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz

1.02.04 Friedhöfe

Haushaltsplan 2023/2024

1.02 Sicherheit und Ordnung



verantwortlich:

FB 2

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-131.012	-157.305	-104.039	-106.174	-103.519	-98.565	-95.026
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-431.745	-422.100	-471.000	-472.000	-472.000	-472.000	-472.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-86						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.086	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-41.295	-34.245	-36.244	-41.245	-41.196	-41.100	-41.100
10	= Ordentliche Erträge	-613.224	-624.650	-622.283	-630.419	-627.715	-622.665	-619.126
11	- Personalaufwendungen	905.546	892.734	1.072.022	1.010.852	1.017.490	1.018.837	1.017.849
12	- Versorgungsaufwendungen	14.453	89.215	91.051	84.400	88.517	82.025	87.250
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	273.208	254.572	313.452	316.152	316.207	317.057	317.207
14	- Bilanzielle Abschreibungen	217.681	196.793	274.763	221.495	219.232	247.219	259.817
15	- Transferaufwendungen	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.899	188.998	203.151	204.749	204.910	204.933	205.575
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.544.287	1.628.812	1.960.939	1.844.149	1.852.856	1.876.571	1.894.198
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	931.064	1.004.161	1.338.655	1.213.729	1.225.141	1.253.906	1.275.072
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	931.064	1.004.161	1.338.655	1.213.729	1.225.141	1.253.906	1.275.072
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	931.064	1.004.161	1.338.655	1.213.729	1.225.141	1.253.906	1.275.072
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	860.109	1.135.139	1.163.558	1.180.657	1.130.486	1.103.019	1.126.381



verantwortlich:

FB 2

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.791.172	2.139.300	2.502.213	2.394.386	2.355.627	2.356.925	2.401.454

Haushaltsplan 2023/2024

1.02 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich:

FB 2



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.223	-53.539	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-437.068	-422.100	-471.000	-472.000		-472.000	-472.000	-472.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-86							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-17.619	-11.000	-11.000	-11.000		-11.000	-11.000	-11.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-37.727	-34.100	-36.100	-41.100		-41.100	-41.100	-41.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-493.722	-520.739	-520.600	-526.600		-526.600	-526.600	-526.600
10	- Personalauszahlungen	826.063	792.000	981.804	927.707		936.984	946.354	955.818
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.929	254.490	313.120	315.820		315.970	316.820	316.970
14	- Transferauszahlungen	6.500	6.500	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
15	- sonstige Auszahlungen	93.670	153.666	161.055	161.807		162.588	162.777	162.600
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.186.162	1.206.656	1.462.479	1.411.834		1.422.042	1.432.451	1.441.888
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	692.440	685.917	941.879	885.234		895.442	905.851	915.288
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-52.102	-51.000	-55.000	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-27.223			-1.500		-2.000	-6.000	-1.500
23	= investive Einzahlungen	-79.325	-51.000	-55.000	-56.500		-57.000	-61.000	-56.500
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.013							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	521.061	199.300	240.500	193.500		140.700	540.500	261.500
30	= investive Auszahlungen	522.074	199.300	240.500	193.500		140.700	540.500	261.500



verantwortlich:

FB 2

Teilfinanzplan		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungsermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2021	2022	2023	2024		2025	2026	2027
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	442.749	148.300	185.500	137.000		83.700	479.500	205.000



Produktgruppe

Produkte

1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

1.02.01.01 Allgemeine Ordnung

1.02.01.02 Verkehrslenkung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
	1.02.01.01 Allgemeine Ordnung
	1.02.01.02 Verkehrslenkung
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen u. konkrete ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Anlaufstelle für Fragen der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung u. Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung	
Mitwirkung bei der Beseitigung von Lärm-, Geruchs- u. Rauchbelästigungen, sowie von "wildem" Müll u.a.	
Überwachung d. ruhenden Straßenverkehrs	
Erhebung von Bußgeldern	
Wahrnehmung von Aufgaben im Straßenverkehrswesen und Aufgaben zur Verkehrslenkung / nicht Straßenbaulastträger/ Sondernutzungen	
Zielgruppen:	BürgerInnen und Gewerbetreibende der Gemeinde Wachtberg und anderer Kommunen, insbesondere Rhein-Sieg-Kreis und andere Behörden
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Landeskrankenhaus, Polizeidienststellen, Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr, THW, Straßenbaulastträger
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 4, FB 5
Verantwortlich	Herr Schatton
Auftragsgrundlage:	OrdnungsbehördenG, VwVfG, ImmissionsschutzG, PsychKG, SchulpflichtG, TierschutzG, Bundes-



	seuchenG, UmweltschutzG, ordnungsbehördliche Verordnungen der Gemeinde, gemeindliche Satzungen, BGB, AbfallG, StraßenverkehrsO, Straßen- u. WegeG, FeuerschutzG NRW, KatastrophenschutzG und weitere Gesetzesgrundlagen, die im Leistungsumfang aufgeführt sind.

Generelle Zielsetzung:	
Erreichung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet	
Aufklärung über Vorschriften durch Beratung, Informationen und Veröffentlichungen	
Rechtliche Gleichbehandlung der Bürger	
Gewährleistung der Verkehrssicherheit und ständige Verbesserung durch intensive Zusammenarbeit mit Polizei, gemeindlichen und übergeordneten Dienststellen	
Effektive und kostengünstige Kontrolle der öffentlichen Verkehrsflächen	

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.580	-51.039					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.508	-5.000	-14.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.991	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-26.280	-34.100	-36.100	-41.100	-41.100	-41.100	-41.100
10	= Ordentliche Erträge	-41.359	-100.139	-60.100	-66.100	-66.100	-66.100	-66.100
11	- Personalaufwendungen	394.733	371.364	495.433	500.837	502.901	500.441	495.964
12	- Versorgungsaufwendungen	8.894	75.698	77.255	71.612	75.106	69.597	74.031
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.253	33.771	34.174	34.474	34.424	34.424	34.424
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.580	5.756	5.499	2.500	2.700	2.500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.494	21.366	30.315	30.771	30.464	29.909	30.344
17	= Ordentliche Aufwendungen	453.954	507.954	642.676	640.193	645.595	636.871	637.262
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	412.595	407.815	582.576	574.093	579.495	570.771	571.162
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	412.595	407.815	582.576	574.093	579.495	570.771	571.162
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	412.595	407.815	582.576	574.093	579.495	570.771	571.162
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	130.347	155.731	235.796	220.482	221.936	216.534	217.073
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	542.942	563.546	818.372	794.576	801.431	787.305	788.235

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zur Unterstützung der örtlichen Ordnungsbehörden erhielt die Gemeinde Wachtberg in 2022 durch das Land NRW einmalig eine Zuwendung i. H. v. 51.039 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

In diesen Erträgen sind u. a. Gebühren für Sondernutzungen an öffentlichen Straßen wie in Vorjahren in Höhe von 3.000 € für alle Planjahre sowie Verwaltungsgebühren enthalten. In 2023 ff. können wieder Verwaltungsgebühren für die Durchführung von Veranstaltungen eingeplant werden, da die Veranstaltungseinschränkungen in den Vorjahren aufgrund der Corona-Pandemie gelockert wurden. Zudem können zusätzliche Einnahmen durch die Einführung der Verwaltungsgebühr für die Hundehaltungsanzeige eingeplant werden. Der Ansatz der Verwaltungsgebühren wird daher für 2023 mit 8.500 € und für 2024 mit 9.500 € (Vj. 2.000 €) erhöht eingeplant.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Erstattungen der RSAG für die Beseitigung von wildem Müll lt. Vereinbarung nachgewiesen. Es erfolgt keine 100 %-ige Erstattung.

Sonstige ordentliche Erträge

Hierin sind die Verwarnungs- und Bußgelder im „Ruhenden Straßenverkehr“ mit 36.100 € (Vj. 34.100 €) enthalten.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Dieser Aufwandposten setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	2023	2024
Ordnungsbehördliche Bestattungen (wie Vj.)	5.000 €	5.000 €
Beseitigung wilder Müllablagerungen (wie Vj.)	11.000 €	11.000 €
Transport und Unterbringung herrenloser Tiere (wie Vj.)	6.000 €	6.000 €
Schädlingsbekämpfung (Vj. 4.500 €)	5.000 €	5.000 €
Desinfektion (wie Vj.)	2.000 €	2.000 €
sonstige Aufwendungen, u. a. Aufwendungen für die Beseitigung ordnungswidriger Zustände (wie Vj.)	2.000 €	2.000 €
Summe (Vj. 30.500 €)	31.000 €	31.000 €

Die Erhöhung hängt insbesondere mit dem Transport und der Unterbringung herrenloser Tiere zusammen. Der Vertrag mit dem Tierheim Bonn wurde zum 23.09.2022 „gekündigt“. Zwischenzeitlich wurde ein neuer Vertrag mit dem Tierheim in Remagen geschlossen. Die Erfahrungen der Vorjahre zeigen, dass die anderen Ansätze weitestgehend beibehalten werden können.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierin sind neben den internen Leistungsverrechnungen die Aufwendungen für die Dienstzimmerentschädigungen an die Schiedspersonen und der Beitrag an den Bund der Schiedsmänner (BDS), der Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung für die Außendienstmitarbeiter sowie die Leasingraten und die Kfz-Versicherung für das Dienstfahrzeug des Ordnungsamtes enthalten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / - auszahlungen
5000135 Ansch. DSD Geschwindigkeitsanzeige											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		5.500							5.500	5.500
13	= Summe Auszahlungen		5.500							5.500	5.500
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		5.500							5.500	5.500

Die Mittel im Haushaltsjahr 2022 wurden für die Anschaffung eines Geschwindigkeitsanzeigensystems und eines Seitenradarmessgerätes etatisiert. Inklusive Kosten für die Stromversorgung der beiden Geräte wurden 5.500 € veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / - auszahlungen
5000239 Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		1.500	3.000	4.000		4.000	4.000	5.000	1.500	21.500
13	= Summe Auszahlungen		1.500	3.000	4.000		4.000	4.000	5.000	1.500	21.500
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		1.500	3.000	4.000		4.000	4.000	5.000	1.500	21.500

Die Mittel werden zur Beschaffung von Stichschutzwesten und anderer Schutzkleidung für die Mitarbeiter des Ordnungsamtes im Bereitschafts- und Außendienst benötigt.

In 2023 wird ein weiterer Mitarbeiter für den Außendienst eingestellt. Hierdurch entstehen Mehrkosten für Dienstkleidung im Vergleich zu den Vorjahren. In den Folgejahren wird die Ersatzbeschaffung von Dienstkleidung für ausgehängte Kleidung einkalkuliert.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	1.580	2.300	2.500	2.500		2.700	2.500	2.500	9.073	21.773
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.580	2.300	2.500	2.500		2.700	2.500	2.500	9.073	21.773

5.007095 GwG Allgemeine Ordnung 10201

Die Ansätze für Beschaffungen <410 € netto werden insbesondere für Schutzkleidung für die Mitarbeiter des Ordnungsamtes (z.B. schnittfeste Handschuhe, Stichschutzwesten) benötigt.



Produktgruppe

Produkte

1.02.02 Bürgerdienstleistungen

1.02.02.01 Bürgerservice

1.02.02.02 Personenstandswesen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.02 Bürgerdienstleistungen
	1.02.02.01 Bürgerservice
	1.02.02.02 Personenstandswesen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen u. konkrete ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Bearbeiten aller Angelegenheiten im Personenstandswesen bei Geburten, Heirat, Sterbefällen, Namensführung, Scheidung u. Staatsangehörigkeitsfragen

Bearbeitung aller Angelegenheiten d. Einwohnermelde- u. Passwesens

Durchführung d. Gewerbeswesens, Gaststättenerlaubnisse u. damit verbundener Aufgaben

An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerbebetrieben mit Erlaubnisverfahren und Überwachung der gesetzlichen Rahmenbedingungen

Zielgruppen:	BürgerInnen, Gewerbetreibende, Gaststättenbetriebe, Vereine, andere Kommunen
Schnittstellen mit Externen:	Gewerbetreibende, Gaststättenbetriebe, Bestattungsunternehmen, Rhein-Sieg-Kreis, Gerichte, Bezirksregierung
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Herr Schatton
-----------------------	---------------

Auftragsgrundlage:	GastG, GewG, Gewerberechtliche Bestimmungen, Melde- u. Passrecht, Personenstandsgesetzgebung, Ausländerrecht, Sonn- u. FeiertagsG, JugendschutzG, BGB, ImmissionsschutzG, SperrstundenVO, WirtschaftstrafG, PreisanangabenVO, LadenschlussG, ordnungsbehördliche
---------------------------	--



Verordnungen der Gemeinde

Generelle Zielsetzung:

Steigerung der Kundenzufriedenheit durch effiziente und schnelle Bearbeitung der Anfragen u. Anträge

Rechtssichere u. umfassende Erledigung von Melde- u. Personenstandsangelegenheiten u. sonstigen Antrags- und Auskunftersuchen

Qualitätssicherung des Dienstleistungsbereiches

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.02 Bürgerdienstleistungen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-202.438	-178.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-86						
10	= Ordentliche Erträge	-202.524	-178.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000	-215.000
11	- Personalaufwendungen	260.100	274.969	298.117	282.294	284.906	287.219	289.413
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407	5.518	5.115	5.365	4.971	5.288
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.127	90.028	120.093	120.093	120.066	120.066	120.066
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.734					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.243	20.391	19.839	20.065	19.873	19.822	20.036
17	= Ordentliche Aufwendungen	374.694	393.530	443.567	427.567	430.210	432.078	434.803
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	172.170	215.530	228.567	212.567	215.210	217.078	219.803
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	172.170	215.530	228.567	212.567	215.210	217.078	219.803
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	172.170	215.530	228.567	212.567	215.210	217.078	219.803
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.452	150.722	148.850	139.394	140.863	136.761	137.427
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	277.622	366.251	377.417	351.960	356.072	353.839	357.231



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Verwaltungsgebühren im Fachdienst „Bürgerdienstleistungen“ (Einwohnermeldeamt und Standesamt) einschließlich der Gebühren für Bundespersonalausweise und Reisepässe zusammengefasst. Der Mittelansatz für die Gebühren der Ausweisausstellung wird aufgrund der IST-Einnahmen des vergangenen und aktuellen Haushaltsjahres angepasst. Die Anpassung wird für die Haushaltsjahre 2023 ff. fortgeschrieben. Zusätzlich werden für die Benutzung der Kapelle Klein Villip - anlässlich von Eheschließungen - aufgrund der IST Ergebnisse der Vorjahre - in Höhe von 3.000 € geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

An dieser Stelle werden die Aufwendungen für die Erstellung der Bundespersonalausweise und der Reisepässe nachgewiesen. Der Ansatz wird entsprechend der Ergebnisse der Vorjahre – analog der Planungen der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte - erhöht vorgetragen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den internen Verrechnungen sind wie im Vorjahr hier folgende Positionen veranschlagt:

Weiterleitung der Einnahmen Trauungen:

Kapelle Klein Villip (Vj. 3.000 €)	2.800 €
---------------------------------------	---------

Verbrauchsmaterial Standesamt:

z. B. Stammbücher, Blumen (wie Vj.)	3.100 €
-------------------------------------	---------

Verbrauchsmaterial Bürgerservice (wie Vj.):

Vordrucke Kinderreisepässe etc.	<u>3.000 €</u>
---------------------------------	----------------

Summe:	8.900 €
---------------	----------------



Produktgruppe

Produkt

1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz

1.02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz
	1.02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen und konkrete - ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Brandbekämpfung aller Art und Größe, Befreiung von Personen und Tieren, Beseitigung v. Umweltgefahren, Einsturzgefahren, Überschwemmungen und Verkehrshindernissen	
Brandschutzerziehung und -aufklärung	
Zielgruppen:	BürgerInnen und Gewerbetreibende der Gemeinde Wachtberg und anderer Kommunen, Rhein-Sieg-Kreis und andere Behörden
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Landeskrankenhaus, Polizeidienststellen, Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr, THW
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 1, FB 4, FB 5
Verantwortlich	Herr Schatton
Auftragsgrundlage:	OrdnungsbehördenG, VwVfG, ImmissionsschutzG, PsychKG, SchulpflichtG, TierschutzG, Bundes-seuchenG, UmweltschutzG, ordnungsbehördliche Verordnungen der Gemeinde, gemeindliche Satzungen, BGB, AbfallG, StraßenverkehrsO, Straßen- u. WegeG, FeuerschutzG NRW, KatastrophenschutzG und weitere Gesetzesgrundlagen, die im Leistungsumfang aufgeführt sind.
Generelle Zielsetzung:	



Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten
Bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz vor lebens- o. existenzbedrohenden Gefahren
Schnellstmögliche Absicherung des Einsatzortes u. sachgerechte Gefahrenabwehr
Schadensminimierung u. -begrenzung
Ständige Verbesserung der Einzelabläufe aufgrund vollständiger Informationen
Sensibilisierung d. Bevölkerung im Umgang mit Bränden
Vorsorgeplanung zur Verhütung v. Bränden u. sonstigen Schadensereignissen

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-127.441	-104.477	-102.360	-104.830	-103.055	-98.104	-94.562
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.084	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-15.015	-145	-144	-145	-96		
10	= Ordentliche Erträge	-143.540	-111.622	-109.504	-111.975	-110.151	-105.104	-101.562
11	- Personalaufwendungen	203.831	181.238	240.378	195.061	196.801	198.233	199.538
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407	5.518	5.115	5.365	4.971	5.288
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.383	73.067	76.955	79.355	79.489	80.339	80.489
14	- Bilanzielle Abschreibungen	214.310	185.313	267.120	216.714	214.651	242.355	254.458
15	- Transferaufwendungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.404	144.246	151.272	152.171	152.852	153.488	153.455
17	= Ordentliche Aufwendungen	628.651	592.770	744.743	651.916	652.657	682.887	696.728
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	485.112	481.148	635.238	539.940	542.506	577.782	595.166
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	485.112	481.148	635.238	539.940	542.506	577.782	595.166
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	485.112	481.148	635.238	539.940	542.506	577.782	595.166
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	274.904	311.447	295.589	308.057	274.649	273.146	274.556
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	760.015	792.595	930.827	847.997	817.155	850.928	869.722



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Ausbildung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Wachtberg wird vom Land gefördert. Der Ansatz berücksichtigt die entsprechenden Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer für den Besuch der Lehrgänge auf Kreisebene bzw. in Münster. Hierfür sind in dem Ansatz für die Planjahre 2023 ff. wie im Vorjahr 2.500 € enthalten. Die übrigen Erträge ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus Gebühren für Feuerwehreinsätze sind abhängig von der Anzahl der Einsätze. Der Betrag wird entsprechend des Durchschnitts der letzten Jahre kalkuliert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Dieser Betrag wird im Wesentlichen vorgetragen für:

	2023	2024
Treibstoffe (Vj. 13.000 €)	14.200 €	14.400 €
Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen (wie Vj.)	20.000 €	22.000 €
Unterhaltung der Fahrzeuge (Vj. 2.250 €)	2.450 €	2.350 €
Reparaturen der Fahrzeuge (Vj. 26.900 €)	27.600 €	27.900 €
Unterhaltung der Betriebsausstattung (Vj. 0 €)	750 €	750 €
Unterhaltung der DV Einrichtung (Vj. 6.000)	6.700 €	6.700 €
Erstattung Gemeinden (Erstattung RSK – Notruf 112) (wie Vj.)	1.500 €	1.500 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (wie Vj.)	<u>3.400 €</u>	<u>3.400 e</u>
Summe: (Vj. 73.050 €)	76.600 €	79.000 €

Die Ansätze können im Vergleich zum Vorjahr weitestgehend gleichbleibend vorgetragen werden. Die Erhöhung der Ansätze für Treibstoffe, Unterhaltung und Reparaturen der Fahrzeuge und Unterhaltung der DV Einrichtung muss aufgrund der derzeitigen Preisentwicklung angepasst werden.



Transferaufwendungen

Aufgrund der in der Sitzung des Rates am 01.03.2016 beschlossenen 2. Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes werden hier Zuwendungen an die sieben Löschgruppen (je 500 €) wie in den Vorjahren für die Planjahre veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Aufwandposition setzt sich im Vergleich zum Vorjahr (135.383 €) im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	2023	2024
Aus- und Fortbildung (wie Vj.)	12.000 €	12.000 €
Dienst- u. Schutzkleidung/Instandhaltung der Atemschutzgeräte (Vj. 30.000 €)	31.000 €	31.000 €
Kosten der ärztlichen Untersuchung (wie Vj.)	4.400 €	4.400 €
Verdienstaufschlag (wie Vj.)	2.000 €	2.000 €
Leasing Kfz	4.800 €	4.800 €
Aufwandsentschädigung (abhängig von der Einwohnerzahl) (Vj. 59.670 €)	59.670 €	59.670 €
Beschaffung Ölbindemittel (wie Vj.)	2.000 €	2.000 €
Zeitungen und Fachliteratur (wie Vj.)	500 €	500 €
Meldezentrale/Telefon (Vj. 5.280 €)	6.780 €	6.780 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen (wie Vj.)	300 €	300 €
Kfz-Versicherungsbeträge u. ä. (Vj. 11.201 €)	11.227 €	11.781 €
Versicherungsbeiträge (Unfallversicherung und Verkehrsrechtsschutz, Elektro) (Vj. 4.732 €)	4.680 €	4.830 €
Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband (wie Vj.)	3.300 €	3.300 €
Summe (Vj. 135.383 €)	142.657 €	143.361 €

Die Erhöhung der Ansätze im Vergleich zum Vorjahr resultiert insbesondere im Wesentlichen aus dem Aufwand für Leasing Kosten für ein Fahrzeug, welches speziell für die Arbeit des Gerätewartes angeschafft werden soll und für die dienstlichen Aufgaben erforderlich ist. Derzeit wird zur Aufgabenwahrnehmung auf die Fahrzeuge der Löschgruppen zurückgegriffen, die bei einem Einsatzfall dann jedoch nicht zur Verfügung stehen. Der Aufwand für Telefon muss um 1.500 € erhöht werden, da für die beiden Satellitentelefone der Abschluss eines neuen Vertrages erforderlich ist.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000048 Investitionen FF (2008-2012)											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	493.461	76.000		78.000		70.000	470.000	190.000	3.108.890	3.916.890
13	= Summe Auszahlungen	493.461	76.000		78.000		70.000	470.000	190.000	3.108.890	3.916.890
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	493.461	76.000		78.000		70.000	470.000	190.000	3.108.890	3.916.890

2024 steht nach dem Fahrzeugkonzept die Ersatzbeschaffung des dann 20 Jahre alten Mannschaftstransportfahrzeugs für den Löschzug 2 (Pech/Villip) an. Bisher war für die Ersatzbeschaffung in der mittelfristigen Finanzplanung des vorherigen Haushalts eine Summe von 70.000 € kalkuliert worden. Aufgrund der Preisentwicklungen am Fahrzeugmarkt muss diese auf 78.000 € erhöht werden.

In **2025** ist die Ersatzbeschaffung des Kommandowagens für den Wehrleiter eingeplant. Auch muss die vormals kalkulierte Summe aufgrund der Marktsituation auf 70.000 € angepasst werden.

2026 ist die Ersatzbeschaffung des zweiten Kommandowagens nach 10 Jahren für den B-Dienst vorgesehen.

Auf der Grundlage des Fahrzeugkonzepts, des gültigen Brandschutzbedarfsplans wird in **2026** zudem die Ersatzbeschaffung des Rüstwagens (kalkulierter Anschaffungspreis 400.000 €) und in **2027** die Ersatzbeschaffung des Einsatzleitwagens (kalkulierter Anschaffungspreis 190.000 €) der Löschgruppe Berkum etatisiert.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000072 Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-5.687	-5.687
6 = Summe Einzahlungen									-5.687	-5.687
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.712	95.000	127.000	55.000		10.000	10.000	10.000	350.088	562.088
13 = Summe Auszahlungen	6.712	95.000	127.000	55.000		10.000	10.000	10.000	350.088	562.088
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.712	95.000	127.000	55.000		10.000	10.000	10.000	344.401	556.401

Die Gemeinde hat nach § 3, Abs. 2 des Brandschutz-, Hilfeleistungs-, Katastrophenschutzgesetz NRW (BHKG) eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicher zu stellen. Zur Sicherstellung dieser Pflichtaufgabe in den Ortschaften Berkum und Werthhoven muss für den Brandfall ein Schaltschrank erstellt werden, welcher die Wasserlieferung in die Ortschaft Birresdorf automatisiert absperrt. Die Kosten belaufen sich auf 72.000 €. Die Maßnahme wird für die Gemeinde von der ENEWA durchgeführt.

In den Jahren 2006 und 2007 wurde die gesamte Feuerwehr Wachtberg mit einem neuen Einsatzhelm ausgestattet. Dieser Helmtyp wurde vor rund 5 Jahren vom Markt genommen. Die Ersatzteilversorgung wird in den nächsten beiden Jahren eingestellt werden. Somit ist die Ersatzbeschaffung eines neuen Einsatzhelmes erforderlich, welches je zur Hälfte für die Jahre 2023 und 2024 geplant ist. Die Preiskalkulation aus dem Jahr 2021 in Höhe von 265 €/Stück ist nach einer aktuellen Markterkundung überholt und muss auf einen Betrag von 450 €/Stück angepasst werden. Bei einer Anzahl von 200 Einsatzhelmen beläuft sich somit die Ersatzbeschaffung auf einen Betrag von 90.000 €, welcher mit je 45.000 € auf die Jahre 2023/2024 verteilt wird.

Zur Ersatzbeschaffung von defekter und alter Brandschutzüberbekleidung (ca. 10 Garnituren) wird zudem ein jährlicher Betrag von 10.000 € kalkuliert.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5001003 Feuerschutzpauschale											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-52.102	-51.000	-55.000	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000	-647.171	-922.171
6	= Summe Einzahlungen	-52.102	-51.000	-55.000	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000	-647.171	-922.171
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-52.102	-51.000	-55.000	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000	-647.171	-922.171

Die Feuerschutzpauschale dient zur Finanzierung von Neuanschaffungen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5005003 Verkauf alter ELW											
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-27.223			-1.500		-2.000	-6.000	-1.500	-101.067	-112.067
6	= Summe Einzahlungen	-27.223			-1.500		-2.000	-6.000	-1.500	-101.067	-112.067
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-27.223			-1.500		-2.000	-6.000	-1.500	-101.067	-112.067

Durch die Ersatzbeschaffung der Fahrzeuge unter dem Investitionsprojekt „5.000048 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge“ können die alten Feuerwehrfahrzeuge verkauft werden. Die durch den Verkauf erzielten Erträge werden hier dargestellt.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.02 Sicherheit und Ordnung
1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz


Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	16.547	19.000	73.000	19.000		19.000	19.000	19.000	148.317	297.317
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.547	19.000	73.000	19.000		19.000	19.000	19.000	148.317	297.317

5.007052 GwG Brandschutz 10203

Der Ansatz bleibt unverändert und wird für die Ersatzbeschaffungen der Ausrüstung (Ersatzbeschaffung von Sicherheitsschnürstiefeln ohne Zuzahlung durch die Feuerwehrangehörigen, Ersatzbeschaffung von Brandschutzjacken und -überhosen, die bei Einsätzen zerstört werden, sowie anderen Ersatzbeschaffungen von Schutz- und Dienstkleidung als auch Meldeempfängern oder defekten Gerätschaften verwendet.

Wie bereits im Brandschutzbedarfsplan erörtert, müssen die Funkmeldeempfänger der Feuerwehr auf die Verschlüsselung der Datenübertragung umgestellt werden. In Wachtberg werden die Meldeempfänger der Firma Swissphone aus der Modelreihe BOSS mit den Typen 910 und 915 eingesetzt. Die Meldeempfänger der Firma Swissphone sind kompatibel mit den Systemen des Rhein-Sieg-Kreises und die Verschlüsselung kann somit einfach umgesetzt werden. Die Modelreihe BOSS ist schon seit Jahren bei Swissphone im Programm und zum Jahresende 2022 wird diese Serie eingestellt werden. Der Typ BOSS 915 kann auf eine Verschlüsselung nachgerüstet werden mit einem Stückpreis von rund 70 €, welches aber aufgrund des Alters der Melder von bis zu 10 Jahren sich nicht als wirtschaftlich erweist. Das Nachfolgemodel der Firma Swissphone ist der Typs Quad X15V, welcher einen Einzelpreis von 300 € hat und bei einer Gesamtmenge von 180 Meldeempfängern belaufen sich die Gesamtkosten auf 54.000 €. Daher erhöht sich der Ansatz in 2023 entsprechend.



Produktgruppe

Produkt

1.02.04 Friedhöfe

1.02.04.01 Friedhöfe



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.04 Friedhöfe
	1.02.04.01 Friedhöfe
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen und konkrete ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Planung und Erweiterung von Friedhöfen und Leichenhallen	
Verwaltung der Gräber	
Abrechnung der Grabrechte und aller mit einer Beerdigung zusammenhängenden Gebühren, Gebührenbedarfsberechnung	
Unterhaltung der Friedhöfe und Leichenhallen	
Zielgruppen:	BürgerInnen und Gewerbetreibende der Gemeinde Wachtberg, Gaststättenbetriebe, Vereine, andere Kommunen
Schnittstellen mit Externen:	Bestattungsunternehmen, Rhein-Sieg-Kreis, Gerichte, Bezirksregierung
Schnittstellen mit anderen internen Organisations einheiten	FB 1, FB 5
Verantwortlich	Herr Schatton
Auftragsgrundlage:	Friedhofssatzung
Generelle Zielsetzung:	
Steigerung der Kundenzufriedenheit durch effiziente und schnellere Bearbeitung der Anfragen und Anträge	
Qualitätssicherung des Dienstleistungsbereiches	

Haushaltsplan 2023/2024

1.02 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich:

1.02.04 Friedhöfe

FB 2



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.991	-1.789	-1.679	-1.344	-464	-461	-464
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-223.799	-233.100	-236.000	-236.000	-236.000	-236.000	-236.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11						
10	= Ordentliche Erträge	-225.800	-234.889	-237.679	-237.344	-236.464	-236.461	-236.464
11	- Personalaufwendungen	46.882	65.163	38.094	32.661	32.883	32.944	32.935
12	- Versorgungsaufwendungen	1.112	2.704	2.759	2.558	2.682	2.486	2.644
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.446	57.706	82.231	82.231	82.228	82.228	82.228
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.791	2.990	2.144	2.281	1.881	2.364	2.859
15	- Transferaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.757	2.995	1.725	1.743	1.721	1.714	1.739
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.987	134.558	129.953	124.473	124.394	124.736	125.405
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-138.813	-100.331	-107.726	-112.871	-112.070	-111.725	-111.059
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-138.813	-100.331	-107.726	-112.871	-112.070	-111.725	-111.059
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-138.813	-100.331	-107.726	-112.871	-112.070	-111.725	-111.059
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	349.406	517.239	483.322	512.724	493.038	476.579	497.325
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	210.593	416.908	375.596	399.853	380.969	364.854	386.265



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Gebühren für die Grabnutzungsrechte werden entsprechend ihrer Laufzeit als passive Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) abgegrenzt und jährlich aufgelöst. Zudem werden hier die Benutzungsgebühren für den Grabaushub und die Grabbereitung nachgewiesen.

Die aktuelle Friedhofsgebührenordnung wurde in der Sitzung des Rates am 14.12.2016 beschlossen.

Die Plandaten setzen sich wie folgt für die Planjahre 2023 und 2024 zusammen:

Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte (wie Vj.)	90.000 €
Grabnutzungsrechte (Vj. 143.100 €)	146.000 €
Summe	236.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier wird für beide Planjahre ein Betrag von 81.000 € (Vj. 56.000 €) eingeplant. Der Ansatz wird erhöht zum Vorjahr eingeplant, da ab 2023 vorgesehen ist, dass auch der Grabaushub für die Urnengräber analog zum Verfahren der Erdbestattungen von einer externen Firma durchgeführt werden soll. Die Erhöhung umfasst auch die Ausgaben für ordnungsbehördliche Bestattungen sowie das Abräumen von Gräbern, deren Angehörige nicht ausfindig gemacht werden können. Diese Fälle sind in den vergangenen Jahren angestiegen.

Transferaufwendungen

Dies sind die anteiligen Förderbeträge an die beiden Kirchengemeinden in Adendorf und Fritzdorf für die Übernahme der kommunalen Verpflichtung auf den beiden kircheneigenen Friedhöfen. Die Beträge sind für die beiden Planjahre gleichbleibend.

Im Übrigen wird der Kostenaufwand für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Friedhöfe durch die interne Leistungsverrechnung – Baubetriebshof an Bestattungswesen – nachgewiesen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000182 Rheinhöhenfriedhof Herr. Grabflächen										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.013								128.017	128.017
13 = Summe Auszahlungen	1.013								128.017	128.017
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.013								128.017	128.017
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000243 Beschaffung Urnenwände/Stelen										
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.762		35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.841	210.841
13 = Summe Auszahlungen	2.762		35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.841	210.841
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	2.762		35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.841	210.841

Der Ansatz in Höhe von 35.000 € jährlich dient zur Erweiterung um jeweils eine Urnenwand sowie eine Urnenstele auf den Friedhöfen.



Produktbereich

Produktgruppen

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen

1.03.02 Grundschulen

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

1.03.04 Förderschulen

1.03.05 Schülerbeförderung

1.03.06 Offene Ganztagschule



1.03.07 Andere Betreuungsangebote

Haushaltsplan 2023/2024

1.03 Schulträgeraufgaben



verantwortlich:

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-963.284	-993.686	-978.116	-1.057.582	-1.081.611	-1.101.087	-1.126.869
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-398.895	-705.642	-790.800	-814.500	-839.020	-864.070	-882.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	-850	-850	-850	-850	-850
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.899	-21.221	-21	-21	-21	-21	-21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-333	-634	-633	-634	-633	-634	-633
10	= Ordentliche Erträge	-1.388.011	-1.722.033	-1.770.420	-1.873.587	-1.922.135	-1.966.662	-2.010.873
11	- Personalaufwendungen	565.607	564.191	635.951	641.027	645.764	647.371	647.613
12	- Versorgungsaufwendungen	15.120	52.989	54.079	50.129	52.574	48.718	51.821
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.601.668	1.788.635	1.969.065	2.077.495	2.104.168	2.122.898	2.158.758
14	- Bilanzielle Abschreibungen	172.509	344.027	290.903	251.594	292.325	293.710	298.981
15	- Transferaufwendungen	43.812						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.746	152.201	151.878	149.170	150.059	151.197	152.910
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.541.463	2.902.043	3.101.876	3.169.415	3.244.890	3.263.894	3.310.083
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.153.451	1.180.010	1.331.456	1.295.828	1.322.755	1.297.232	1.299.210
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.153.451	1.180.010	1.331.456	1.295.828	1.322.755	1.297.232	1.299.210
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.153.451	1.180.010	1.331.456	1.295.828	1.322.755	1.297.232	1.299.210
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.391.372	1.627.473	1.844.165	1.956.924	1.851.893	1.824.658	1.812.738



verantwortlich:

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.544.824	2.807.483	3.175.621	3.252.752	3.174.648	3.121.889	3.111.948

Haushaltsplan 2023/2024

1.03 Schulträgeraufgaben



verantwortlich:

FB 3

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-952.353	-790.573	-902.058	-998.925		-1.023.985	-1.049.525	-1.076.785
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-397.216	-705.642	-790.800	-814.500		-839.020	-864.070	-882.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	-850	-850		-850	-850	-850
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.137	-21.221	-21	-21		-21	-21	-21
7	+ Sonstige Einzahlungen		-300	-300	-300		-300	-300	-300
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.365.306	-1.518.586	-1.694.029	-1.814.596		-1.864.176	-1.914.766	-1.960.456
10	- Personalauszahlungen	546.746	504.338	582.364	591.641		597.946	604.318	610.767
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.596.045	1.788.578	1.968.865	2.077.295		2.104.025	2.122.755	2.158.615
14	- Transferauszahlungen	43.812							
15	- sonstige Auszahlungen	42.908	48.052	55.632	49.632		49.632	49.632	49.632
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.229.511	2.340.968	2.606.861	2.718.568		2.751.603	2.776.705	2.819.014
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	864.205	822.382	912.832	903.972		887.427	861.939	858.558
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-38.632	-82.841						
23	= investive Einzahlungen	-38.632	-82.841						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.110	245.853	208.550					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	294.348	286.885	253.780	215.550		194.700	191.150	202.210
30	= investive Auszahlungen	301.458	532.738	462.330	215.550		194.700	191.150	202.210
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	262.826	449.897	462.330	215.550		194.700	191.150	202.210



Produktgruppe

Produkt

1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen

1.03.01.01 Allgemeine schulbezogene Leistungen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen
	1.03.01.01 Allgemeine schulbezogene Leistungen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sicherung des Schul- u. Unterrichtsbetriebes durch Schaffung d. sächlichen und personellen Voraussetzungen

Betreuung der Schüler u. Erziehungsberechtigten in Angelegenheiten, die Schule betreffend (wie z.B. Schulanmeldungen, Abwicklung v. Schadensfällen, Abrechnung d. Fahrtkosten u. ä.)

Zielgruppen:	Schüler, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Schulleitung, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Nachbarkommunen, Politik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	Servicebereiche: FB 1, FB 5

Verantwortlich	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

Auftragsgrundlage:	SchulG und Verordnungen, Erlasse, Haushaltsplan
---------------------------	---

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2023/2024

1.03 Schulträgeraufgaben



verantwortlich:

1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.919	-181.687	-45.568	-110.575	-110.575	-110.575	-110.575
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.214	-21.200					
10	= Ordentliche Erträge	-48.133	-202.887	-45.568	-110.575	-110.575	-110.575	-110.575
11	- Personalaufwendungen	59.025	73.272	67.459	75.957	75.666	73.748	71.100
12	- Versorgungsaufwendungen	4.447	27.035	27.591	25.576	26.823	24.856	26.439
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.974	78.188	40.744	112.974	112.967	112.967	112.967
14	- Bilanzielle Abschreibungen		70.641					
15	- Transferaufwendungen	8.500						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.262	1.934	2.529	2.590	2.541	2.529	2.583
17	= Ordentliche Aufwendungen	112.208	251.070	138.322	217.096	217.997	214.099	213.089
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	64.074	48.183	92.754	106.521	107.422	103.524	102.514
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	64.074	48.183	92.754	106.521	107.422	103.524	102.514
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	64.074	48.183	92.754	106.521	107.422	103.524	102.514
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.163	36.936	45.001	44.934	45.680	43.727	43.977
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	97.238	85.119	137.755	151.455	153.102	147.251	146.491



Unter dieser Produktgruppe werden die anteiligen Personalaufwendungen für die Verwaltungsmitarbeiter/innen veranschlagt, die für die verschiedenen Schulen tätig sind. Unter den einzelnen Schulen sind die Personalaufwendungen für Schulsekretärinnen und Schulhausmeister gesondert nachgewiesen.

Zuweisungen Land

Für die Jahre 2023 – 2027 wird ein Ansatz von 10 T€ für die Inklusionspauschale eingeplant.

Zudem wird hier im Rahmen des IT-Schulsupports von einer Förderung des Landes i. H. v. 90 % des eingeplanten Aufwandes ausgegangen. In 2023 wird der IT-Schulsupport anteilmäßig, ab 2024 ff. ganzjährig berechnet. Siehe hierzu auch die Ausführungen unter Sach- und Dienstleistungen.

In 2022 wurden aufgrund der Corona-Pandemie durch das Land NRW das Förderprogramm „Extra-Zeit zum Lernen“ weitere 20 Maßnahmetage ermöglicht. Die Aufwendungen wurden mit 80 % Landesmitteln unterstützt. Auf der Aufwandsseite wurden entsprechend Mittel für das Förderprogramm i. H. v. 10.000 € eingestellt. Des Weiteren war in 2022 für den IT-Schulsupport eine einmalige Fördersumme i. H. v. 46.983 € durch das Land bewilligt worden.

Erstattungen Land

Die Lolli-Testungen, die in den Schulen und den Kindertagesstätten durchgeführt wurden, wurden durch Kurierfahrer zu der Teststation gebracht. Die Kosten für die Fahrten wurden durch das Land zu 100 % erstattet. Daher wurden in 2022 in Ertrag und Aufwand 20.000 € eingeplant.

Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen

Folgende Beträge wurden in 2022 eingeplant, für die in 2023 ff. kein Budget mehr eingeplant werden muss.

Förderprogramm „Extra-Zeit zum Lernen“	10.000 €
Erstattung der Fahrten für die Lolli Testungen	20.000 €
Förderung IT-Schulsupport	46.983 €

Auf die Erläuterungen zu den Erträgen wird verwiesen.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen



In den Planjahren 2023 und 2024 ist ein Ansatz i. H. v. 1.200 € für die Schülerbeförderung vorgesehen.

Hier wird ein Ansatz für IT-Schulsupport anteilmäßig für 2023 und ab 2024 ff. ganzjährig eingeplant. Es wird mit einer 90 % Förderung des Landes gerechnet. (Siehe Zuweisungen Land).



Produktgruppe

Produkte

1.03.02 Grundschulen

1.03.02.01 Grundschule Adendorf

1.03.02.02 Grundschule Berkum

1.03.02.03 Grundschule Niederbachem

1.03.02.04 Grundschulverbund Villip,
Standort Pech

1.03.02.05 Grundschulverbund Villip,
Standort Villip

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.02 Grundschulen
	1.03.02.01 Grundschule Adendorf
	1.03.02.02 Grundschule Berkum
	1.03.02.03 Grundschule Niederbachem
	1.03.02.04 Grundschulverbund Villip, Standort Pech
	1.03.02.05 Grundschulverbund Villip, Standort Villip

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Die Gemeinde Wachtberg unterhält vier Grundschulen in den Ortschaften Adendorf, Berkum, Niederbachem, sowie Pech und Villip

Betreuung der Schüler u. Erziehungsberechtigten in Angelegenheiten, die Schule betreffend (wie z.B. Schulanmeldungen, Abwicklung v. Schadensfällen)

Bereitstellung der erforderlichen Lernmittel

Zielgruppen:	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Lehrer/Innen, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Nachbarkommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 4
Verantwortlich	Frau Radermacher



Auftragsgrundlage:

SchulG, Haushaltsplan

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2023/2024

1.03 Schulträgeraufgaben



verantwortlich:

1.03.02 Grundschulen

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.002	-50.383	-44.715	-33.018	-32.317	-32.022	-31.560
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	-850	-850	-850	-850	-850
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-250						
10	= Ordentliche Erträge	-71.852	-51.233	-45.565	-33.868	-33.167	-32.872	-32.410
11	- Personalaufwendungen	285.361	245.592	354.246	345.042	348.491	351.974	355.493
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.177	70.503	79.671	76.086	75.253	73.053	73.053
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98.668	192.091	187.237	167.754	205.274	202.061	205.702
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.427	108.425	108.909	106.524	107.302	108.205	109.440
17	= Ordentliche Aufwendungen	544.633	616.610	730.062	695.405	736.320	735.293	743.688
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	472.781	565.377	684.497	661.537	703.153	702.421	711.278
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	472.781	565.377	684.497	661.537	703.153	702.421	711.278
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	472.781	565.377	684.497	661.537	703.153	702.421	711.278
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	668.643	818.843	855.756	953.053	943.172	928.619	907.611
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.141.424	1.384.220	1.540.254	1.614.590	1.646.324	1.631.039	1.618.889



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierin sind im Wesentlichen für die Planjahre folgende Aufwandspositionen für alle Grundschulen enthalten:

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Instandhaltung von Schuleinrichtung, Außenspielgeräten etc. (Vj. 8.900 €)	10.300 €	10.300 €
Unterhaltung der DV Einrichtung (Vj. 6.000 €)	10.585 €	7.000 €
Lehr - und Unterrichtsmittel (Vj. 45.200 €)	48.500 €	48.500 €
Schulärztliche Untersuchungen (Vj. 1.605 €)	1.405 €	1.405 €
Schulschwimmen (Vj. 8.765 €)	<u>8.765 €</u>	<u>8.765 €</u>
Summe (Vj. 70.470 €)	79.555 €	75.970 €

Aufgrund der Preisentwicklung wird der Ansatz in einigen Bereichen erhöht vorgetragen. In 2023 werden alle Schulen mit Access Points ausgestattet. Daher wird im Bereich der Unterhaltung der DV-Einrichtung für die Betreuung der Ansatz erhöht vorgetragen.

Bilanzielle Abschreibungen

Auch in 2023 ist es vorgesehen, weitere Einrichtungsgegenstände und GwGs u. a. im Bereich der neuen Medien anzuschaffen, dadurch erhöht sich der Ansatz für die bilanzielle Abschreibung.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Gemeinkosten (interne Leistungsverrechnung) sind hier folgende Aufwandspositionen dargestellt:

	2023	2024
Miete f. Telefonanlage u. Uhrenanlage, Telefonkosten und Rundfunkgebühren (wie Vj. 8.217 €)	14.902 €	10.102 €
Kopierkosten (wie Vj. 7.720 €)	7.600 €	7.600 €
Büromaterial (wie Vj. 3.190 €)	2.100 €	2.100 €
Andere sonstige Geschäftsaufwendungen (Vj. 12.825 €)	13.900 €	13.900 €
Fachliteratur (Amtsblatt u. ä.) (Vj. 1.300 €)	1.250 €	1.250 €
Versicherungen (insbesondere Schülerunfallversicherungen) (Vj. 68.858 €) nach LV	<u>62.099 €</u>	<u>64.343 €</u>
Summe (Vj. 102.110 €)	102.110 €	99.295 €

Aufgrund der Glasfaseranbindungen der Grundschulen ergibt sich bei den Telefonkosten in 2023 ein erhöhter Aufwand.

Die aktuelle Entwicklung der Schülerzahlen in den Grundschulen ist den statistischen Angaben des Haushaltsplanes zu entnehmen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000017 Kauf Einrichtung GS Adendorf										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-4.500								-8.500	-8.500
6 = Summe Einzahlungen	-4.500								-8.500	-8.500
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.608	54.500	21.190	21.640		21.470	23.470	24.470	130.556	242.796
13 = Summe Auszahlungen	17.608	54.500	21.190	21.640		21.470	23.470	24.470	130.556	242.796
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.108	54.500	21.190	21.640		21.470	23.470	24.470	122.056	234.296

Der Ansatz berücksichtigt für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, diese Mittelanmeldungen werden im Anschluss aufgeführt.

2023

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Möbel Schulleitungsbüro (abschließbarer Schrank)	1	595	600
Schreibtisch Schulleitung	1	1.785	1.790
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Access Point incl. Zubehör			4.900
		Ansatz Gesamt:	21.190

**2024**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Schränke	2	1.190	2.380
Regale	1	1.190	1.190
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Schneidemaschine	1	595	600
Sitzecke Lehrerzimmer	1	2.380	2.380
Pausenspielhaus	1	1.190	1.190
		Ansatz Gesamt:	21.640

2025

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Schränke	2	1.190	2.380
Regale	1	1.190	1.190
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
		Ansatz Gesamt:	17.470

**2026**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Schränke	2	1.190	2.380
Regale	1	1.190	1.190
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ansatz Gesamt:			17.470

2027

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Schränke	2	1.190	2.380
Regale	1	1.190	1.190
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ansatz Gesamt:			17.470



Für die **Außenanlagen** sind folgende Beschaffungen vorgesehen:

<u>2025:</u>	4.000 €	2 x Minitore
<u>2026:</u>	6.000 €	2 x Picknickbänke
<u>2027:</u>	7.000 €	2 x Basketballkörbe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000018 Kauf Einrichtung GS Berkum											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-9.450								-20.950	-20.950
6	= Summe Einzahlungen	-9.450								-20.950	-20.950
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	42.141	23.950	24.260	25.180		30.660	21.660	41.660	163.973	307.393
13	= Summe Auszahlungen	42.141	23.950	24.260	25.180		30.660	21.660	41.660	163.973	307.393
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	32.691	23.950	24.260	25.180		30.660	21.660	41.660	143.023	286.443

Der Ansatz berücksichtigt für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, diese Mittelanmeldungen werden im Anschluss aufgeführt.

Anschaffungen (investiv):

2023

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €



Schrank / Regal	4	595	2.380
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	695	6.950
Laptops	15	595	8.930
OGS: Verdunklungsrollo Büro	1	1.000	1.000
Access Points incl. Zubehör			
Ansatz Gesamt:			19.260

2024

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Schrank / Regal	4	595	2.380
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	695	6.950
Laptops	15	595	8.930
Werkbänke	2	1.190	2.380
Fotoapparat	1	535	540
Ansatz Gesamt:			21.180

**2025**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Digitale Ausstattung (Pauschal mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)	1	10.000	10.000
Activboards	2	8.330	16.660
		Ansatz Gesamt:	26.660

2026

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Activboards	2	8.330	16.660
		Ansatz Gesamt:	16.660

**2027**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Activboards	2	8.330	16.660
Ansatz Gesamt:			16.660

Für die **Außenanlagen** sind folgende Beschaffungen vorgesehen:

- 2023 5.000,00 € Reckstange
- 2024 4.000,00 € Seiltänzer – Slackline
- 2025 4.000,00 € Mini-Tore
- 2026 6.000,00 € Picknickbänke
- 2027 25.000,00 € Königinnenschaukel



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000019 Kauf Einrichtung GS Niederbachem										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-6.879								-15.178	-15.178
6 = Summe Einzahlungen	-6.879								-15.178	-15.178
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	32.890	22.900	34.350	30.900		31.600	41.990	40.990	183.175	363.005
13 = Summe Auszahlungen	32.890	22.900	34.350	30.900		31.600	41.990	40.990	183.175	363.005
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.011	22.900	34.350	30.900		31.600	41.990	40.990	167.997	347.827

Der Ansatz berücksichtigt für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, diese Mittelanmeldungen werden im Anschluss aufgeführt.

Anschaffungen (Investiv):

2023

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	695	6.950
Ipad Koffer	1	1.000	1.000
Beschaffungen IT		10.000	10.000
Ausstattung Multifunktionsraum		5.000	5.000
Access Points incl. Zubehör			5.400



Ansatz Gesamt:	28.350
---------------------------	---------------

2024

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ipad Koffer	2	1.000	2.000
Beschaffungen IT		10.000	10.000
		Ansatz Gesamt:	25.900

2025

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Activboard	2	8.330	16.660
Beschaffungen IT		10.000	10.000
		Ansatz Gesamt:	26.660

**2026**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Activboard	3	8.330	24.990
Beschaffungen IT		10.000	10.000
		Ansatz Gesamt:	34.990

2027

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Activboard	3	8.330	24.990
Beschaffungen IT	1	10.000	10.000
		Ansatz Gesamt:	34.990

Für die **Außenanlagen** sind folgende Beschaffungen vorgesehen:

2023	6.000,00 €	Nestschaukel
2024	5.000,00 €	Hängematte
2025	5.000 €	Kombi-Gerät



2026 7.000,00 € Doppelwippe

2027 6.000,00 € Doppelschaukel

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000021 Kauf Einrichtung GS Villip											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-9.000								-17.500	-17.500
6	= Summe Einzahlungen	-9.000								-17.500	-17.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	63.363	45.530	51.840	35.900		35.900	35.900	30.900	222.013	412.453
13	= Summe Auszahlungen	63.363	45.530	51.840	35.900		35.900	35.900	30.900	222.013	412.453
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	54.363	45.530	51.840	35.900		35.900	35.900	30.900	204.514	394.954

Der Ansatz berücksichtigt für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, diese Mittelanmeldungen werden im Anschluss aufgeführt.

Anschaffungen (Investiv):

2023

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Schränke	10	1.071	10.710
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ipad Koffer	2	1.000	2.000
Ozebot Klassensatz (Robotik)	1	2.380	2.380



Schubladenelemente (Lehrerzimmer)	1	1.071	1.070
Sitzecke (Lehrerzimmer)	1	2.380	2.380
Farbdrucker	1	714	710
Lehrerpult	2	714	1.430
Access Points incl. Zubehör			10.900
		Ansatz Gesamt:	45.480

2024

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Klassenraumeinrichtung	1	6.000	6.000
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ipad Koffer	2	1.000	2.000
Robotik		2.000	2.000
Lehrerzimmer / Büro		2.000	2.000
Ausstattung OGS-Klassen		5.000	5.000
		Ansatz Gesamt:	30.900

**2025**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Klassenraumeinrichtung	1	6.000	6.000
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ipad Koffer	2	1.000	2.000
Robotik		2.000	2.000
Lehrerzimmer / Büro		2.000	2.000
Ausstattung OGS-Klassen		5.000	5.000
		Ansatz Gesamt:	30.900

2026

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Klassenraumeinrichtung	1	6.000	6.000
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ipad Koffer	2	1.000	2.000
Robotik		2.000	2.000
Lehrerzimmer / Büro		2.000	2.000
Ausstattung OGS-Klassen		5.000	5.000
		Ansatz Gesamt:	30.900

**2027**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Klassenraumeinrichtung	1	6.000	6.000
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	695	13.900
Ipad Koffer	2	1.000	2.000
Robotik		2.000	2.000
Lehrerzimmer / Büro		2.000	2.000
		Ansatz Gesamt:	25.900

Für die Außenanlagen sind folgende Beschaffungen vorgesehen:

2023 6.000,00 € Doppelschaukel

Ab 2024 werden jährlich 5.000 € für Beschaffungen eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000262 Ausweitung digitaler Infrastruktur GS										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-82.841							-82.841	-82.841
6 = Summe Einzahlungen		-82.841							-82.841	-82.841
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.484	240.025	102.050						242.509	344.559
13 = Summe Auszahlungen	2.484	240.025	102.050						242.509	344.559
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	2.484	157.184	102.050						159.668	261.718

Der Digital-Pakt Schule ist eine Finanzhilfe auf der Grundlage von Artikel 104c des Grundgesetzes. Der Bund stellt hierzu finanzielle Mittel zum Aufbau digitaler Bildungsinfrastrukturen bereit.

Weiterhin gibt es zwei ergänzende Förderprogramme zum Digitalpakt: Sofortausstattung Schülerendgeräte und die Sofortausstattung der Lehrerendgeräte. Beide Programme wurden bereits ausgeschöpft.

Hinsichtlich des Digital-Pakts und der Zusatzvereinbarung IT-Administration ist von der Kommune ein Eigenanteil in Höhe von mindestens 10% der förderfähigen Kosten zu leisten.

Die Fördergelder aus dem Digitalpakt werden für den Ausbau der IT-Grundstruktur verwendet und erst im zweiten Beantragungsschritt für die Ausstattung (Server, Endgeräte etc.).

2021 wurden für die Grundschulen in der Ausgabe 154.500 € veranschlagt. Für 2022 werden weitere 240.025 € bereitgestellt. Aus der vorliegenden Förderzusage entfallen weitere Einnahmen in Höhe von 82.841 € auf den Bereich Grundschulen.

In 2022 werden die lt. Förderrichtlinie der Gemeinde Wachtberg zustehenden Einnahmen (Anteil Grundschulen) hier vorgetragen. Insgesamt werden lt. Förderrichtlinie für Grundschulen und Hans-Dietrich-Genscher-Schule zusammen 325.841 € gewährt.

Ob weitere Fördergelder, insbesondere für die kontinuierliche Unterhaltung und Erneuerung sowie den Support in den kommenden Jahren, gewährt werden, steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest.

Für 2023 wurden Mittel i. H. v. 102.050 € für durchgeführte Vorplanungen eines externen Ingenieurbüros sowie durch zusätzliche von den Schulen und der IT geforderten Ertüchtigungen wie Steckdosen incl. Zuleitungen, Leitungsführungen und Absicherungen in der UV. Dieser Aufwand war in den anfänglich kalkulierten Kosten nicht enthalten. Dieser Mehraufwand ist nicht zuwendungsfähig.

Haushaltsplan 2023/2024

1.03 Schulträgeraufgaben

verantwortlich:

1.03.02 Grundschulen

FB 3



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	-684								-1.391	-1.391
2	- Summe der investiven Auszahlungen	19.345	78.005	60.540	36.500		34.000	26.000	26.000	220.204	403.244
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.661	78.005	60.540	36.500		34.000	26.000	26.000	218.813	401.853

Für die Anschaffung von GwGs (<410 € netto) werden für die einzelnen Grundschulen folgende Ansätze gemeldet:

5.007054 GS Adendorf:

2023

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
OGS-Möbel: Tische	3	249	750
OGS-Möbel: Stühle	36	65	2.340
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000
IT Stabsstelle (Einrichtung AccessPoints, Firewall, Cloud-Keys, Gateways)			3.000
		Ansatz Gesamt:	14.090

**2024**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
OGS-Möbel		2.000	2.000
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000	8.000
		Ansatz Gesamt:	10.000

2025

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
OGS-Möbel		2.000	2.000
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000	8.000
		Ansatz Gesamt:	10.000

2026

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
-------------	--------	---------------------	------------------------------



OGS-Möbel		2.000	2.000
		Ansatz Gesamt:	2.000

5.007055 GS Berkum:**2023**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
CD-Player	2	145	290
OGS-Ausstattung: Teppich	2	374	750
OGS-Ausstattung: Schuhregal	1	25	30
OGS-Ausstattung: Regal (groß)	2	150	300
OGS-Ausstattung: Regal (klein)	2	65	130
OGS-Ausstattung: Sitzkissen	2	360	720
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000
IT Stabsstelle (Einrichtung AccessPoints, Firewall, Cloud-Keys, Gateways)			3.000
		Ansatz Gesamt:	13.220

**2024**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
CD-Player	2	145	290
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000	8.000
		Ansatz Gesamt:	8.290

5.007056 GS Niederbachem:**2023**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Regale	8	119	950
Dokumentenkamera	1	357	360
Tisch Lehrerzimmer	1	357	360
CD-Player	2	119	240
Schränke	8	476	3.810
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000	8.000
IT Stabsstelle (Einrichtung AccessPoints, Firewall, Cloud-Keys, Gateways)		3.500	3.500
		Ansatz Gesamt:	17.220

**5.007058 GS Villip und Pech:****2023**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Kamera (Robotik)	2	357	710
Notfallschrank	2	119	240
Gymnastik-Set	2	119	240
Softball-Set	2	119	240
Laminiergerät	1	298	300
Mikrophon mit Kabel	2	155	310
Osmo Lernsystem für Ipads	2	238	480
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000	8.000
IT Stabsstelle (Einrichtung AccessPoints, Firewall, Cloud-Keys, Gateways)		4.500	4.500
		Ansatz Gesamt:	15.020

**2024**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000
		Ansatz Gesamt:	8.000

2025

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000
		Ansatz Gesamt:	8.000



Produktgruppe

Produkt

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

1.03.03.01 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule
	1.03.03.01 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Die Gemeinde Wachtberg unterhält eine weiterführende dreizügige Sekundarschule im Ortsteil Berkum.

Betreuung der Schüler u. Erziehungsberechtigten in Angelegenheiten, die Schule betreffend (wie z.B. Schulanmeldungen, Abwicklung v. Schadensfällen, Abrechnung d. Fahrtkosten für Praktika)

Zielgruppen:	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Lehrer/Innen, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Nachbarkommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

Auftragsgrundlage:	SchulG, Haushaltsplan
---------------------------	-----------------------

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.205	-31.940	-28.907	-23.536	-23.412	-17.937	-17.085
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-526	-680	-680	-680	-680	-680	-680
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.436	-21	-21	-21	-21	-21	-21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-300	-300	-300	-300	-300	-300
10	= Ordentliche Erträge	-42.166	-32.941	-29.908	-24.537	-24.413	-18.938	-18.086
11	- Personalaufwendungen	125.338	144.733	123.099	115.533	116.688	117.855	119.033
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.877	42.047	39.089	38.074	38.063	38.063	38.063
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.166	76.280	98.629	79.138	82.554	87.475	89.428
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.809	39.405	38.135	37.696	37.898	38.159	38.533
17	= Ordentliche Aufwendungen	244.190	302.464	298.952	270.441	275.203	281.551	285.056
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	202.025	269.523	269.044	245.904	250.790	262.613	266.970
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	202.025	269.523	269.044	245.904	250.790	262.613	266.970
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	202.025	269.523	269.044	245.904	250.790	262.613	266.970
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	363.482	374.286	507.155	524.141	419.228	420.970	427.260
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	565.507	643.809	776.199	770.045	670.018	683.583	694.230



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Ansätze für die Planjahre setzen sich wie folgt zusammen:

	2023	2024
Instandhaltung von Schuleinrichtung, Außenspielgeräten etc. (Vj. 10.000 €)	6.000 €	6.000 €
Unterhaltung der DV Einrichtung (Vj. 2.500 €)	3.515 €	2.500 €
Schulärztliche Untersuchungen (wie Vj.)	300 €	300 €
Unterrichtsmittel (wie Vj.)	26.000 €	26.000 €
Schulschwimmen (wie Vj.)	<u>3.235 €</u>	<u>3.235 €</u>
Summe (Vj. 42.856 €)	39.050 €	38.035 €

In 2023 werden alle Schulen mit Access Points ausgestattet. Daher wird im Bereich der Unterhaltung der DV-Einrichtung für die Betreuung der Ansatz einmalig erhöht vorgetragen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Ansätze werden nahezu unverändert zum Vorjahr vorgetragen. Hier sind folgende Positionen relevant:

	2023	2024
Büromaterial (wie Vj.)	1.000 €	1.000 €
Miete Telefonanlage incl. Telefonkosten (wie Vj.)	4.680 €	3.480 €
Kopierkosten (Vj. 3.900 €)	3.000 €	3.000 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen (Vj. 7.000 €)	6.500 €	6.500 €
Fachliteratur (Amtsblatt u. ä.) (wie Vj.)	700 €	700 €
Versicherungen einschl. Schülerunfallversicherung (Vj. 21.192) LV fehlt	<u>21.192 €</u>	
Summe (Vj. 36.332 €)	36.332 €	

Der Ansatz für das Telefon ist in 2023 aufgrund der Anbindung der H-D-G-Schule an das Glasfasernetz erhöht eingeplant.



Die aktuelle Entwicklung der Schülerzahlen in der Hans-Dietrich-Genscher-Schule ist den statistischen Angaben des Haushaltsplanes zu entnehmen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000016 Kauf Einrichtung HS											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-6.049								-20.550	-20.550
6	= Summe Einzahlungen	-6.049								-20.550	-20.550
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	81.732	37.750	27.660	51.360		28.310	24.930	24.930	740.300	897.490
13	= Summe Auszahlungen	81.732	37.750	27.660	51.360		28.310	24.930	24.930	740.300	897.490
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	75.682	37.750	27.660	51.360		28.310	24.930	24.930	719.750	876.940

Der Ansatz berücksichtigt für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto:

2023

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Digitale Tafeln (ActiveBoard)	2	7.854	15.710
E-Mofa (Mofakurs)	1	2.380	2.380
Verdunklungsrollos	1	3.570	3.570
Access Points incl. Zubehör			6.000
		Ansatz Gesamt:	27.660

**2024**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Digitale Tafeln (ActiveBoard)	2	7.854	15.710
Drucker	1	595	600
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	30	695	20.850
Ipad Koffer	3	1.000	3.000
Bandsäge	1	1.785	1.790
E-Mofa (Mofakurs)	1	2.380	2.380
Verdunklungsrollos	1	3.570	3.570
Sandkasten / Höhenstufen (Erdkunde - Einführung ins Kartenverständnis)	2	833	1.670
Schlagzeug	1	1.785	1.790
		Ansatz Gesamt:	51.360

2025

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Notebooks	30	536	16.080
Digitale Tafel (ActiveBoard)	1	7.854	7.850
Ersatzbeschaffungen Technik	2	500	1.000
E-Mofa (Mofakurs)	1	2.380	2.380



Ersatzbeschaffungen Musik	1	1.000	1.000
		Ansatz Gesamt:	28.310

2026

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Digitale Tafel (ActiveBoard)	1	7.854	7.850
Notebooks	30	536	16.080
Ersatzbeschaffungen Technik	2	500	1.000
		Ansatz Gesamt:	24.930

2027

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Digitale Tafel (ActiveBoard)	1	7.854	7.850
Notebooks	30	536	16.080
Ersatzbeschaffungen Technik	2	500	1.000
		Ansatz Gesamt:	24.930



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000263 Ausweitung digitaler Infrastruktur HDG										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.626	5.828	106.500						10.454	116.954
13 = Summe Auszahlungen	4.626	5.828	106.500						10.454	116.954
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	4.626	5.828	106.500						10.454	116.954

Der Digital-Pakt Schule ist eine Finanzhilfe auf der Grundlage von Artikel 104c des Grundgesetzes. Der Bund stellt hierzu finanzielle Mittel zum Aufbau digitaler Bildungsinfrastrukturen bereit.

Weiterhin gibt es zwei ergänzende Förderprogramme zum Digitalpakt: Sofortausstattung Schülerendgeräte und die Sofortausstattung der Lehrerendgeräte. Beide Programme wurden bereits ausgeschöpft.

Hinsichtlich des Digital-Pakts und der Zusatzvereinbarung IT-Administration ist von der Kommune ein Eigenanteil in Höhe von mindestens 10% der förderfähigen Kosten zu leisten.

Die Fördergelder aus dem Digitalpakt werden für den Ausbau der IT-Grundstruktur verwendet und erst im zweiten Beantragungsschritt für die Ausstattung (Server, Endgeräte etc.).

2021 wurden für die Hans-Dietrich-Genscher-Schule in der Ausgabe 115.500 € veranschlagt. Für 2022 werden weitere 5.828 € bereitgestellt. Aus der vorliegenden Förderzusage entfallen keine weiteren Einnahmen auf den Bereich Sekundarschule.

Insgesamt werden lt. Förderrichtlinie für Grundschulen und Hans-Dietrich-Genscher-Schule zusammen 325.841 € gewährt.

Ob weitere Fördergelder gewährt werden, insbesondere für die kontinuierliche Unterhaltung und Erneuerung sowie den Support in den kommenden Jahren, steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest.

Für 2023 wurden Mittel i. H. v. 106.500 € für durchgeführte Vorplanungen eines externen Ingenieurbüros sowie durch zusätzliche von den Schulen und der IT geforderten Ertüchtigungen wie Steckdosen incl. Zuleitungen, Leitungsführungen und Absicherungen in der UV. Dieser Aufwand war in den anfänglich kalkulierten Kosten nicht enthalten. Dieser Mehraufwand ist nicht zuwendungsfähig.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	5.987	14.250	28.940	9.070		7.760	12.200	8.260	78.590	144.820
3	Saldo: = (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.987	14.250	28.940	9.070		7.760	12.200	8.260	78.590	144.820

5.007060 GwG Hans-Dietrich-Genscher-Schule 10303
2023

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Tablets inkl. Schutzhüllen	25	380	9.500
tragbarer Beamer	1	476	480
Akkuschrauber	4	238	950
Stahlkufentisch	15	96	1.440
Bürostuhl und höhenverstellbare Lehrerarbeitstische	2	1.190	2.380
Ersatzbeschaffungen für den Physikunterricht	1	1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Chemieunterricht	1	1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Biologieunterricht	1	500	500
Anschauungsmaterial Botanik	10	143	1.430
Ersatzbeschaffungen für den Erdkundeunterricht	1	500	500
Tellurium	4	238	950

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule



Keyboards	10	357	3.570
Boomwhackers	2	119	240
IT Stabsstelle (Einrichtung AccessPoints, Firewall, Cloud-Keys, Gateways)	1	5000	5.000
		Ansatz Gesamt:	28.940

2024

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Ersatzbeschaffungen "Präsentationstechnik"	5	476	2.380
Stahlkufentisch	20	95	1.900
Ersatzbeschaffungen für den Physikunterricht		1.000	1.000
Experimentierkästen Kräfte	15	119	1.790
Ersatzbeschaffungen für den Chemieunterricht		1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Biologieunterricht		500	500
Ersatzbeschaffungen für den Erdkundeunterricht		500	500
		Ansatz Gesamt:	9.070

2025

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Ersatzbeschaffungen "Präsentationstechnik"	5	476	2.380
Ersatzbeschaffungen Möbel	20	119	2.380
Ersatzbeschaffungen für den Physikunterricht		1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Chemieunterricht		1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Biologieunterricht		500	500
Ersatzbeschaffungen für den Erdkundeunterricht		500	500
		Ansatz Gesamt:	7.760

2026

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Ersatzbeschaffungen Möbel	20	119	2.380
Ersatzbeschaffungen für den Physikunterricht	1	1.000	1.000
Sonnensystem Modell für Schüler:innen	15	83	1.250
Ersatzbeschaffungen für den Chemieunterricht	1	1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Biologieunterricht	1	500	500
Anschauungsmaterial Zoologie	15	179	2.690
Ersatzbeschaffungen Instrumente	1	500	500
Ersatzbeschaffungen für den Erdkundeunterricht	1	500	500
Ersatzbeschaffungen "Präsentationstechnik"	5	476	2.380



Ansatz Gesamt:	12.200
---------------------------	---------------

2027

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis in €	Gesamtpreis gerundet in €
Ersatzbeschaffungen "Präsentationstechnik"	5	476	2.380
Ersatzbeschaffungen Möbel	20	119	2.380
Ersatzbeschaffungen für den Physikunterricht	1	1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Chemieunterricht	1	1.000	1.000
Ersatzbeschaffungen für den Biologieunterricht	1	500	500
Ersatzbeschaffungen für den Erdkundeunterricht	1	500	500
Ersatzbeschaffungen Instrumente	1	500	500
		Ansatz Gesamt:	8.260



Produktgruppe

Produkt

1.03.04 Förderschulen

1.03.04.01 Förderschulen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.04 Förderschulen
	1.03.04.01 Förderschulen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Abrechnung der Betriebskosten mit dem Schulträger

Zielgruppen:

Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte

Schnittstellen mit Externen:

Schulträger, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Politik

**Schnittstellen mit anderen internen Organisations-
einheiten**

FB 1, FB 5

Verantwortlich

Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:

SchulG, Haushaltsplan, Öffentl. rechtl. Vereinbarung

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2023/2024
1.03 Schulträgeraufgaben

verantwortlich:

1.03.04 Förderschulen

FB 3



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
11	- Personalaufwendungen	2.472	2.301	1.525	2.596	2.621	2.648	2.674
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.877	75.000	65.001	65.001	65.001	56.001	65.001
14	- Bilanzielle Abschreibungen		24					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	102	107	105	108	106	105	108
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.451	77.432	66.632	67.704	67.728	58.754	67.782
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	34.451	77.432	66.632	67.704	67.728	58.754	67.782
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	34.451	77.432	66.632	67.704	67.728	58.754	67.782
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	34.451	77.432	66.632	67.704	67.728	58.754	67.782
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	760	1.014	1.054	977	977	967	968
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	35.210	78.446	67.686	68.682	68.705	59.721	68.751

Die Kinder und Jugendlichen aus Wachtberg besuchen aufgrund bestehender öffentlich-rechtlicher Verträge die Förderschulen in Bonn-Bad Godesberg. Hierfür werden folgende Erträge und Aufwendungen kalkuliert:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz beinhaltet in gleicher Höhe wie im Vorjahr die Kostenerstattungen an die Stadt Bonn i. H. v. 55.000 €. Die Schülerbeförderungskosten werden im Vergleich zum Vorjahr reduziert vorgetragen.



Produktgruppe

Produkt

1.03.05 Schülerbeförderung

1.03.05.01 Schülerbeförderung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.05 Schülerbeförderung
	1.03.05.01 Schülerbeförderung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sicherstellung u. Optimierung der Schülerbeförderung zu den gemeindlichen Schulen

Zielgruppen:

Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte

Schnittstellen mit Externen:

Lehrer/Innen, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Auftragnehmer, Politik

**Schnittstellen mit anderen internen Organisations-
einheiten**

FB 1, FB 5

Verantwortlich

Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:

SchulG, Haushaltsplan, Verträge

Generelle Zielsetzungen

Bedarfsgerechte Schülerbeförderung

Haushaltsplan 2023/2024
1.03 Schulträgeraufgaben


verantwortlich:

1.03.05 Schülerbeförderung
FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
11	- Personalaufwendungen	21.698	17.550	11.904	16.193	16.250	16.145	15.968
12	- Versorgungsaufwendungen	1.112	2.704	2.759	2.558	2.682	2.486	2.644
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	264.437	311.562	290.005	295.005	300.003	305.003	305.003
14	- Bilanzielle Abschreibungen		144					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	785	627	531	544	533	531	542
17	= Ordentliche Aufwendungen	288.031	332.586	305.199	314.299	319.469	324.164	324.157
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	288.031	332.586	305.199	314.299	319.469	324.164	324.157
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	288.031	332.586	305.199	314.299	319.469	324.164	324.157
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	288.031	332.586	305.199	314.299	319.469	324.164	324.157
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.319	32.144	31.343	30.318	31.136	29.451	29.643
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	315.350	364.730	336.542	344.617	350.605	353.616	353.800

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Aufwand für die Schülerbeförderung entsteht für die Fahrten zu den Grundschulen in Form eines Primatickets und zu der profilierten Hauptschule in Form eines Schülertickets. Hierunter werden die jährlichen Preiserhöhungen der Prima- und Schülertickets berücksichtigt.

Aufgrund der IST-Ergebnisse der Vorjahre wird der Ansatz vermindert vorgetragen.

	2023	2024
Schülerbeförderungskosten (Vj. 311.600 €)	290.000 €	295.000 €



Produktgruppe

Produkte

1.03.06 Offene Ganztagschule

1.03.06.01 OGS Adendorf

1.03.06.02 OGS Berkum

1.03.06.03 OGS Niederbachem

1.03.06.05 OGS Villip mit OGS Pech



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.06 Offene Ganztagschule
	1.03.06.01 OGS Adendorf
	1.03.06.02 OGS Berkum
	1.03.06.03 OGS Niederbachem
	1.03.06.05 OGS Villip mit OGS Pech
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
In Wachtberg sind in Berkum, Niederbachem, Adendorf, Pech und Villip offene Ganztagsschulengruppen eingerichtet.	
Netzwerkbetreuung und Vertragsgestaltung mit den Kooperationspartnern sowie Einzug der Elternbeiträge, Bedarfsermittlung und Bezuschussung.	
Zielgruppen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte, Schulleitung, Jugendhilfeträger, Politik, Schulkonferenz, Kursanbieter
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5
Verantwortlich	Frau Radermacher
Auftragsgrundlage:	Erlasse zur OGS, Schulgesetz Haushaltsplan



Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung eines qualitativ hochwertigen ganztägigen Betreuungsangebotes

Haushaltsplan 2023/2024

1.03 Schulträgeraufgaben

verantwortlich:

1.03.06 Offene Ganztagschule

FB 3



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-802.384	-711.536	-840.296	-871.263	-895.537	-920.193	-946.679
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-398.370	-704.962	-790.120	-813.820	-838.340	-863.390	-881.820
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-333	-334	-333	-334	-333	-334	-333
10	= Ordentliche Erträge	-1.201.087	-1.416.832	-1.630.749	-1.685.417	-1.734.210	-1.783.917	-1.828.832
11	- Personalaufwendungen	51.159	62.606	59.089	66.517	66.278	64.641	62.376
12	- Versorgungsaufwendungen	9.561	23.250	23.728	21.995	23.068	21.376	22.738
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184.327	1.211.335	1.454.555	1.490.355	1.512.881	1.537.811	1.564.671
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.675	4.849	5.037	4.703	4.498	4.175	3.852
15	- Transferaufwendungen	31.093						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.361	1.702	1.670	1.709	1.677	1.669	1.704
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.293.176	1.303.741	1.544.079	1.585.279	1.608.403	1.629.672	1.655.341
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.090	-113.091	-86.670	-100.138	-125.807	-154.245	-173.491
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.090	-113.091	-86.670	-100.138	-125.807	-154.245	-173.491
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.090	-113.091	-86.670	-100.138	-125.807	-154.245	-173.491
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	281.850	349.633	386.408	386.235	393.572	384.181	386.137
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	373.939	236.543	299.738	286.097	267.764	229.936	212.646



Berechnungen OGS HHJ 2023

Halbjahr (HJ) 1: 01.01.2023 - 31.07.2023, Halbjahr (HJ) 2: 01.08.2023 - 31.12.2023

HJ			Adendorf	Berkum	Niederbachem	Villip/Pech	Gesamt
1	Anzahl Kinder		65	156	125	200	546
	davon Förderkinder/ Flüchtlingskinder		4	7	4	9	24
2	Anzahl Kinder		65	156	125	200	546
	davon Förderkinder/ Flüchtlingskinder		4	7	4	9	24
1	Summe Landeszuweisung pro Regelkind	1.353,00 €	51.301,25 €	123.123,00 €	98.656,25 €	157.850,00 €	430.930,50 €
	Summe Landeszuweisung pro Förderkind/ Flüchtlingskind	2.464,00 €	5.749,34 €	10.061,34 €	5.749,34 €	12.936,01 €	34.496,03 €
2	Summe Landeszuweisung pro Regelkind	1.393,59 €	37.743,06 €	90.583,35 €	72.582,81 €	116.132,50 €	317.041,72 €
	Summe Landeszuweisung pro Förderkind/ Flüchtlingskind	2.537,92 €	4.229,87 €	7.402,26 €	4.229,87 €	9.517,20 €	25.379,19 €
1+2	Betreuungspauschale pro Schule	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	30.000,00 €
1+2	voraussichtliche Einnahmen durch Zuweisungen		106.523,52 €	238.669,95 €	188.718,27 €	303.935,71 €	837.847,44 €



Berechnungen OGS HHJ 2024

Halbjahr (HJ) 1: 01.01.2024 - 31.07.2024, Halbjahr (HJ) 2: 01.08.2024 - 1.12.2024

HJ			Adendorf	Berkum	Niederbachem	Villip/Pech	Gesamt
1	Anzahl Kinder		65	156	125	205	551
	davon Förderkinder/ Flüchtlingskinder		4	7	4	9	24
2	Anzahl Kinder		65	156	125	205	551
	davon Förderkinder/ Flüchtlingskinder		4	7	4	9	24
1	Summe Landeszuweisung pro Regelkind	1.393,59 €	52.840,29 €	126.816,69 €	101.615,94 €	166.650,14 €	447.923,05 €
	Summe Landeszuweisung pro Förderkind/ Flüchtlingskind	2.537,92 €	5.921,81 €	10.363,17 €	5.921,81 €	13.324,08 €	35.530,88 €
2	Summe Landeszuweisung pro Regelkind	1.435,40 €	38.875,42 €	93.301,00 €	74.760,42 €	122.607,08 €	329.543,92 €
	Summe Landeszuweisung pro Förderkind/ Flüchtlingskind	2.614,06 €	4.356,77 €	7.624,34 €	4.356,77 €	9.802,73 €	26.140,60 €
1+2	Betreuungspauschale pro Schule	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	30.000,00 €
1+2	voraussichtliche Einnahmen durch Zuweisungen		109.494,28 €	245.605,21 €	194.154,93 €	319.884,03 €	869.138,45 €



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden die Elternbeiträge berücksichtigt.

In 2023 und 2024 wird davon ausgegangen, dass der OGS-Betrieb trotz der Corona-Situation im normalen Betrieb durchgeführt werden kann. Sowohl in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 sowie in den Folgenden wird eine Dynamisierung von 3 % zugrunde gelegt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000044 Ersteinrichtung OGS Berkum											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.083								8.300	8.300
13	= Summe Auszahlungen	1.083								8.300	8.300
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.083								8.300	8.300

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000045 Ersteinrichtung OGS Niederbachem											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-645	-645
6	= Summe Einzahlungen									-645	-645
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.388								22.785	22.785
13	= Summe Auszahlungen	11.388								22.785	22.785
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	11.388								22.140	22.140



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000046 Ersteinrichtung OGS Villip											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.070								-2.070	-2.070
6	= Summe Einzahlungen	-2.070								-2.070	-2.070
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.276	3.000							23.226	23.226
13	= Summe Auszahlungen	8.276	3.000							23.226	23.226
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	6.206	3.000							21.156	21.156

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000132 Einrichtung OGS Adendorf											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-5.000	-5.000
6	= Summe Einzahlungen									-5.000	-5.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.778								20.794	20.794
13	= Summe Auszahlungen	3.778								20.794	20.794
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	3.778								15.794	15.794



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									-382	-382
2	- Summe der investiven Auszahlungen	6.758	7.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	18.522	43.522
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.758	7.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	18.140	43.140

5.007061 GwG OGS 10306

Für die fünf Offenen Ganztagschulen werden insgesamt 5.000 € für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen < 410 € netto veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.03.07 Betreuungsangebote

1.03.07.01 Andere Betreuungsangebote

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.07 Betreuungsangebote
	1.03.07.01 Andere Betreuungsangebote

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Zielgruppen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte, Schulleitung, Jugendhilfeträger, Politik, Schulkonferenz, Kursanbieter
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

Auftragsgrundlage:	Erlasse zur OGS, Schulgesetz, Haushaltsplan
---------------------------	---

Generelle Zielsetzungen

Sicherung eines qualitativ hochwertigen zusätzlichen Betreuungsangebotes

Haushaltsplan 2023/2024

1.03 Schulträgeraufgaben



verantwortlich:

1.03.07 Betreuungsangebote

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.774	-18.140	-18.630	-19.190	-19.770	-20.360	-20.970
10	= Ordentliche Erträge	-24.774	-18.140	-18.630	-19.190	-19.770	-20.360	-20.970
11	- Personalaufwendungen	20.555	18.138	18.630	19.190	19.770	20.360	20.970
15	- Transferaufwendungen	4.219						
17	= Ordentliche Aufwendungen	24.774	18.138	18.630	19.190	19.770	20.360	20.970
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)		-2					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)		-2					
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)		-2					
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.156	14.618	17.447	17.266	18.129	16.743	17.142
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	16.156	14.616	17.447	17.266	18.129	16.743	17.142

Unter dieser Produktgruppe sind die Zuwendungen des Landes für die Sekundarschule aus dem Programm "Geld oder Stelle" veranschlagt. Die Höhe der Zuwendung ist von der Anzahl der teilnehmenden Schüler/innen abhängig.

Den Zuwendungen stehen in voller Höhe Aufwendungen gegenüber.

Der entstandene Aufwand für Maßnahmen der Sprachförderung können derzeit noch mit Mitteln aus Zuwendungen des Landes gedeckt werden. Hierfür wurde eine Rückstellung gebildet.



Produktbereich

Produktgruppen

1.04 Kultur

1.04.01 Kulturförderung

1.04.02 Dorfsäle

1.04.03 Büchereien

1.04.04 Volkshochschulen

Haushaltsplan 2023/2024

1.04 Kultur



verantwortlich:

Büro BM

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.615	-3.615	-3.615	-3.413	-3.413	-3.332	-3.133
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.480	-12.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-27.622	-51.740	-49.640	-50.840	-50.840	-50.840	-50.840
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-6.291	-8.150	-8.149	-8.150	-8.000	-8.000	-8.000
10	= Ordentliche Erträge	-49.007	-77.505	-65.404	-66.403	-66.253	-66.172	-65.973
11	- Personalaufwendungen	220.853	207.424	195.348	180.850	182.510	183.960	185.325
12	- Versorgungsaufwendungen	9.561	3.785	3.863	3.581	3.755	3.480	3.702
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.312	98.422	99.871	102.871	102.851	102.851	102.851
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.793	3.541	1.791	1.590	1.440	1.359	1.161
15	- Transferaufwendungen	24.170	25.100	26.408	26.408	26.408	26.408	26.408
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.151	27.575	29.197	29.060	28.977	28.987	29.189
17	= Ordentliche Aufwendungen	347.840	365.846	356.477	344.359	345.941	347.045	348.635
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	298.833	288.342	291.074	277.957	279.688	280.873	282.663
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	298.833	288.342	291.074	277.957	279.688	280.873	282.663
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	298.833	288.342	291.074	277.957	279.688	280.873	282.663
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	328.171	362.125	438.809	395.604	404.048	386.550	391.633

Haushaltsplan 2023/2024**1.04 Kultur**

verantwortlich:

Büro BM

Teilergebnisplan	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	627.005	650.467	729.883	673.561	683.736	667.423	674.296

Haushaltsplan 2023/2024

1.04 Kultur

verantwortlich:

Büro BM



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	878							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.860	-12.500	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.632	-51.740	-49.640	-50.840		-50.840	-50.840	-50.840
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-430	-1.500	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-7.589	-8.000	-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.633	-73.740	-61.640	-62.840		-62.840	-62.840	-62.840
10	- Personalauszahlungen	218.554	203.100	191.457	177.259		179.032	180.822	182.630
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.118	98.400	99.800	102.800		102.800	102.800	102.800
14	- Transferauszahlungen	22.304	25.100	26.408	26.408		26.408	26.408	26.408
15	- sonstige Auszahlungen	18.975	19.116	20.826	20.436		20.446	20.456	20.466
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.951	345.716	338.491	326.903		328.686	330.486	332.304
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	286.318	271.976	276.851	264.063		265.846	267.646	269.464
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		7.000						
30	= investive Auszahlungen		7.000						
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)		7.000						



Produktgruppe

Produkt

1.04.01 Kulturförderung

1.04.01.01 Kulturförderung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.04 Kultur
Produktgruppe:	1.04.01 Kulturförderung
	1.04.01.01 Kulturförderung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter

Vermietung der Dorfsäle

Sicherstellung des Büchereiangebotes

Bezuschussung von Büchereien, der Volkshochschule u. der Musikschule

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter

Zielgruppen:	Kulturinteressierte Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Kulturtreibende, Vereine, Eventveranstalter, Künstler, Aussteller
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Herr Schmidt
-----------------------	--------------

Auftragsgrundlage:	Ratsbeschlüsse, Verträge, Freiwillige Vereinbarungen
---------------------------	--

Generelle Zielsetzungen

Schaffung und Förderung eines ausgewogenen kulturellen Angebotes

Zusammenstellung aller Veranstaltungen, die von den Vereinen Wachtbergs u. a. durchgeführt werden, in einem Kulturkalender



Förderung und Sicherung des Kulturlebens in Wachtberg

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

Büro BM

1.04 Kultur

1.04.01 Kulturförderung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.188	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.700	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-4.888	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
11	- Personalaufwendungen	144.924	145.386	125.431	114.818	115.861	116.751	117.580
12	- Versorgungsaufwendungen	1.112	2.704	2.759	2.558	2.682	2.486	2.644
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.913	25.015	26.048	26.048	26.034	26.034	26.034
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.163					
15	- Transferaufwendungen	15.900	16.000	17.308	17.308	17.308	17.308	17.308
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.207	5.741	5.652	5.786	5.698	5.681	5.801
17	= Ordentliche Aufwendungen	174.056	196.008	177.198	166.517	167.583	168.260	169.367
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	169.168	174.008	155.198	144.517	145.583	146.260	147.367
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	169.168	174.008	155.198	144.517	145.583	146.260	147.367
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	169.168	174.008	155.198	144.517	145.583	146.260	147.367
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.572	71.054	71.370	66.921	67.690	65.683	66.032
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	227.740	245.062	226.568	211.438	213.273	211.943	213.399



Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für die von der Gemeinde durchgeführten Veranstaltungen im Rahmen des Kulturprogramms wird wie in den Vorjahren für beide Planjahre mit Eintrittsentgelten in Höhe von 20.000 € gerechnet.

Erträge aus Kostenerstattungen / -umlagen

Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre werden Spenden i. H. v. 2.000 € für 2023 und 2024 eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<u>2023 - 2024</u>
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (Vj. 20.000 €)	20.000 €
Sachkosten Kulturwoche (Vj. 5.000 €)	<u>6.000 €</u>
Summe	26.000 €

Für die Durchführung der beabsichtigten regelmäßigen Theater, Kabarett etc. Veranstaltungen werden 20.000 € kalkuliert.

Für die Durchführung der Kulturwoche und der Kinder – und Jugendkulturtages werden aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren 6.000 € etatisiert.

Transferaufwendungen

In den Transferaufwendungen sind unverändert wie in den Vorjahren für beide Planjahre folgende Zuschüsse an Dritte enthalten:

Zuschuss Musikschule	2.400 €
Zuschuss Partnerschaftsverein Wachtberg e. V.	2.000 €
Zuschuss Jugendorchester	10.000 €
Zuschuss für die Aufstellung der Dorfweihnachtsbäume	<u>1.600 €</u>
Summe	16.000 €



Produktgruppe

Produkte

1.04.02 Dorfsäle

1.04.02.01 Köllenhof Ließem

1.04.02.02 Arzdorfer Treff

1.04.02.03 Züllighovener Treff

1.04.02.04 Windmühle Fritzdorf

1.04.02.05 Schützenhalle Adendorf



1.04.02.06 Dorfsaal Gimmersdorf

1.04.02.07 Henseler Hof Niederbachem

1.04.02.08 Pössemer Treff

1.04.02.09 Dorfsaal Oberbachem

1.04.02.10 Dorfsaal Fritzdorf



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.04
Produktgruppe:	1.04.02 Dorfsäle
	1.04.02.01 Köllenhof Ließem
	1.04.02.02 ArzdorferTreff
	1.04.02.03 Züllighovener Treff
	1.04.02.04 Windmühle Fritzdorf
	1.04.02.05 Schützenhalle Adendorf
	1.04.02.06 Dorfsaal Gimmersdorf
	1.04.02.07 Henseler Hof Niederbachem
	1.04.02.08 Pössemer Treff
	1.04.02.09 Dorfsaal Oberbachem
	1.04.02.10 Dorfsaal Fritzdorf

Kurzbeschreibung Produktbereich

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter in
 Vermietung der Dorfsäle
 Sicherstellung des Büchereiangebotes
 Bezuschussung von Büchereien, der Volkshochschule u. der Musikschule

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Vermietung von Dorfsälen

Zielgruppen:	Bürger/Innen, Einwohner/Innen, Veranstalter
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Einwohner/Innen, Veranstalter
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 1, FB 5

Haushaltsplan 2023/2024**1.04 Kultur**

verantwortlich:

1.04.02 Dorfsäle

Büro BM



einheiten	
Verantwortlich	Herr Schmidt
Auftragsgrundlage:	Verträge, Freiwillige Vereinbarungen, Ratsbeschlüsse
Generelle Zielsetzungen	
Vorhaltung von öffentlichen Begegnungsstätten für kulturelle und soziale Veranstaltungen	
Erhebung einer kostendeckenden Gebühr gemäß dem Kostendeckungsbeitrag für Dorfsäle	

Haushaltsplan 2023/2024

1.04 Kultur

verantwortlich:

1.04.02 Dorfsäle

Büro BM



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.615	-3.615	-3.615	-3.413	-3.413	-3.332	-3.133
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.480	-12.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.044	-31.740	-29.640	-30.840	-30.840	-30.840	-30.840
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-150	-150	-149	-150			
10	= Ordentliche Erträge	-40.288	-48.005	-35.904	-36.903	-36.753	-36.672	-36.473
11	- Personalaufwendungen	65.410	56.719	64.132	60.375	60.979	61.588	62.204
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.183	8.407	8.822	8.822	8.816	8.816	8.816
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.793	2.344	1.791	1.590	1.440	1.359	1.161
15	- Transferaufwendungen	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.002	9.134	10.847	10.573	10.580	10.608	10.687
17	= Ordentliche Aufwendungen	83.587	80.803	89.793	85.561	86.015	86.571	87.068
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	43.299	32.798	53.889	48.658	49.262	49.900	50.595
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	43.299	32.798	53.889	48.658	49.262	49.900	50.595
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	43.299	32.798	53.889	48.658	49.262	49.900	50.595
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	235.489	258.546	329.526	291.321	297.329	284.722	288.719
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	278.788	291.345	383.415	339.979	346.592	334.621	339.314



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die kalkulierten Entgelte für die Nutzung der Dorfsäle werden aufgrund des vorläufigen Rechnungsergebnisses 2020 für die Planjahre 2023 und und die Folgejahre vorgetragen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Mittelansatz berücksichtigt die Jahreseinnahmen aus der Vermietung der Wohnungen im Köllenhof und im Henseler Hof. Aufgrund der Verpachtung des Henseler Hofes kann der Ansatz im Vergleich zum Vorjahr erhöht kalkuliert werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die gemäß Vertrag vereinbarten Kostenerstattungen an die betreibenden Vereine in Adendorf und Gimmersdorf wie im Vorjahr 8.000 € für beide Planjahre eingeplant.

Transferaufwendungen

Unter den Transferaufwendungen werden wie in Vorjahren unverändert die Anteilsbeträge für die Mietzahlungen für den Dorfsaal in Oberbachem i. H. v. 4.200 € kalkuliert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Gemeinde Wachtberg hat an den Standorten der Dorfsäle mit Ausnahme des Köllenhofes jeweils einen Vertrag mit einem ortsansässigen Verein zur Wahrnehmung der Betriebsführung abgeschlossen. Die Vereine erhalten gemäß Vertrag eine „Hausmeisterentschädigung“.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000109 Einrichtung Dorfsäle											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-500	-500
6	= Summe Einzahlungen									-500	-500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		7.000							41.770	41.770
13	= Summe Auszahlungen		7.000							41.770	41.770
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		7.000							41.270	41.270

Im HJ 2022 wurden 5.000 € für die Beschaffung einer Industriespülmaschine für den Henseler Hof und 2.000 € für die Beschaffung einer Spülmaschine und eines Kühlschranks veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.04.03 Büchereien

1.04.03.01 Büchereien

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.04 Kultur
Produktgruppe:	1.04.03 Büchereien
	1.04.03.01 Büchereien
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter in	
Zusammenarbeit mit dem Projektbeirat Kultur	
Vermietung der Dorfsäle	
Sicherstellung des Büchereiangebotes	
Bezuschussung von Büchereien, der Volkshochschule u. der Musikschule	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Betrieb eigener Büchereien	
Bezuschussung von Büchereien	
Zielgruppen:	Kinder, Jugendliche, Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Büchereiverbund
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5
Verantwortlich	Herr Schmidt
Auftragsgrundlage:	Freiwillige Aufgabe
Generelle Zielsetzungen	



Bereitstellung einer großen Vielfalt von Büchern, die ein breites Themenspektrum abdecken und der gesamten Bevölkerung zugänglich gemacht werden

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

Büro BM

1.04 Kultur

1.04.03 Büchereien



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-390						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.441	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
10	= Ordentliche Erträge	-3.831	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
11	- Personalaufwendungen	3.662	3.401	3.735	3.626	3.662	3.699	3.736
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	1	1	1	1	1
14	- Bilanzielle Abschreibungen		24					
15	- Transferaufwendungen	4.070	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.765	11.157	11.155	11.158	11.156	11.155	11.158
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.497	19.482	19.792	19.685	19.719	19.755	19.794
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.666	11.982	12.292	12.185	12.219	12.255	12.294
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.666	11.982	12.292	12.185	12.219	12.255	12.294
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	14.666	11.982	12.292	12.185	12.219	12.255	12.294
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.752	15.680	18.536	18.257	19.105	17.695	18.081
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	31.418	27.662	30.828	30.442	31.324	29.950	30.375



Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden Spenden für Veranstaltungen wie z. B. das Rheinische Lesefest kalkuliert, die in gleicher Höhe auf der Aufwandsseite berücksichtigt werden. Der Ansatz wird aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre gleichbleibend für alle Planjahre vorgetragen.

Transferaufwendungen

Der Jahreszuschuss an die konfessionellen Büchereien i. H. v. 4.900 € wird unverändert zum Ansatz des Vorjahres in den Planjahren 2023 und 2024 dargestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Folgende Kosten werden hier im Wesentlichen vorgetragen:

• Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit (wie Vj.)	1.750 €
• Geschäftsausgaben und Veranstaltungen Gemeindebücherei bzw. Büchereiverbund (incl. Aufwand für Veranstaltungen, wie das Rhein. Lesefest, die durch Spenden gedeckt werden) (Vj. 6.800 €)	7.200 €
• Ankauf von Büchern (Vj. 1.500 €)	<u>2.100 €</u>
Summe	11.050 €

Die Planung der Ansätze ist für alle Haushaltsjahre gleich.



Produktgruppe

Produkt

1.04.04 Volkshochschulen

1.04.04.01 Volkshochschulen



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.04 Kultur
Produktgruppe:	1.04.04 Volkshochschule
	1.04.04.01 Volkshochschule

Kurzbeschreibung Produktbereich

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter in Zusammenarbeit mit dem Projektbeirat Kultur
 Vermietung der Dorfsäle
 Sicherstellung des Büchereiangebotes
 Bezuschussung von der Volkshochschule

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Bezuschussung der Volkshochschule und Mitwirkung bei der Gestaltung des Bildungsangebotes

Zielgruppen:	Einwohner/Innen und Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Verbandsversammlung der VHS, Leitung der VHS, Vertreter des Rates
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

Auftragsgrundlage:	Gesetz über die Kommunale Zusammenarbeit, Volkshochschulgesetz
---------------------------	--

Generelle Zielsetzungen

Förderung der Allgemeinbildung und kreativen Freizeitgestaltung VHS



Sicherstellung eines ortsnahen Bildungsangebotes VHS

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.04 Kultur

1.04.04 Volkshochschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
11	- Personalaufwendungen	6.857	1.919	2.049	2.030	2.008	1.921	1.805
12	- Versorgungsaufwendungen	8.450	1.081	1.104	1.023	1.073	994	1.058
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.216	65.000	65.000	68.000	68.000	68.000	68.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen		10					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.178	1.543	1.542	1.543	1.542	1.542	1.543
17	= Ordentliche Aufwendungen	71.700	69.553	69.695	72.597	72.624	72.458	72.406
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	71.700	69.553	69.695	72.597	72.624	72.458	72.406
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	71.700	69.553	69.695	72.597	72.624	72.458	72.406
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	71.700	69.553	69.695	72.597	72.624	72.458	72.406
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.358	16.845	19.377	19.105	19.923	18.451	18.801
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	89.058	86.398	89.071	91.702	92.547	90.909	91.207

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Der Rat der Gemeinde Wachtberg hat am 11.11.2015 beschlossen, eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem VHS-Zweckverband Voreifel abzuschließen. In der Sitzung des Rates am 19.12.2017 wurde beschlossen, die im Jahr 2015 abgeschlossene öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Volkshochschulzweckverband Meckenheim Rheinbach Swisttal (jetzt: Volkshochschulzweckverband Voreifel) beizubehalten. Der Ansatz wurde aufgrund der IST-Zahlen der Vorjahre unter Berücksichtigung einer Kostensteigerung ermittelt.

	2023	2024
Verbandsumlage (Vj. 65.000 €)	65.000 €	68.000 €

Für die Aufwandsentschädigung für den VHS-Beauftragten werden lt. Beschluss des Ausschusses für Demografie, Soziales, Kultur und Sport vom 13.11.2014 jährlich 1.500 € eingestellt.



Produktbereich

Produktgruppen

1.05 Soziale Leistungen

1.05.01 Allgemeine soziale Leistungen

1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG

1.05.03 Soziale Einrichtungen

Haushaltsplan 2023/2024

1.05 Soziale Leistungen



verantwortlich:

FB 2

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.138.072	-693.477	-648.480	-913.117	-913.115	-912.986	-912.815
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.339	-110.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.075	-9.150	-9.150	-9.150	-9.150	-9.150	-9.150
10 =	Ordentliche Erträge	-1.251.487	-812.627	-867.630	-1.132.267	-1.132.265	-1.132.136	-1.131.965
11 -	Personalaufwendungen	581.908	556.026	821.393	885.624	889.855	886.986	880.957
12 -	Versorgungsaufwendungen	28.239	70.291	121.401	112.534	118.023	109.367	116.334
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.650	136.151	128.542	121.042	120.988	120.988	120.988
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	5.535	15.978	7.515	8.136	9.317	10.652	12.430
15 -	Transferaufwendungen	1.117.906	669.000	738.000	738.000	738.000	738.000	738.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.004	97.975	109.036	109.572	109.228	109.167	109.651
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.920.243	1.545.420	1.925.887	1.974.908	1.985.411	1.975.159	1.978.359
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	668.756	732.793	1.058.257	842.641	853.146	843.023	846.394
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	668.756	732.793	1.058.257	842.641	853.146	843.023	846.394
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	668.756	732.793	1.058.257	842.641	853.146	843.023	846.394
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	418.449	554.850	824.066	756.213	691.657	667.804	670.673
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.087.205	1.287.644	1.882.324	1.598.854	1.544.802	1.510.827	1.517.067

Haushaltsplan 2023/2024

1.05 Soziale Leistungen



verantwortlich:

FB 2

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.127.997	-692.000	-647.000	-912.000		-912.000	-912.000	-912.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-97.448	-110.000	-210.000	-210.000		-210.000	-210.000	-210.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.035	-9.150	-9.150	-9.150		-9.150	-9.150	-9.150
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.243.480	-811.150	-866.150	-1.131.150		-1.131.150	-1.131.150	-1.131.150
10	- Personalauszahlungen	506.510	476.700	701.376	775.038		782.788	790.616	798.522
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.133	136.100	128.350	120.850		120.850	120.850	120.850
14	- Transferauszahlungen	724.103	669.000	738.000	738.000		738.000	738.000	738.000
15	- sonstige Auszahlungen	426.062	78.515	87.149	87.190		87.233	87.269	87.297
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.749.809	1.360.315	1.654.875	1.721.078		1.728.871	1.736.735	1.744.669
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	506.328	549.165	788.725	589.928		597.721	605.585	613.519
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.943	13.000	21.500	10.000		10.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	5.943	13.000	21.500	10.000		10.000	10.000	10.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	5.943	13.000	21.500	10.000		10.000	10.000	10.000



Produktgruppe

Produkt

1.05.01 Allgemeine soziale Leistungen

1.05.01.01 Sonstige Soziale Hilfen u. Unterstützungen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	1.05.01 Allgemeine Soziale Leistungen
	1.05.01.01 Sonstige Soziale Hilfen u. Unterstützungen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Maßnahmen, die zur Sicherstellung d. Existenzminimums, zur dauerhaften Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt, sowie zur Integration v. Aussiedlern, Senioren u.a. in der Gesellschaft, durchgeführt werden. Sozialleistungen werden erbracht, um wirtschaftliche Nachteile auszugleichen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Gewährung v. bedarfsgerechten Regelleistungen und besonderen Hilfen

Bereitstellung notwendiger Hilfen bei Krankheit, Behinderung u. Pflegebedürftigkeit

Sozialarbeit und persönliche Beratung von Aussiedlern und Flüchtlingen sowie Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt

Zielgruppen:	Leistungsempfänger nach SGB XII, Aussiedler, Flüchtlinge, Senioren, Antragsteller
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände, Seniorenkreise, Sozialkonferenzen, Wohnungslose, Empfänger v. Wohngeld
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 1, FB 2, FB 5

Verantwortlich	Herr Schatton
-----------------------	---------------

Auftragsgrundlage:	SGB I, VI, X, XII, FlüAG, LaufG, AufenthaltsG, OGB, WohnG, WohnungsbauförderungsG
---------------------------	---

Generelle Zielsetzungen

Zufriedenstellung d. Hilfeempfänger durch ausführliche Beratung

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.05 Soziale Leistungen

1.05.01 Allgemeine soziale Leistungen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.299	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
10	= Ordentliche Erträge	-9.299	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
11	- Personalaufwendungen	229.096	228.456	357.410	363.354	362.784	355.714	345.729
12	- Versorgungsaufwendungen	23.792	59.477	110.365	102.303	107.294	99.424	105.758
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1	19	78	78	56	56	56
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.724					
15	- Transferaufwendungen	4.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.052	11.332	13.141	13.339	13.178	13.134	13.315
17	= Ordentliche Aufwendungen	262.940	310.006	489.994	488.074	492.311	477.329	473.858
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	253.641	302.006	481.994	480.074	484.311	469.329	465.858
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	253.641	302.006	481.994	480.074	484.311	469.329	465.858
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	253.641	302.006	481.994	480.074	484.311	469.329	465.858
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-6.640	-6.640	-6.640	-6.640	-6.640	-6.640
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56.938	94.265	113.584	106.190	106.844	103.761	103.824
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	310.579	389.632	588.938	579.624	584.515	566.450	563.042



Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen

Die Erstattung des Rhein-Sieg-Kreises am Bildungs- und Teilhabepaket wird hier nachgewiesen. Für die Planjahre ergibt sich keine Änderung.

Transferaufwendungen

Hier ist anteilig die Subvention des Erbbauzinses für das Behindertenheim in Werthhoven veranschlagt. Ebenso ist ein Betrag in Höhe von 5.000 € für die Durchführung besonderer Integrationsmaßnahmen (Projektförderung) enthalten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Gemeinkosten wird hier ein Teilbetrag i. H. v. 1.000 € für anteilige Gerichts- und Verfahrenskosten in Sozialhilfeangelegenheiten kalkuliert. Dieser Betrag wird von dem örtlichen Sozialhilfeträger (siehe Position 6 des Teilergebnisplanes) erstattet. Für den Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten werden Mittel i. H. v. 3.300 € (Flyer, Informationsmaterial etc.) eingeplant. Die Planung ist für alle Planjahre gleichbleibend.



Produktgruppe

Produkt

1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG

1.05.02.01 Leistungen nach dem AsylbLG

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG
	1.05.02.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Kurzbeschreibung Produktbereich

Maßnahmen, die zur Sicherstellung d. Existenzminimums, zur dauerhaften Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt, sowie zur Integration v. Aussiedlern, Senioren u.a. in der Gesellschaft, durchgeführt werden. Sozialleistungen werden erbracht, um wirtschaftliche Nachteile auszugleichen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sozialarbeit und persönliche Beratung der Asylbewerber, sowie Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt

Zielgruppen:	Asylbewerber
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 2, FB 5

Verantwortlich	Herr Schatton
-----------------------	---------------

Auftragsgrundlage:	AsylverfahrenG, AsylbLG, LaufG, AufenthaltG
---------------------------	---

Generelle Zielsetzungen

Sozialverträglichkeit

Haushaltsplan 2023/2024

1.05 Soziale Leistungen

verantwortlich:

1.05.02 Leistungen nach dem Asylbewerberl.G

FB 2



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.137.545	-692.951	-647.953	-912.952	-912.952	-912.821	-912.652
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.776	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
10	= Ordentliche Erträge	-1.145.321	-694.101	-649.103	-914.102	-914.102	-913.971	-913.802
11	- Personalaufwendungen	287.929	275.054	395.645	408.290	411.952	415.001	417.796
12	- Versorgungsaufwendungen	4.447	10.814	11.037	10.230	10.729	9.942	10.576
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.880	136.126	128.445	120.945	120.918	120.918	120.918
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.008	4.631	2.142	2.138	2.140	2.004	1.838
15	- Transferaufwendungen	1.111.703	652.500	729.000	729.000	729.000	729.000	729.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.974	80.672	90.011	90.288	90.136	90.120	90.367
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.570.941	1.159.797	1.356.280	1.360.892	1.364.875	1.366.985	1.370.494
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	425.619	465.696	707.177	446.790	450.773	453.014	456.692
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	425.619	465.696	707.177	446.790	450.773	453.014	456.692
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	425.619	465.696	707.177	446.790	450.773	453.014	456.692
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.031	395.944	637.739	578.142	510.358	494.031	495.597
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	721.651	861.640	1.344.916	1.024.931	961.131	947.045	952.289

**In dieser Produktgruppe wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von vorgetragen:**

2023:	50.000 €	2024:	50.000 €
-------	----------	-------	----------

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Planung der FlüAG-Zuweisungen gestaltet sich äußerst schwer, da sie von vielen Variablen abhängt. Aufgrund einer Vielzahl von Anerkennungen und Ablehnungen in den vergangenen Monaten, hat sich die Zahl der Personen auf aktuelle FlüAG-Bestandsliste stark reduziert, so dass von verminderten Zuweisungen des Landes ausgegangen wird.

In den Zuweisungen des Landes sind zudem Kostenerstattungen für geduldete Personen gemäß Artikel 2 des Gesetzes zur Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes und zu Ausgleichszahlungen für geduldete Personen vom 09.11.2021 enthalten. Die Anteilige Summe für die Gemeinde Wachtberg wurde durch einen Verteilschlüssel ermittelt und beträgt 160 T€, für die Jahre 2023 und 2024 werden je 90 T€ eingeplant.

Bei Vollausslastung der neuen Unterkünfte ist mit entsprechenden höheren Zuweisungen zu rechnen.

Demgegenüber steht der unter den ordentlichen Aufwendungen geplante Aufwand zur Unterbringung von Flüchtlingen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattung des Bundesamtes für Arbeit für anerkannte Flüchtlinge ist unter Produktgruppe 1.05.03 veranschlagt.

Transferaufwendungen

Hier werden die Leistungen nach dem AsylbLG und der Krankenhilfe nachgewiesen. Der Ansatz wird, aufgrund der aktuellen IST-Ergebnisse, erhöht angesetzt.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/Sonstige Ordentliche Aufwendungen

Der Planansatz umfasst die Nebenkosten der gemeindeeigenen Häuser, der Miet- und Mietnebenkosten im Rahmen der Unterbringung, für die baulichen Unterhaltung und die Herrichtung von angemieteten Gebäuden und Wohnungen und die Anschaffung von entsprechenden Einrichtungsgegenständen sowie von gemeindeeigenen Objekten.



Produktgruppe

Produkte

1.05.03 Soziale Einrichtungen

1.05.03.01 Wohnheime für Wohnungslose

1.05.03.02 Wohnheime für Aussiedler

1.05.03.03 Wohnheime für Asylbewerber

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	1.05.03 Soziale Einrichtungen
	1.05.03.01 Wohnheime für Wohnungslose
	1.05.03.02 Übergangsheime für Aussiedler
	1.05.03.03 Übergangwohnheime für Asylbewerber

Kurzbeschreibung Produktbereich

Maßnahmen, die zur Sicherstellung d. Existenzminimums, zur dauerhaften Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt, sowie zur Integration v. Aussiedlern, Senioren u. a. in der Gesellschaft, durchgeführt werden. Sozialleistungen werden erbracht, um wirtschaftliche Nachteile auszugleichen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Angemessene Unterbringung der Zielgruppen (Wohnungslose, Aussiedler, Asylbewerber) in Gemeinschaftsunterkünften oder Wohnungen des freien Wohnungsmarktes

Zielgruppen:	Leistungsempfänger nach SGB XII, Aussiedler, Flüchtlinge, Senioren, Antragsteller
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände, Seniorenkreise, International Organisation for Migration (IOM), Sozialkonferenzen, Wohnungslose, Empfänger v. Wohngeld
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 2, FB 5

Verantwortlich	Herr Schatton
-----------------------	---------------

Auftragsgrundlage:	SGB I, VI, X, XII, FlüAG, LaufG, Aufenthaltsg, OGB, WohnG, WohnungsbauförderungsG
---------------------------	---

Generelle Zielsetzungen

Unterstützung der Hilfeempfänger durch ausführliche Beratung

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.05 Soziale Leistungen
1.05.03 Soziale Einrichtungen


Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-527	-526	-527	-165	-163	-165	-163
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.339	-110.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000	-210.000
10	= Ordentliche Erträge	-96.866	-110.526	-210.527	-210.165	-210.163	-210.165	-210.163
11	- Personalaufwendungen	64.882	52.516	68.338	113.980	115.119	116.270	117.433
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.770	6	20	20	14	14	14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	527	9.624	5.373	5.998	7.177	8.648	10.592
15	- Transferaufwendungen	2.204	7.500					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.979	5.971	5.883	5.945	5.914	5.913	5.969
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.362	75.617	79.614	125.942	128.224	130.846	134.007
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.504	-34.909	-130.913	-84.223	-81.939	-79.319	-76.156
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.504	-34.909	-130.913	-84.223	-81.939	-79.319	-76.156
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.504	-34.909	-130.913	-84.223	-81.939	-79.319	-76.156
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	65.480	71.281	79.383	78.522	81.095	76.652	77.892
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	54.976	36.372	-51.530	-5.701	-844	-2.667	1.736



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position werden die Nutzungsentgelte für die Benutzung der gemeindeeigenen Übergangsheime durch Obdachlose und Aussiedler nachgewiesen.

Zudem werden hier die Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für die Mietkosten der anerkannten Flüchtlinge eingeplant. Der Ansatz wird aufgrund des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses des Vorjahres unverändert eingestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen werden aufgrund der Flüchtlingssituation unter der Produktgruppe 1.05.02 veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den verteilten Gemeinkosten werden pro Einrichtung (Übergangsheim) entsprechende Telefonkosten (eingrichtet als Notruf-Telefon) berücksichtigt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000077 Einrichtung Übergangsheime											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-2.895	-2.895
6	= Summe Einzahlungen									-2.895	-2.895
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.175	5.000	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	44.462	74.462
13	= Summe Auszahlungen	4.175	5.000	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	44.462	74.462
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	4.175	5.000	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000	41.567	71.567

Ab 2022 werden jährlich 5.000 € für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto veranschlagt. Der Erhöhung an dieser Stelle um 2.000 € gegenüber dem Vorjahr, steht eine Minderung im Bereich GwG Übergangsheime gegenüber,

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 2

1.05 Soziale Leistungen

1.05.03 Soziale Einrichtungen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									-4.478	-4.478
2	- Summe der investiven Auszahlungen	1.768	8.000	15.500	4.000		4.000	4.000	4.000	116.480	147.980
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.768	8.000	15.500	4.000		4.000	4.000	4.000	112.002	143.502

5.007070 GwG Übergangsheime 10503

Für Beschaffungen <410 € netto in den Übergangsheimen wurden bis 2021 jährlich 10.000 € veranschlagt. Ab 2022 werden hier 2.000 € weniger veranschlagt und die Beschaffungen > 410 € netto bei Investitionsprojekt 5.000077.710 entsprechend erhöht.

Wie unter dem Investitionsprojekt 5.000077.710 erläutert, wird der Mittelansatz in 2023 aufgrund der weiteren Asylbewerberunterkünfte und der derzeitigen Entwicklung im Asylbereich erhöht vorgetragen, ab 2024 wird ein Ansatz von 4.000 € eingeplant.



Produktbereich

Produktgruppen

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.01 Kindertagesstätten

1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfen

Haushaltsplan 2023/2024

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



verantwortlich:

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.364.076	-3.241.790	-3.406.024	-3.437.131	-3.469.006	-3.502.852	-3.537.171
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.140	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10	-20	-191.770	-191.770	-191.770	-191.770	-191.770
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-900	-270	-283	-292	-301	-311	-321
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-3.379.126	-3.268.080	-3.625.077	-3.656.193	-3.688.077	-3.721.933	-3.756.262
11	- Personalaufwendungen	3.272.850	3.206.739	3.801.142	4.041.310	4.080.261	4.117.361	4.153.850
12	- Versorgungsaufwendungen	12.230	35.145	38.076	35.295	37.016	34.301	36.487
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.257	343.518	546.954	601.454	613.927	631.927	636.927
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.635	140.976	58.876	67.892	89.307	106.098	137.409
15	- Transferaufwendungen	33.767	33.900	44.000	44.150	44.350	44.500	44.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.756	154.148	150.023	153.825	152.884	152.667	155.734
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.745.495	3.914.426	4.639.071	4.943.926	5.017.745	5.086.854	5.165.057
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	366.368	646.346	1.013.994	1.287.733	1.329.668	1.364.921	1.408.795
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	45.865	41.695	42.292	37.593	32.894	28.195	18.797
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	45.865	41.695	42.292	37.593	32.894	28.195	18.797
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	412.233	688.041	1.056.286	1.325.326	1.362.562	1.393.116	1.427.592

Haushaltsplan 2023/2024

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



verantwortlich:

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	412.233	688.041	1.056.286	1.325.326	1.362.562	1.393.116	1.427.592
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	937.187	1.310.034	1.355.291	1.377.153	1.393.456	1.365.173	1.369.730
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.349.420	1.998.075	2.411.577	2.702.479	2.756.019	2.758.288	2.797.322

Haushaltsplan 2023/2024

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe



verantwortlich:

FB 3

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.019.839	-3.213.500	-3.379.578	-3.414.619		-3.450.091	-3.485.897	-3.522.040
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.140	-25.000	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10	-20	-191.770	-191.770		-191.770	-191.770	-191.770
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.468	-270	-283	-292		-301	-311	-321
7	+ Sonstige Einzahlungen	-3.000	-1.000	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.036.457	-3.239.790	-3.598.631	-3.633.681		-3.669.162	-3.704.978	-3.741.131
10	- Personalauszahlungen	3.225.614	3.166.200	3.762.312	4.005.439		4.045.493	4.085.948	4.126.808
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.296	343.175	545.810	600.310		613.110	631.110	636.110
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	45.865	41.695	42.292	37.593		32.894	28.195	18.797
14	- Transferauszahlungen	26.292	33.900	44.000	44.150		44.350	44.500	44.650
15	- sonstige Auszahlungen	27.844	42.066	38.766	38.816		39.816	39.816	39.816
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.550.911	3.627.036	4.433.180	4.726.308		4.775.663	4.829.569	4.866.181
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	514.454	387.246	834.549	1.092.627		1.106.501	1.124.591	1.125.050
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.304	42.700	113.200	85.430		121.150	70.100	82.100
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	57.653	61.823	79.072	83.771		88.470	93.169	97.868
30	= investive Auszahlungen	80.956	104.523	192.272	169.201		209.620	163.269	179.968
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	80.956	104.523	192.272	169.201		209.620	163.269	179.968



Produktgruppe

Produkte

1.06.01 Kindertagesstätten

**1.06.01.05 Kindertagesstätte "Maulwurfshügel"
Werthhoven**

1.06.01.06 Kindertagesstätten in anderer Trägerschaft

**1.06.01.07 Familienzentrum "Drachenfelser Ländchen"
Villip**

**1.06.01.08 Integrative Kindertagesstätte "Die Fabelkinder"
Adendorf**



**1.06.01.09 Kindertagesstätte "Glühwürmchen"
Niederbachem**

**1.06.01.10 Kindertagesstätte "Die kleinen Strolche" Ober -
bachem**

1.06.01.11 Kindertagesstätte "KinderW.E.L.T" Villip



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	1.06.01 Kindertagesstätten
	1.06.01.05 Kindertagesstätte Werthhoven
	1.06.01.06 Kindertagesstätte in anderer Trägerschaft
	1.06.01.07 Familienzentrum
	1.06.01.08 Kindertagesstätte Adendorf (Auf der Hostert)
	1.06.01.09 Kindertagesstätte Niederbachem
	1.06.01.10 Kindertagesstätte Oberbachem
	1.06.01.11 Kindertagesstätte Villip

Kurzbeschreibung Produktbereich

Kindern bis zu Beginn der Schulpflicht den gewünschten Betreuungsplatz in einer Kindertageseinrichtung zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- und Erziehungsauftrag zu erfüllen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Kindern in Kindergartenalter den gewünschten Platz zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- u. Erziehungsauftrag gem. KiBiz NW zu erfüllen.

Hierzu gehört die Beschaffung von Einrichtungs-, Spielgeräten und Beschäftigungsmaterial und die An-, Um- und Abmeldung der Kinder.

Mitwirkung bei der Kindergartenbedarfsplanung und die Vorlage der Betriebskostenabrechnungen.

Zielgruppen:	Kinder, Erziehungsberechtigte, Familien
Schnittstellen mit Externen:	Elternvertretung, Rhein-Sieg-Kreis, Landschaftsverband, Kirchen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5
Verantwortlich	Frau Radermacher



Auftragsgrundlage:	KiBiz NW, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Landesjugendplan,
	Vertragliche Vereinbarungen

Generelle Zielsetzungen
Förderung der Entwicklung der Kinder in den Bereichen Bildung und Kultur
Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz in Verbindung mit der Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes u. der Auslastung vorhandener Betreuungsplätze ohne Qualitätsverlust

Haushaltsplan 2023/2024

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich:

1.06.01 Kindertagesstätten

FB 3



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.303.993	-3.176.290	-3.340.424	-3.369.631	-3.399.506	-3.431.352	-3.463.671
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10		-191.770	-191.770	-191.770	-191.770	-191.770
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-900						
10	= Ordentliche Erträge	-3.304.903	-3.176.290	-3.532.194	-3.561.401	-3.591.276	-3.623.122	-3.655.441
11	- Personalaufwendungen	3.165.467	3.093.492	3.625.556	3.880.135	3.918.105	3.955.188	3.992.087
12	- Versorgungsaufwendungen	6.671	16.221	21.521	19.949	20.922	19.388	20.623
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.442	308.008	509.774	565.774	576.455	594.455	599.455
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.635	138.606	57.511	65.822	86.735	103.527	134.836
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.966	140.602	136.627	140.369	138.491	138.291	141.288
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.565.179	3.696.930	4.350.989	4.672.049	4.740.708	4.810.849	4.888.289
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	260.276	520.640	818.795	1.110.648	1.149.432	1.187.727	1.232.848
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	45.865	41.695	42.292	37.593	32.894	28.195	18.797
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	45.865	41.695	42.292	37.593	32.894	28.195	18.797
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	306.140	562.335	861.087	1.148.241	1.182.326	1.215.922	1.251.645
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	306.140	562.335	861.087	1.148.241	1.182.326	1.215.922	1.251.645
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	858.547	1.222.979	1.266.485	1.294.103	1.308.737	1.283.838	1.287.666
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.164.688	1.785.314	2.127.572	2.442.344	2.491.063	2.499.760	2.539.311



Die Zuschüsse an andere Träger setzen sich wie folgt zusammen:

		2023	2024
Evang. Kirchengemeinde KG Ließem	2 Gruppen	32.000 €	34.000 €
Kath. Kirche	1 Gruppe	23.000 €	25.000 €
Limbachstiftung	2 Gruppen	55.000 €	100.000 €
KJF	3 Gruppen	81.500 €	83.500 €
Ausgleichszahlung KJF lt. Vertrag		55.000 €	55.000 €
Summe (Vj. 238.000 €)		246.500 €	297.500 €

Für die Folgejahre wird von einer Steigerung von ca. 3 % ausgegangen.

Die Erstattungen übriger Bereich beinhalten die Zahlungen an die Elterninitiative.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Gemeinkosten sind dies im Wesentlichen unverändert zum Vorjahr folgende Einzelbeträge:

	2023	2024
Mietaufwendungen für BuG im Familienzentrum (1.600 €)	0 €	0
Gebühren (Vj. 2.296 €)	1.396 €	1.396 €
Telefonkosten (Vj. 6.500 €)	7.200 €	7.200 €
Spiel- und Beschäftigungsmaterial (wie Vj.)	17.600 €	17.600 €
Büromaterial, Fachliteratur, Kopierkosten (nach Verrechnung)	rd. 25.200 €	rd. 25.568 €
Summe (Vj. 51.705 €)	51.396 €	51.764 €

Zusätzlich sind hier die Versicherungsbeiträge für alle Kindertagesstätten mit rd. 53.000 € (Vj. rd. 53.240 €) für beide Planjahre über die interne Leistungsverrechnung veranschlagt.



Zinsen und sonstige finanzielle Aufwendungen

Hierunter werden die Zinsen aus dem Capital Lease Vertrag für das Familienzentrum Villip veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000140 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Werthh.											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.795	1.500	1.900	1.500		26.500	7.500	11.500	39.942	88.842
13	= Summe Auszahlungen	3.795	1.500	1.900	1.500		26.500	7.500	11.500	39.942	88.842
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	3.795	1.500	1.900	1.500		26.500	7.500	11.500	39.942	88.842

Für die KiTa Werthhoven ist die Beschaffung folgender Einrichtungsgegenstände >410 € netto vorgesehen:

2023

	Betrag
Gartenhaus	500,00 €
Einbaubackofen	600,00 €
Hängeschranksystem Gruppenraum	800,00 €
Summe	1.900,00 €

2024

	Betrag
Schranksystem Nebenraum	900,00 €
Wäschetrockner	600,00 €
	1.500,00 €

2024-2027: je Haushaltsjahr
1.500 € pauschal

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden folgende Ansätze vorgetragen:

2025	25.000 €	Kletterkombination
2026	6.000 €	Picknickbänke
2027	10.000 €	U3 – Kombi



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000141 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Villip										
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.029	6.100	8.000	6.000		12.000	8.000	8.000	96.479	138.479
13 = Summe Auszahlungen	2.029	6.100	8.000	6.000		12.000	8.000	8.000	96.479	138.479
14 = Saldo: (Einzahlungen / . Auszahlungen)	2.029	6.100	8.000	6.000		12.000	8.000	8.000	96.479	138.479

Für die KiTa Villip wird die Beschaffung folgender Einrichtungsgegenstände/Außenspielgeräte > 410 € netto veranschlagt:

2023

	Betrag
5-Eck-Tisch, verschiedene Höhen	1.000,00 €
Regal U3-Gruppe (3) je 500,00 €	1.500,00 €
Wandklapptisch	500,00 €
Summe	3.000,00 €

2024

Investiv	Betrag
Spiegelwand U3	700,00 €
Wandklapptisch	500,00 €



Regal U3-Gruppe	800,00 €
Summe	2.000,00 €

2025-2027: je Haushaltsjahr

2.000 € pauschal

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden folgende Ansätze vorgetragen:

2023	5.000,00 €	Sonnensegel
2024	4.000,00 €	Balancierschlange
2025	10.000,00 €	Große Wippe
2026	6.000,00 €	Picknickbänke
2027	6.000,00 €	Doppelschaukel



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000142 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Adendorf										
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.597	2.200	9.000	2.000		22.000	8.000	17.000	45.849	103.849
13 = Summe Auszahlungen	3.597	2.200	9.000	2.000		22.000	8.000	17.000	45.849	103.849
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	3.597	2.200	9.000	2.000		22.000	8.000	17.000	45.849	103.849

Für die KiTa Adendorf ist die Beschaffung folgender Einrichtungsgegenstände/Außenspielgeräte > 410 € netto vorgesehen:

2023

	Betrag
Garderobe U3 4reihig (2) je 579,00 €	1.200,00 €
Garderobe U3 2reihig	400,00 €
Pauschal	400,00 €
Summe	2.000,00 €

2024

Investiv	Betrag
Spülmaschine Regenbogengruppe	700,00 €



Schrank mit 2 Türen Regenbogengruppe (2) je 500,00 €	1.000,00 €
Pauschal	300,00 €
Summe	2.000,00 €

2025-2027: je Haushaltsjahr
2.000 € pauschal

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden folgende Ansätze vorgetragen:

2023: 7.000 € U3-Gerät und Holzpferd

2024 0 €

2025 20.000,00 € Bauwerksgerüst

2026 6.000,00 € Picknickbänke

2027 15.000,00 € Spielschiff



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000143 Einrichtung/Außenspielgeräte Familienzen										
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.017	8.000	23.000	6.000		28.050	18.000	8.000	35.387	118.437
13 = Summe Auszahlungen	1.017	8.000	23.000	6.000		28.050	18.000	8.000	35.387	118.437
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.017	8.000	23.000	6.000		28.050	18.000	8.000	35.387	118.437

Für das Familienzentrum "Drachenfelder Ländchen" sollen folgende Ansätze zur Beschaffung von Einrichtungsgegenständen und Außenspielgeräten > 410 € netto veranschlagt werden:

2023

Regal/ Rollkastenschrank	650,00 €
Sonnenschutzanlage 4x5 m inkl. Schutzplane für den Sandkasten	1.700,00 €
Stehpult Mobil	650,00 €
Summe	3.000,00 €

2024

Stehpult Mobil	600,00 €
Motoriksegment Gummimatte	1.050,00 €



Krippenschrank	500,00 €
Sinnesklangwand	850,00 €
	3.000,00 €

In den Folgejahren werden pauschal je 3.000 € in Ansatz gebracht.

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden folgende Ansätze vorgetragen:

2023	20.000 €	Rutsche und Rampe (Spielhügel)
2024	3.000 €	Sitzgarnituren
2025	25.000 €	Viererschaukel
2026	15.000 €	U3-Kombi
2027	5.000 €	Sonnensegel



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000144 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Niederb.										
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.477	6.600	31.600	23.700		2.000	8.000	12.000	54.402	131.702
13 = Summe Auszahlungen	1.477	6.600	31.600	23.700		2.000	8.000	12.000	54.402	131.702
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.477	6.600	31.600	23.700		2.000	8.000	12.000	54.402	131.702

Für die KiTa Niederbachem sind folgende Beschaffungen von Einrichtungsgegenständen >410 € netto veranschlagt:

2023

	Betrag
Wickeltisch, Wickel-Ei	600,00 €
Kinder Polsterliege	500,00 €
Industriespülmaschine	2.500,00 €
Summe	3.600,00 €

2024

Investiv	Betrag
KiGa-Sitzgruppe (3) je 525,00 €	1.575,00 €
Sessel Sorriso (2) je 550,00 €	1.100,00 €



Taschenwagen für 20 Kinder	1.025,00 €
Summe	3.700,00 €

2023-2025: je Haushaltsjahr
2.000 € pauschal

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden folgende Ansätze vorgetragen:

2023	28.000 €	Rutschenkombi
2024	20.000 €	Kletterkombi
2025	0 €	
2026	6.000 €	Doppelwippe
2027	10.000 €	Spielpavillon



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000145 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Oberbach										
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		1.700	23.500	31.000		16.500	11.500	16.500	21.221	120.221
13 = Summe Auszahlungen		1.700	23.500	31.000		16.500	11.500	16.500	21.221	120.221
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		1.700	23.500	31.000		16.500	11.500	16.500	21.221	120.221

Für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto werden für die KiTa Oberbachem folgende Ansätze geplant:

2023:

	Betrag
Spülmaschine	650,00 €
Bausatzwagen 437 Teile	800,00 €
Raumteiler farbig Acrylfenster	550,00 €
Trennwand Schattenspiel	600,00 €
Entdeckersofa	900,00 €
Summe	3.500,00 €



2024:

	Betrag
Tetramatten 6er Set	850,00 €
Riesen-Malwand	850,00 €
Waschmaschine	500,00 €
Trockner	600,00 €
Willys Zahlenteppich	550,00 €
Trennwand-Aufbau "Kaufladen"	2.650,00 €
Summe	6.000,00 €

2025-2027: je Haushaltsjahr

1.500 € pauschal

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden folgende Ansätze vorgetragen:
Nach Abschluss der Arbeiten im Außenbereich:

2023	20.000 €	Drehscheibe, Tipi, Holzpfehl
2024	25.000 €	Rutsche und Kletterrampe
2025	15.000 €	U 3 Kombispielgerät
2026	10.000 €	Kleingeräte



2027 15.000 € Spielschiff

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5009000 Familienzentrum - Leasing											
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	57.653	61.823	79.072	83.771		88.470	93.169	97.868	507.246	949.596
13	= Summe Auszahlungen	57.653	61.823	79.072	83.771		88.470	93.169	97.868	507.246	949.596
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	57.653	61.823	79.072	83.771		88.470	93.169	97.868	507.246	949.596

5.009000

Hier wird der Tilgungsanteil der Leasingraten (Capital Lease) für das Familienzentrum veranschlagt.

Haushaltsplan 2023/2024

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich:

1.06.01 Kindertagesstätten

FB 3



	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	7.135	11.600	11.200	10.230		9.100	9.100	9.100	93.119	141.849
3	Saldo: = (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.135	11.600	11.200	10.230		9.100	9.100	9.100	93.119	141.849

55.007074-7080 GwG Kindertagesstätten 10601 – Einzelaufstellung siehe Liste Volpers

Für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen < 410 € (GwG) werden folgende Ansätze gemeldet:

	2023	2024
KiTa Adendorf	3.150 €	2.180 €
KiTa Niederbachem	1.900 €	1.340 €
KiTa Oberbachem	1.550 €	1.430 €
KiTa Villip	1.500 €	1.500 €
Familienzentrum	1.990 €	1.890 €
KiTa Werthhoven	990 €	1.040 €
	11.080 €	9.380 €

Werden diese Ansätze in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 leicht erhöht vorgetragen, dient dies der Beschaffung kleinerer explizit gemeldeter Gegenstände.

In der mittelfristigen Finanzplanung werden grundsätzlich 500 € je Gruppe eingestellt.



Produktgruppe

Produkte

1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfen

1.06.03.01 Ferienfreizeit

1.06.03.02 sonstige Jugendarbeit



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.06 Kinder, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe:	1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfe
	1.06.03.01 Ferienfreizeit
	1.06.03.02 Sonstige Jugendarbeit

Kurzbeschreibung Produktbereich

Kindern bis zu Beginn der Schulpflicht den gewünschten Betreuungsplatz in einer Spielgruppe bzw. Kindertageseinrichtung zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- und Erziehungsauftrag zu erfüllen. Freizeitbetreuung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen bzw. im Rahmen einer Ferienfreizeit

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Planung und Durchführung der Ferienfreizeit

Bereitstellung von Jugendtreffs nach Bedarf, sowie Anschaffung von Jugendpflegematerial. Sozialraum Untersuchung in Zusammenarbeit mit dem Kreisjugendamt

Zielgruppen:	Kinder, Erziehungsberechtigte, Familien
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Landschaftsverband
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

Auftragsgrundlage:	Kinder- und Jugendhilfegesetz, Landesjugendplan, Vertragliche Vereinbarungen
---------------------------	--

Generelle Zielsetzungen	
--------------------------------	--



Pädagogische Betreuung von Kindern und Jugendlichen in ihrer Freizeit

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfe



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.083	-65.500	-65.600	-67.500	-69.500	-71.500	-73.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.140	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-20					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-270	-283	-292	-301	-311	-321
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.000	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-74.223	-91.790	-92.883	-94.792	-96.801	-98.811	-100.821
11	- Personalaufwendungen	107.383	113.246	175.586	161.175	162.156	162.173	161.763
12	- Versorgungsaufwendungen	5.559	18.924	16.555	15.345	16.094	14.914	15.864
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.815	35.510	37.181	35.681	37.472	37.472	37.472
14	- Bilanzielle Abschreibungen		2.370	1.365	2.070	2.572	2.571	2.573
15	- Transferaufwendungen	33.767	33.900	44.000	44.150	44.350	44.500	44.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.790	13.546	13.396	13.456	14.393	14.376	14.446
17	= Ordentliche Aufwendungen	180.315	217.496	288.082	271.877	277.037	276.005	276.768
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	106.092	125.706	195.199	177.085	180.236	177.194	175.947
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	106.092	125.706	195.199	177.085	180.236	177.194	175.947
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	106.092	125.706	195.199	177.085	180.236	177.194	175.947
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.639	87.055	88.806	83.050	84.720	81.334	82.063

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfe



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	184.732	212.761	284.005	260.135	264.955	258.528	258.011

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Wie im Vorjahr ist hier die Zuwendung des Rhein-Sieg-Kreises zu den Personalkosten der Jugendfachkräfte und für Sachkosten der offenen Jugendarbeit veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier sind die kalkulierten Elternbeiträge für die Ferienfreizeit veranschlagt. Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2014 wurde der Teilnehmerbeitrag erstmals seit 10 Jahren auf 170 € pro Kind erhöht. Dadurch kann die Ferienfreizeit nahezu kostendeckend (auch steigende Kosten aufgrund höherer Kosten von z. B. Busfahrten und Versicherungsbeiträge u. ä.) durchgeführt und das reichhaltige Angebot weiterhin gewährleistet werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Ferienfreizeit werden für die Planjahre unverändert Sachkosten i. H. v. 24.000 € kalkuliert. Für die offene Jugendarbeit wurde in Höhe der Zuwendung des Rhein-Sieg-Kreises die Mittelbereitstellung geplant. Für die Geschäftsaufwendungen des Jugendrates sind wie in den Vorjahren 1.000 € eingestellt. Zudem ist künftig vorgesehen, jährlich eine Zirkuswoche durchzuführen, hierfür werden Mittel i. H. v. 1.650 € eingeplant. Für die Jugendarbeit allgemein werden 3.000 € bereitgestellt. Der Ansatz wird in 2023 um 1.500 € für die Erstellung eines Beraterkonzeptes erhöht.

Ab 2022 ff. wurden für die Umsetzung des Gütesiegel „kinderfreundliche Kommune“ zusätzlich 6.000 € jährlich eingestellt.

Transferaufwendungen

Es handelt sich um die Zuweisungen an Träger anderer Einrichtungen (Offene Türen Adendorf, Villip und Werthhoven sowie Berkum, Fritzdorf, Niederbachem und Pech). **Siehe auch die Erläuterungen zu den Zuwendungen.**



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierin sind die Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtlich tätigen Helfer in der Ferienfreizeit für die Planjahre im Vergleich zum Vorjahr (10 T€) geringfügig vermindert in Höhe von 9.000 € enthalten.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfe



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000255 Beschaffungen Jugendtreffs											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.254	5.000	5.000	5.000		5.000			9.254	24.254
13	= Summe Auszahlungen	4.254	5.000	5.000	5.000		5.000			9.254	24.254
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	4.254	5.000	5.000	5.000		5.000			9.254	24.254

Die Jugendarbeit in Wachtberg soll konzeptionell überarbeitet werden. In einem ersten Schritt sollen die „informellen Jugendtreffs“ ausgestattet werden. Hierzu werden in den Jahren 2022 und 2023 je 5.000 € bereitgestellt.



Produktbereich

Produktgruppe

1.07 Gesundheitsdienste

1.07.01 Gesundheitsdienste

Haushaltsplan 2023/2024
1.07 Gesundheitsdienste


verantwortlich:

FB 6

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- Transferaufwendungen	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
17	= Ordentliche Aufwendungen	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335

Haushaltsplan 2023/2024

1.07 Gesundheitsdienste



verantwortlich:

FB 6

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
14	- Transferauszahlungen	306.352	307.139	351.284	365.335		365.335	365.335	365.335
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.352	307.139	351.284	365.335		365.335	365.335	365.335
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	306.352	307.139	351.284	365.335		365.335	365.335	365.335



Produktgruppe

Produkt

1.07.01 Gesundheitsdienste

1.07.01.01 Gesundheitsdienste



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe:	1.07.01 Gesundheitsdienste
	1.07.01.01 Gesundheitsdienste

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährung der Krankenhausinvestitionspauschale

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Siehe Produktbereich

Zielgruppen:	Bürger der Gemeinde Wachtberg
Schnittstellen mit Externen:	Landesbehörde
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	

Verantwortlich	Frau Schmitz
----------------	--------------

Auftragsgrundlage:	KrankenhausinvestitionsG
--------------------	--------------------------

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung des Gesundheitsangebotes

Haushaltsplan 2023/2024**1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

1.07.01 Gesundheitsdienste

FB 6



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
15	- Transferaufwendungen	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
17	= Ordentliche Aufwendungen	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	306.352	307.139	351.284	365.335	365.335	365.335	365.335

Transferaufwendungen

Die Gemeinden werden nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) mit 40 % v. H. an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG Bund) beteiligt.

Der StGB Nordrhein-Westfalen teilte mit Schnellbrief 571/2022 vom 25.11.2022 mit, dass laut Haushaltsplanentwurf 2023 des Landes die kommunale Beteiligung in 2023 gegenüber dem Vorjahr um 38 Mio. € anwächst. Der voraussichtliche Aufwand für die Gemeinde Wachtberg für 2023 wird daher mit 351.284 € eingeplant. Für 2024 ff. wird mit einer Erhöhung von 4 % und somit mit einer Krankenhausinvestitionsumlage i. H. v. 365.335 € gerechnet.



Produktbereich

Produktgruppen

1.08 Sportförderung

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen

1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades

1.08.03 Sonstige Sportförderung

Haushaltsplan 2023/2024

1.08 Sportförderung



verantwortlich:

FB 3

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-76.189	-74.150	-80.940	-83.974	-87.472	-90.986	-90.831
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.664	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.066	-61.800	-65.350	-65.350	-65.350	-65.350	-65.350
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-54.000	-54.000					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.038						
10	= Ordentliche Erträge	-223.957	-220.950	-177.290	-180.324	-183.822	-187.336	-187.181
11	- Personalaufwendungen	154.134	149.910	102.062	102.961	103.549	103.461	103.073
12	- Versorgungsaufwendungen	3.335	11.355	11.588	10.742	11.266	10.440	11.105
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.858	8.457	8.472	8.472	8.466	8.466	8.466
14	- Bilanzielle Abschreibungen	128.243	139.495	186.473	187.097	193.609	194.539	195.526
15	- Transferaufwendungen	84.600	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.986	4.595	4.346	4.478	4.513	4.551	4.652
17	= Ordentliche Aufwendungen	381.156	363.811	362.941	363.750	371.403	371.456	372.822
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	157.199	142.861	185.651	183.426	187.581	184.120	185.641
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	157.199	142.861	185.651	183.426	187.581	184.120	185.641
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	157.199	142.861	185.651	183.426	187.581	184.120	185.641
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	443.709	563.756	598.172	686.183	653.591	642.036	636.543

Haushaltsplan 2023/2024**1.08 Sportförderung**

verantwortlich:

FB 3

Teilergebnisplan	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	600.908	706.618	783.823	869.609	841.172	826.156	822.184

Haushaltsplan 2023/2024

1.08 Sportförderung



verantwortlich:

FB 3

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-66.513	-64.825	-71.721	-75.128		-78.847	-82.741	-82.741
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.196	-31.000	-31.000	-31.000		-31.000	-31.000	-31.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.066	-61.800	-65.350	-65.350		-65.350	-65.350	-65.350
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-54.000	-54.000						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-18.636							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-223.410	-211.625	-168.071	-171.478		-175.197	-179.091	-179.091
10	- Personalauszahlungen	144.411	137.100	90.602	92.401		93.325	94.258	95.201
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	490	8.450	8.450	8.450		8.450	8.450	8.450
14	- Transferauszahlungen	74.717	50.000	50.000	50.000		50.000	50.000	50.000
15	- sonstige Auszahlungen	1.602	1.933	1.725	1.805		1.885	1.935	1.985
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.220	197.483	150.777	152.656		153.660	154.643	155.636
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.190	-14.142	-17.294	-18.822		-21.537	-24.448	-23.455
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
23	= investive Einzahlungen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.693	323.000	1.022.000	10.000		70.000	10.000	10.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		61.500	9.670	7.700		8.100	7.000	4.500
30	= investive Auszahlungen	1.693	384.500	1.031.670	17.700		78.100	17.000	14.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	1.693	380.500	1.027.670	13.700		74.100	13.000	10.500



Produktgruppe

Produkte

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen

1.08.01.01 Sportplätze

1.08.01.02 Sporthallen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.08 Sportförderung
Produktgruppe:	1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen
	1.08.01.01 Sportplätze
	1.08.01.02 Sporthallen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes für Freizeitgestaltung und schulische Zwecke

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Einrichtung von Turn-, Sporthallen und Sportplatzanlagen zur Sicherung und Förderung eines bedarfsgerechten Sportangebotes insbesondere des Schulsports

Gestaltung der Belegungspläne und Bearbeitung von Nutzungsverträgen mit Vereinen

Erstellung des Gebührenkalkulationen für die Sporteinrichtungen

Zielgruppen:	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer/Innen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

Auftragsgrundlage:	GO und vertragliche Vereinbarungen nach BGB
---------------------------	---

Generelle Zielsetzungen

Optimierung des Sportangebotes

Förderung der Gesundheit durch ein breites Sportangebot

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.08 Sportförderung

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen



Förderung eines alternativen Freizeitangebotes

Förderung der Beweglichkeit und des sportlichen Interesses bei Jugendlichen

Förderung der Sportvereine

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.08 Sportförderung

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.697	-70.659	-77.448	-80.520	-84.092	-87.607	-87.451
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.664	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000	-31.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-9.038						
10	= Ordentliche Erträge	-101.424	-101.659	-108.448	-111.520	-115.092	-118.607	-118.451
11	- Personalaufwendungen	68.473	69.131	71.636	73.309	73.769	73.811	73.669
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	7.029	7.174	6.650	6.974	6.463	6.874
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.858	8.454	8.465	8.465	8.460	8.460	8.460
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.481	69.456	116.711	117.374	123.959	124.891	125.876
15	- Transferaufwendungen	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.150	3.649	3.415	3.529	3.579	3.621	3.705
17	= Ordentliche Aufwendungen	163.185	181.720	231.399	233.327	240.742	241.246	242.585
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	61.762	80.061	122.951	121.807	125.650	122.639	124.134
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	61.762	80.061	122.951	121.807	125.650	122.639	124.134
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	61.762	80.061	122.951	121.807	125.650	122.639	124.134
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.169	424.835	453.523	543.696	508.636	498.325	491.740
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	406.930	504.896	576.474	665.503	634.286	620.964	615.873

**Zuwendung und Umlagen**

Neben der Auflösung aus Sonderposten ist hier die Sportpauschale veranschlagt. Laut Mitteilung der Bezirksregierung Köln zum Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Haushaltsjahr 2023 vom 20. Januar 2023 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2023 eine Sportpauschale i. H. v. 75.721 €. Im Ausschuss für Generationen, Sport, Soziales und Kultur am 09.11.2022 wurde ein Beschluss über die Verwendung der Sportpauschale gefasst. Demnach wird im investiven Bereich ein Anteil von 4.000 € für die Anschaffung von Sportgeräten bereitgestellt. Der restliche Anteil von 71.721 € wird hier veranschlagt, davon werden 24.000 € für die Finanzierungszuschüsse der Kunstrasenplätze Berkum und Pech (je 12.000 €) vorgesehen, der restliche Betrag wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, wenn nicht gebraucht, der Rücklage zugeführt. Für 2024 wird mit einer Sportpauschale i. H. v. 79.128 € gerechnet, wovon 75.128 € hier veranschlagt werden

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei der Ermittlung des Haushaltsansatzes wurde die vom Rat in seiner Sitzung am 05.10.2010 beschlossene Änderung der Gebührenordnung zur Satzung über die Benutzung der Turnhallen zu Grunde gelegt. Hiernach zahlen die nutzenden Vereine für den Übungs- und Trainingsbetrieb für die einzelnen Turnhallen verschiedene Tarife pro Quartal und Stunde. Der Ansatz beträgt 10.000 €.

Zudem wird hier das zu entrichtende jährliche Nutzungsentgelt i. H. v. 21.000 € für die Kunstrasenplätze in Niederbachem, Adendorf und Villip eingeplant.

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

SV Niederbachem	7.200 €
SV Adendorf	6.000 €
SV Villip	7.800 €

Die Ansätze werden für alle Planjahre ab 2023 in gleicher Höhe eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mittel werden für die Unterhaltung von Turngeräten in den Sporthallen bereitgestellt. Für die einzelnen Turnhallen werden je nach Größe zwischen 875 € und 2.500 € eingeplant. Insgesamt wird der Ansatz mit 8.450 € wie im Vorjahr für alle Planjahre veranschlagt.



Bilanzielle Abschreibungen

In der Sitzung des Rates am 19.12.2017 wurde der mehrheitliche Beschluss gefasst, den Nutzungsverträgen mit den Sportvereinen SV Adendorf und SC Villip zuzustimmen. Dadurch erhöhen sich die bilanziellen Abschreibungen im Bereich der Sportanlagen.

Transferaufwendungen

Für die Finanzierung der Kunstrasenplätze in Berkum und Pech erhalten die Vereine SV Wachtberg und FC Pech je 12.000 € p.a., die wie in Vorjahren aus der Sportpauschale gedeckt sind. Zu der Veranschlagung der Sportpauschale wird auf die Ausführungen zu den Zuwendungen und Umlagen verwiesen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwandsposition berücksichtigt im Wesentlichen die für das angemietete Grundstücke für den Sportplatz in Adendorf i. H. v. 360 €. Für die Kunstrasenplätze wurde eine Versicherung i. H. v. gesamt 710 € abgeschlossen.

In den Vorjahren wurde eine Aufwandsentschädigung für den in der Turnhalle Fritzdorf durch Private übernommenen Schlüsseldienst eingeplant. Der Schlüsseldienst wird nunmehr über einen Minijob geregelt und im Personalaufwand eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000076 Einrichtung/ Geräte Turnhallen										
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		60.000	6.080	4.200		6.600	5.500	3.000	87.499	112.879
13 = Summe Auszahlungen		60.000	6.080	4.200		6.600	5.500	3.000	87.499	112.879
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		60.000	6.080	4.200		6.600	5.500	3.000	87.499	112.879

Zum Austausch defekter Sportgeräte mit einem Anschaffungspreis von > 410 € netto (Turnböcke, Sprungkästen, Basketballanlage) in den Turnhallen werden grundsätzlich jährlich 3.000 € in Ansatz gebracht.

Des Weiteren sind folgende Anschaffungen geplant:

Turnhalle Berkum, Hans-Dietrich-Genscher-Schule

2024	1.200 €	Austausch von 2 Tischtennisplatten je 600 €
2025	1.200 €	Austausch von 2 Tischtennisplatten je 600 €
	1.200 €	Austausch von 2 Turnkästen je 600 €
	1.200 €	Anschaffung eines Geräteregals für den Materialcontainer der Leichtathletikanlage
2026	900 €	Austausch eines gr. Turmkastens
	1.600 €	Austausch von 2 Minitrampolins je 800 €
2027	900 €	Austausch eines gr. Turmkastens
	1.600 €	Austausch von 2 Minitrampolins je 800 €



Turnhalle Niederbachem

2023 1.250 € gr. Sprungkasten
 780 € Sportgeräteschrank Typ 3
 1.050 € Sportgeräteschrank System 3

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000197 Sportstättenkonzept										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-66.224	-66.224
6 = Summe Einzahlungen									-66.224	-66.224
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.693	323.000	872.000	10.000		10.000	10.000	10.000	1.845.945	2.757.945
13 = Summe Auszahlungen	1.693	323.000	872.000	10.000		10.000	10.000	10.000	1.845.945	2.757.945
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	1.693	323.000	872.000	10.000		10.000	10.000	10.000	1.779.721	2.691.721

Im Haushalt 2019 hat der Rat einen Ansatz in Höhe von 350.000 € zum Bau einer Leichtathletik-Anlage beschlossen. Die nicht verausgabten Mittel wurden bis 2023 übertragen. Die benötigten Restmittel werden in 2023 ebenfalls veranschlagt.

Unter Berücksichtigung bereits verausgabter Planungskosten und möglicher übertragbarer Haushaltsmittel in Höhe von rd. 367.000 € werden im Haushaltsjahr 2022 weitere 313.000 € veranschlagt.

In den Jahren 2023-2027 werden zur Sportentwicklung jährlich pauschal 10.000 € veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000256 Pumptrack (Skaterbahn)										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000							150.000
13 = Summe Auszahlungen			150.000							150.000
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)			150.000							150.000

Im Jahr 2023 werden 150.000 € für die Errichtung eines Pumptracks (Skater- Fahrradbahn) in Ansatz gebracht.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000257 Fitnesspark Grüne Mitte										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						60.000				60.000
13 = Summe Auszahlungen						60.000				60.000
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)						60.000				60.000

Auf Antrag des Jugendrates soll in der grünen Mitte Berkum ein Fitnesspark errichtet werden. Für Planung, Beschaffung und Montage der Geräte wird ein Ansatz von 60.000 € vorgetragen.
Aufgrund der Haushaltslage wurde die Maßnahme in 2025 veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5001002 Sportpauschale											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-93.486	-113.486
6	= Summe Einzahlungen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-93.486	-113.486
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-93.486	-113.486

Nach der Mitteilung zum GFG 2023 vom 20.01.2023 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2023 eine Sportpauschale in Höhe von 75.721 € (Vj. 68.825 €). Der Ansatz der Sportpauschale für 2024 beträgt 79.128 €.

Der Ausschuss für Bildung, Generationen, Sport, Soziales und Kultur hat am 18.08.20 einen Beschluss über die Verwendung der Sportpauschale gefasst, wonach im investiven Bereich 4.000 € für die Beschaffung von Sportgeräten bereitgestellt werden.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.08 Sportförderung

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen		1.500	3.590	3.500		1.500	1.500	1.500	18.151	29.741
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.500	3.590	3.500		1.500	1.500	1.500	18.151	29.741

5.007085 GwG Sportanlagen 10801

Für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen in den Turnhallen < 410 € (GwG) werden jährlich 1.500 € eingestellt.

In 2023 sind für die Turnhalle Berkum zusätzliche Mittel für zwei Minitrainingstore sowie für die Turnhalle Niederbachem 4 Handballtore sowie ein Streckreck eingeplant.

In 2024 werden für die Turnhalle Mittel für die Anschaffung von zwei Slaklines sowie zwei Stahlschränke für den Gerätecontainer an der Leichtathletikanlage eingeplant.



Produktgruppe

Produkte

1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades

1.08.02.01 Hallenbad

1.08.02.02 Sportparkrestaurant

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.08 Sportförderung
Produktgruppe:	1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades
	1.08.02.01 Hallenbad
	1.08.02.02 Sportparkrestaurant
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes für Freizeitgestaltung und schulische Zwecke	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Bereitstellung eines Schwimmbades für das Vereinsschwimmen, sowie für den öffentlichen Schwimmbetrieb	
Unterstützung des Vereinssports durch Investitionen	
Zielgruppen:	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler
Schnittstellen mit Externen:	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5
Verantwortlich	Frau Radermacher
Auftragsgrundlage:	GO, Vertragliche Vereinbarungen nach BGB, Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplan
Generelle Zielsetzungen	
Optimierung des Sportangebotes	
Förderung der Gesundheit durch ein breites Sportangebot	
Förderung eines alternativen Freizeitangebotes	

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.08 Sportförderung

1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades



Förderung der Beweglichkeit und des sportlichen Interesses bei Jugendlichen

Förderung der Sportvereine

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.08 Sportförderung

1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.492	-3.491	-3.492	-3.454	-3.380	-3.379	-3.380
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.041	-61.800	-65.350	-65.350	-65.350	-65.350	-65.350
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-54.000	-54.000					
10	= Ordentliche Erträge	-122.533	-119.291	-68.842	-68.804	-68.730	-68.729	-68.730
11	- Personalaufwendungen	58.141	51.900					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	69.762	69.761	69.762	69.723	69.650	69.648	69.650
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3						
17	= Ordentliche Aufwendungen	127.906	121.661	69.762	69.723	69.650	69.648	69.650
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.373	2.370	920	919	920	919	920
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.373	2.370	920	919	920	919	920
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.373	2.370	920	919	920	919	920
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.125	112.777	115.919	114.911	116.564	116.855	117.576
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	78.497	115.147	116.839	115.830	117.484	117.774	118.496



Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden seit 2015 die von der enewa GmbH zu zahlenden Pachteinnahmen für das Hallenbad und den Gastronomiebetrieb veranschlagt. Die Ansätze wurden an das IST-Ergebnis 2020 angepasst.

Kostenerstattungen und -umlagen

Der Ansatz umfasst die Personalkostenerstattung der enewa GmbH.



Produktgruppe

Produkte

1.08.03 Sonstige Sportförderung

1.08.03.01 Sonstige Sportförderung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.08 Sportförderung
Produktgruppe:	1.08.03 Sonstige Sportförderung
	1.08.03.01 Sonstige Sportförderung
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes für Freizeitgestaltung und schulische Zwecke	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Unterstützung des Vereinssports durch Zuschüsse im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel	
Ehrung besonderer sportlicher Leistungen, Herausgabe des Sportleitfadens	
Zielgruppen:	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler, Badbesucher
Schnittstellen mit Externen:	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer, Badbesucher
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 5
Verantwortlich	Frau Radermacher
Auftragsgrundlage:	GO, Vertragliche Vereinbarungen nach BGB, Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplan
Generelle Zielsetzungen	
Optimierung des Sportangebotes	
Förderung der Gesundheit durch ein breites Sportangebot	
Förderung eines alternativen Freizeitangebotes	
Förderung der Beweglichkeit und des sportlichen Interesses bei Jugendlichen	



Förderung der Sportvereine

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 3

1.08 Sportförderung

1.08.03 Sonstige Sportförderung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
11	- Personalaufwendungen	27.520	28.879	30.426	29.651	29.780	29.650	29.404
12	- Versorgungsaufwendungen	1.112	4.326	4.415	4.092	4.292	3.977	4.230
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	2	7	7	5	5	5
14	- Bilanzielle Abschreibungen		278					
15	- Transferaufwendungen	60.600	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	833	946	931	949	934	930	947
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.065	60.430	61.779	60.700	61.011	60.562	60.587
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	90.065	60.430	61.779	60.700	61.011	60.562	60.587
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	90.065	60.430	61.779	60.700	61.011	60.562	60.587
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	90.065	60.430	61.779	60.700	61.011	60.562	60.587
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.416	26.144	28.731	27.575	28.392	26.856	27.227
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	115.480	86.575	90.510	88.276	89.402	87.418	87.815

Transferaufwendungen

Hier wird entsprechend der bisherigen Praxis die Förderung der Jugendarbeit in den Wachtberger Sportvereinen berücksichtigt. Gemäß Beschluss des Ausschusses für Kultur, Sport, Familie und Soziales vom 28.11.2012 sind unter den Transferaufwendungen 18.000 € als Zuschuss zu den Energiekosten kalkuliert. Des Weiteren werden 5.000 € für den Gemeindegewinn „Förderung des Sports“ und ab 2023 für die Anschaffung von Sportgeräten (unter 60 € netto) zusätzlich 3.000 € eingeplant.



Produktbereich

Produktgruppe

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.01 Räumliche Planung u. Entwicklung

Haushaltsplan 2023/2024

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung



verantwortlich:

FB 4

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-37.000	-44.000	-26.000			
10	= Ordentliche Erträge		-37.000	-44.000	-26.000			
11	- Personalaufwendungen	159.267	174.190	190.369	186.324	187.031	185.959	184.095
12	- Versorgungsaufwendungen	11.118	27.035	30.350	28.133	29.506	27.342	29.083
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.407	236.012	122.049	98.049	50.035	50.035	50.035
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.053					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.345	4.354	5.571	5.696	5.594	5.567	5.681
17	= Ordentliche Aufwendungen	204.137	442.644	348.340	318.203	272.166	268.903	268.894
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	204.137	405.644	304.340	292.203	272.166	268.903	268.894
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	204.137	405.644	304.340	292.203	272.166	268.903	268.894
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	204.137	405.644	304.340	292.203	272.166	268.903	268.894
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.653	73.395	80.966	75.138	74.530	72.275	72.540
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	258.790	479.039	385.306	367.341	346.697	341.178	341.434

Haushaltsplan 2023/2024

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung



verantwortlich:

FB 4

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-37.000	-44.000	-26.000				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-37.000	-44.000	-26.000				
10	- Personalauszahlungen	152.034	143.700	160.364	158.676		160.263	161.866	163.484
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.859	236.000	122.000	98.000		50.000	50.000	50.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.892	379.700	282.364	256.676		210.263	211.866	213.484
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	177.892	342.700	238.364	230.676		210.263	211.866	213.484



Produktgruppe

Produkt

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.01.01 Bauleitplanung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung
	1.09.01.01 Bauleitplanung
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Sicherstellung und Überwachung der städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und des Bebauungsplanes, sowie regelmäßige Aktualisierung aller Gesamtplanwerke und planungsrechtlicher Satzungen für das gesamte Gemeindegebiet	
Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Investoren, Politik
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Rhein-Sieg-Kreis als Bauaufsichtsbehörde, Investoren, Träger öffentlicher Belange
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1
Verantwortlich	Frau Herrmann
Auftragsgrundlage:	BauGB, Landesbauordnung u. deren Verordnungen, GO, Landschaftsgesetz, DenkmalschutzG, Denkmalrechtliche Erlaubnis, Ratsbeschlüsse, OrdnungsbehördenG
Generelle Zielsetzung:	
Realisierung der im Gebietsentwicklungsplan u. Flächennutzungsplan ausgewiesenen Siedlungsflächen	
Bedarfsorientierte Entwicklung zukünftiger Siedlungsflächen	

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 4

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.01 Räumliche Planung- und Entwicklung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-37.000	-44.000	-26.000			
10	= Ordentliche Erträge		-37.000	-44.000	-26.000			
11	- Personalaufwendungen	159.267	174.190	190.369	186.324	187.031	185.959	184.095
12	- Versorgungsaufwendungen	11.118	27.035	30.350	28.133	29.506	27.342	29.083
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.407	236.012	122.049	98.049	50.035	50.035	50.035
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.053					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.345	4.354	5.571	5.696	5.594	5.567	5.681
17	= Ordentliche Aufwendungen	204.137	442.644	348.340	318.203	272.166	268.903	268.894
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	204.137	405.644	304.340	292.203	272.166	268.903	268.894
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	204.137	405.644	304.340	292.203	272.166	268.903	268.894
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	204.137	405.644	304.340	292.203	272.166	268.903	268.894
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.653	73.395	80.966	75.138	74.530	72.275	72.540
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	258.790	479.039	385.306	367.341	346.697	341.178	341.434

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 4

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.01 Räumliche Planung- und Entwicklung

**In dieser Produktgruppe wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von vorgetragen:**

2023:	25.000 €	2024:	35.000 €
-------	----------	-------	----------

Erträge aus Kostenerstattung/-umlage

Es wird mit Erstattungen von Dritten für Bauleitplanungskosten für folgende Verfahren zu rechnen.

	2023	2024
B-Plan „Remagener Weg, Arzdorf	20.000 €	10.000 €
B-Plan „Grüner Weg/Auf dem Reeg, Pech	<u>24.000 €</u>	<u>16.000 €</u>
	44.000 €	26.000 €

Die Aufwandspositionen hierzu sind unter sonstige Sach- und Dienstleistungen veranschlagt.

Sonstige Sach- und Dienstleistungen**Im Bereich „Räumliche Planung und Entwicklung“ stehen folgende Planungen, Untersuchungen bzw. Maßnahmen der Gemeindeentwicklung an, die wie folgt fortgesetzt bzw. initiiert werden:**

	2023	2024
Rahmenplanung Berkum	5.000 €	5.000 €
Bauleitverfahren:		
- B-Plan „Brunnengarten/Burg Odenhausen“, Berkum	25.000 €	25.000 €
- B-Plan „Grüner Weg/Auf dem Reeg“, Pech	30.000 €	20.000 €
- B-Plan Remagener Weg, Arzdorf	20.000 €	10.000 €



Rechtsberatung	12.000 €	8.000 €
Gemeindeentwicklung, Planungsgrundlagen und Konzepte	30.000 €	30.000 €
- Fachgutachten im Rahmen der Gemeindeentwicklung/Bauleitplanung (z. B. Bedarf Seniorenwohnen, Baurecht Sportplatz)		
- Konzepte und Maßnahmen zur Innenentwicklung		
- Digitalisierung Bauakten		
- Digitalisierung B-Pläne		
Summe (Vj. 133.000 €)	122.000 €	98.000 €



Produktbereich

Produktgruppe

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.01 Bauen und Wohnen

1.10.02 Wohn- und Gewerbepark Villip, Am Wachtberg

Haushaltsplan 2023/2024

1.10 Bauen und Wohnen



verantwortlich:

FB 4

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.660					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.008	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-360						
10	= Ordentliche Erträge	-9.368	-7.660	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
11	- Personalaufwendungen	93.988	109.212	129.360	125.485	126.214	126.138	125.706
12	- Versorgungsaufwendungen	4.447	10.814	13.796	12.788	13.412	12.428	13.220
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136	22.711	27.575	26.075	12.554	12.554	12.554
14	- Bilanzielle Abschreibungen		862					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.431	3.815	8.082	8.278	8.123	8.082	8.255
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.002	147.413	178.812	172.626	160.303	159.202	159.735
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.634	139.753	174.812	168.626	156.303	155.202	155.735
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.634	139.753	174.812	168.626	156.303	155.202	155.735
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.634	139.753	174.812	168.626	156.303	155.202	155.735
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.624	105.947	144.086	137.887	138.260	133.754	135.882
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	171.258	245.700	318.898	306.514	294.563	288.956	291.616

Haushaltsplan 2023/2024

1.10 Bauen und Wohnen

verantwortlich:

FB 4



Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.660						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.703	-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-360							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.063	-7.660	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
10	- Personalauszahlungen	88.565	97.000	115.663	112.860		113.989	115.129	116.280
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	136	22.700	27.500	26.000		12.500	12.500	12.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.700	119.700	143.163	138.860		126.489	127.629	128.780
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	79.638	112.040	139.163	134.860		122.489	123.629	124.780
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-233.363							
23	= investive Einzahlungen	-233.363							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.478							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230	1.500.000						
30	= investive Auszahlungen	14.248	1.500.000						
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-219.115	1.500.000						



Produktgruppe

Produkte

1.10.01 Bauen und Wohnen

1.10.01.01 Bauen und Wohnen

1.10.01.02 Denkmalschutz



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	1.10.01 Bauen und Wohnen
	1.10.01.01 Bauen und Wohnen
	1.10.01.02 Denkmalschutz
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Unterstützung und Beratung in Wohnungs- und Bauangelegenheiten	
Sicherung und Erhaltung von historisch wertvollen Bau- und Bodendenkmälern	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Beratung und Auskunftserteilung zum Bau- und Planungsrecht	
Antragsannahme und Stellungnahme und Weiterleitung an Bauaufsichtsbehörde im förmlichen Baugenehmigungsverfahren	
Abwicklung und Betreuung von denkmalpflegerischen Fördermaßnahmen	
Erteilung von Erlaubnissen, Bescheinigungen und Erlaubnissen in denkmalrechtlichen/-pflegerischen Angelegenheiten	
Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Investoren, Politik
Schnittstellen mit Externen:	Bauaufsicht des Rhein-Sieg-Kreises, Architekten, Bezirksregierung Köln
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 2, FB 5
Verantwortlich	Frau Herrmann
Auftragsgrundlage:	BauGB, Landesbauordnung u. deren Verordnungen, GO, Landschaftsgesetz, DenkmalschutzG,



Denkmalrechtliche Erlaubnis, Ratsbeschlüsse, OrdnungsbehördenG

Generelle Zielsetzung:

Kompetente Bauberatung zur Zufriedenheit der Bürger unter Berücksichtigung des bestehenden Ortsbildes

Sicherung und Schutz historisch wertvoller Bausubstanz

Haushaltsplan 2023/2024

1.10 Bauen und Wohnen

verantwortlich:

1.10.01 Bauen und Wohnen

FB 4



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-3.660					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.008	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
10	= Ordentliche Erträge	-9.008	-7.660	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
11	- Personalaufwendungen	93.988	109.212	129.360	125.485	126.214	126.138	125.706
12	- Versorgungsaufwendungen	4.447	10.814	13.796	12.788	13.412	12.428	13.220
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136	22.711	27.575	26.075	12.554	12.554	12.554
14	- Bilanzielle Abschreibungen		862					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.431	3.815	8.082	8.278	8.123	8.082	8.255
17	= Ordentliche Aufwendungen	102.002	147.413	178.812	172.626	160.303	159.202	159.735
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.994	139.753	174.812	168.626	156.303	155.202	155.735
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.994	139.753	174.812	168.626	156.303	155.202	155.735
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.994	139.753	174.812	168.626	156.303	155.202	155.735
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.624	105.947	144.086	137.887	138.260	133.754	135.882
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	171.618	245.700	318.898	306.514	294.563	288.956	291.616



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Ansätze berücksichtigen wie im Vorjahr Gebühreneinnahmen für die Ausstellung von Bescheinigungen im Rahmen der Ausübung des Vorkaufsrechtes nach BauGB bzw. von Bescheinigungen im Bereich Denkmalschutz.

Aufwendungen und Sach- und Dienstleistungen

	2023	2024
Unterhaltung „Am Ehrenmal“, Wachtberg	17.000 €	15.500 €
Wegekreuze allgemein	10.000 €	10.000 €
Aufwendungen „Tag des Denkmals“	500 €	500 €
	27.500 €	26.000 €

Für die Instandsetzung der Bodenbeleuchtung am Ehrenmal werden in 2023 15.000 € vorgesehen.

Für die Reinigung der stehenden Stelen werden in 2024 einmalig 14.000 € eingeplant.

Da die Gemeinde Wachtberg sehr viele denkmalgeschützte Wegekreuze besitzt und diese immer älter werden, entsteht ein immer größer werdender Restaurierungsbedarf, dem dringend nachgekommen werden muss.

Ab 2023 wird aufgrund der derzeitigen Kostensteigerungen ein leicht erhöhter Betrag von jährlich **10.000 €** (Vj. 9.000 €) etatisiert.



Produktgruppe

Produkt

1.10.02 Wohn- und Gewerbepark Villip, Am Wachtberg

**1.10.02.01 Wohn- und Gewerbepark Villip, Am
Wachtberg (ab 01.01.2012)**

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.02 Wohn- und Gewerbepark Villip, Am Wachtbe



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-360						
10	= Ordentliche Erträge	-360						
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-360						
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-360						

Gesamterläuterung zu 1.10.02

Gemäß der 5. Handreichung zum NKF zu § 3 GemHVO NRW ist der Erwerb von Grundstücken auch dann als Investitionstätigkeit einzustufen, wenn die Grundstücke wegen einer beabsichtigten kurzfristigen Veräußerung in der gemeindlichen Bilanz im Umlaufvermögen anzusetzen sind. Ab 2015 wurde die Veräußerung der Grundstücke daher im investiven Bereich veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000110 Gewerbepark Villip am Wachtberg											
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-233.363								-1.862.560	-1.862.560
6	= Summe Einzahlungen	-233.363								-1.862.560	-1.862.560
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	14.478								756.237	756.237
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230	1.500.000							3.271.649	3.271.649
13	= Summe Auszahlungen	14.248	1.500.000							4.027.885	4.027.885
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-219.115	1.500.000							2.165.325	2.165.325

Gem. der 5. Handreichung zum NKF zu § 3 GemHVO NRW (jetzt § 3 KomHVO) ist der Erwerb von Grundstücken auch dann als Investitionstätigkeit einzustufen, wenn die Grundstücke wegen einer beabsichtigten kurzfristigen Veräußerung in der gemeindlichen Bilanz im Umlaufvermögen anzusetzen sind. Ab 2015 wird die Veräußerung der Grundstücke daher im investiven Bereich veranschlagt.

Aufgrund des Ratsbeschlusses vom 07.12.2021 wurden im Jahr 2021 1.500.000 € von diesem Investitionsprojekt zur Deckung von Mehrausgaben für den Einbau von Lüftungsanlagen in Grundschulen und KiTas bereitgestellt. Diese Mittel aus der Planwertumverteilung 2021 werden hiermit im Jahr 2022 dem Investitionsprojekt Gewerbepark Villip am Wachtberg wieder zur Verfügung gestellt.



Produktbereich

Produktgruppe

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Ver- und Entsorgung

Haushaltsplan 2023/2024

1.11 Ver- und Entsorgung



verantwortlich:

FB 6

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-395.588	-187.339	-208.396	-210.480	-212.585	-214.711	-216.858
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-808.908	-790.000	-802.000	-802.000	-802.000	-802.000	-802.000
10	= Ordentliche Erträge	-1.204.495	-977.339	-1.010.396	-1.012.480	-1.014.585	-1.016.711	-1.018.858
11	- Personalaufwendungen	235.641	225.545	12.545	12.555	12.680	12.807	12.935
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.781	391.216	442.005	404.705	409.403	410.203	412.203
14	- Bilanzielle Abschreibungen		115					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.592	4.273	561	573	570	568	578
17	= Ordentliche Aufwendungen	739.014	621.150	455.111	417.832	422.654	423.578	425.716
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-465.481	-356.189	-555.285	-594.648	-591.931	-593.133	-593.142
19	+ Finanzerträge	-1.772.394	-1.222.000	-1.261.000	-1.586.000	-1.594.000	-1.588.000	-1.588.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1.772.394	-1.222.000	-1.261.000	-1.586.000	-1.594.000	-1.588.000	-1.588.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.237.875	-1.578.189	-1.816.285	-2.180.648	-2.185.931	-2.181.133	-2.181.142
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.237.875	-1.578.189	-1.816.285	-2.180.648	-2.185.931	-2.181.133	-2.181.142
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.834	106.174	85.976	82.880	86.205	80.172	81.545
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-2.133.041	-1.472.015	-1.730.310	-2.097.768	-2.099.726	-2.100.961	-2.099.596

Haushaltsplan 2023/2024

1.11 Ver- und Entsorgung



verantwortlich:

FB 6

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-605.032	-187.339	-208.396	-210.480		-212.585	-214.711	-216.858
7	+ Sonstige Einzahlungen	-960.076	-790.000	-802.000	-802.000		-802.000	-802.000	-802.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.872.394	-1.222.000	-1.261.000	-1.586.000		-1.594.000	-1.588.000	-1.588.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.437.502	-2.199.339	-2.271.396	-2.598.480		-2.608.585	-2.604.711	-2.606.858
10	- Personalauszahlungen	228.564	225.500	12.540	12.550		12.675	12.802	12.930
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	539.539	391.200	442.000	404.700		409.400	410.200	412.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	768.103	616.700	454.540	417.250		422.075	423.002	425.130
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.669.399	-1.582.639	-1.816.856	-2.181.230		-2.186.510	-2.181.709	-2.181.728



Produktgruppe

Produkte

1.11.01 Ver- und Entsorgung

1.11.01.01 Abwasserbeseitigung

1.11.01.02 Wasserversorgung

1.11.01.03 Elektrizität

1.11.01.04 Gas



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	1.11.01 Ver- und Entsorgung
	1.11.01.01 Abwasserbeseitigung
	1.11.01.02 Wasserversorgung
	1.11.01.03 Elektrizität
	1.11.01.04 Gas
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Betreuung der Straßenbeleuchtung	
Bearbeitung von Konzessionsverträgen mit Energieversorgern	
Darstellung der Leistungsbeziehungen zwischen AöR und Gemeinde (Wasser und Abwasser)	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Siehe Produktbereich	
Zielgruppen:	Bürger/Innen, Verkehrsteilnehmer/Innen
Schnittstellen mit Externen:	RWE net und andere Energieversorger, Bürger/Innen, Rhein-Sieg-Kreis, Regionalgas Euskirchen, Gemeindewerke
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 2, AöR
Verantwortlich	Frau Schmitz
Auftragsgrundlage:	Straßenbeleuchtungsvertrag vom 02.12./10.12.1992 (zwischen RWE u. Gemeinde Wachtberg), Nachbarschaftsrecht, § 126 BauGB (Duldungspflicht), Euronorm - EN 13201, Landesstraßengesetz,



§ 8 Abs. 1 GO, § 823 Abs. 1 BGB

Generelle Zielsetzung:

Sicherstellung der Ver- und Entsorgung

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Ver- und Entsorgung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-395.588	-187.339	-208.396	-210.480	-212.585	-214.711	-216.858
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-808.908	-790.000	-802.000	-802.000	-802.000	-802.000	-802.000
10	= Ordentliche Erträge	-1.204.495	-977.339	-1.010.396	-1.012.480	-1.014.585	-1.016.711	-1.018.858
11	- Personalaufwendungen	235.641	225.545	12.545	12.555	12.680	12.807	12.935
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.781	391.216	442.005	404.705	409.403	410.203	412.203
14	- Bilanzielle Abschreibungen		115					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.592	4.273	561	573	570	568	578
17	= Ordentliche Aufwendungen	739.014	621.150	455.111	417.832	422.654	423.578	425.716
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-465.481	-356.189	-555.285	-594.648	-591.931	-593.133	-593.142
19	+ Finanzerträge	-1.772.394	-1.222.000	-1.261.000	-1.586.000	-1.594.000	-1.588.000	-1.588.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1.772.394	-1.222.000	-1.261.000	-1.586.000	-1.594.000	-1.588.000	-1.588.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.237.875	-1.578.189	-1.816.285	-2.180.648	-2.185.931	-2.181.133	-2.181.142
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.237.875	-1.578.189	-1.816.285	-2.180.648	-2.185.931	-2.181.133	-2.181.142
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.834	106.174	85.976	82.880	86.205	80.172	81.545
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-2.133.041	-1.472.015	-1.730.310	-2.097.768	-2.099.726	-2.100.961	-2.099.596



Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Die Personalkosten für die Mitarbeiter der AöR inkl. Klärwärter werden in dieser Produktgruppe nachgewiesen und deckungsgleich zzgl. der entstehenden Arbeitsplatzkosten von der AöR erstattet. Die Abrechnung der von der AöR eingestellten Mitarbeiter erfolgt ab 2018 nicht mehr über die Gemeinde, so dass sowohl im Ertrag als auch Aufwand die Ansätze reduziert wurden.)

Es ist vorgesehen, dass die Mitarbeiter der AöR zukünftig komplett über die AöR angestellt werden. Die Gemeinde jedoch weiterhin in den Bereichen Kreditaufnahme/-Verwaltung, Kassengeschäfte und IT-Unterstützung übernimmt und hierfür eine Erstattung erhält. Derzeit werden die Erstattung und der Aufwand der Personalgestellung noch deckungsgleich eingeplant. Des Weiteren werden hier noch die Erstattung der Verwaltungstätigkeiten im Rahmen der Personalgestellung der Gemeinde für die AöR eingerechnet.

Zudem wird die AöR in dem neuen Verwaltungsgebäude „Auf dem Kummgraben“ in Wachtberg-Villip Räumlichkeiten von der Gemeinde anmieten. Der Mietvertrag ist noch in Bearbeitung.

Aufgrund der Jahresabschlussprüfung 2019 sind die bis zu diesem Zeitpunkt hier veranschlagten Posten den „Finanzerträgen“ zuzuordnen. Es wird bezüglich der Planungen daher auf die Ausführungen unter „Finanzerträge“ verwiesen.

Sonstige Ordentliche Erträge

Diese Ertragsposition berücksichtigt in beiden Geschäftsjahren folgende Konzessionsabgaben:

Wasser (Vj. 210.000 €)	205.000 €
Strom (Vj. 540.000 €)	552.000 €
Gas (Vj. 40.000 €)	45.000 €
Summe (Vj. 790.000 €)	802.000 €

Die Ansätze der Konzessionsabgaben wurden aufgrund der IST-Ergebnisse der Vorjahre kalkuliert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Aufwendungen für das Hallenbad lt. Pachtvertrag mit der enewa GmbH.



Finanzerträge

Hier handelt es sich um die anteilige Gewinnabführung der AöR an die Gemeinde. Aufgrund des Jahresabschlusses der AöR der letzten Jahre wird wie im Vorjahr von einer Gewinnabführung i. H. v. 820.000 € für das Planjahr und die Folgejahre ausgegangen. Die Gewinnabführung muss im Rahmen des Jahresabschlusses durch den Verwaltungsrat beschlossen werden. Ab 2024 wird aufgrund der positiven Entwicklung in den letzten Jahren von einer Erhöhung des Gewinnabführung von 180.000 € ausgegangen. Die AöR wird dies in dem Finanzplan für 2024 entsprechend einplanen.

Des Weiteren wird hier, wie unter „Kostenerstattungen und -umlagen“ ausgeführt, die jährliche Ausschüttung der enewa die sich aus dem Kooperationsmodell ergibt, ausgewiesen. Es wird in 2023 von einem Betrag i. H. v. 441 T€ und in 2024 i. H. v. 586 T€ ausgegangen.



Produktbereich

Produktgruppen

1.12 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV

1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze

1.12.02 Straßenreinigung und Winterdienst

1.12.03 ÖPNV

Haushaltsplan 2023/2024

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



verantwortlich:

FB 5

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-600.853	-533.335	-575.593	-650.614	-645.576	-636.697	-575.910
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-815.707	-785.400	-804.832	-835.875	-838.314	-834.681	-831.310
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.723	-81.500	-132.760	-432.760	-32.760	-32.760	-32.760
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.393		-923	-30.923	-30.923	-923	-923
10	= Ordentliche Erträge	-1.451.675	-1.400.235	-1.514.108	-1.950.172	-1.547.573	-1.505.061	-1.440.903
11	- Personalaufwendungen	208.177	260.949	267.914	268.290	270.762	272.934	274.986
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407	5.518	5.115	5.365	4.971	5.288
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.531.832	1.496.433	2.194.759	2.150.746	1.795.431	2.033.431	1.913.011
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.029.176	2.151.991	2.245.396	2.457.891	2.461.454	2.481.911	2.405.416
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.921	68.311	68.568	28.724	28.586	28.548	28.703
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.822.330	3.983.090	4.782.155	4.910.766	4.561.597	4.821.795	4.627.403
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.370.655	2.582.855	3.268.047	2.960.594	3.014.024	3.316.734	3.186.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.370.655	2.582.855	3.268.047	2.960.594	3.014.024	3.316.734	3.186.500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.370.655	2.582.855	3.268.047	2.960.594	3.014.024	3.316.734	3.186.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.368.025	1.588.292	1.698.682	1.703.686	1.682.327	1.648.755	1.698.799
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.738.680	4.171.147	4.966.729	4.664.280	4.696.351	4.965.489	4.885.300

Haushaltsplan 2023/2024

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV



verantwortlich:

FB 5

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-171.800							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-166.488	-166.000	-166.000	-166.000		-166.000	-166.000	-166.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-31.545	-81.500	-132.760	-432.760		-32.760	-32.760	-32.760
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-369.833	-247.500	-298.760	-598.760		-198.760	-198.760	-198.760
10	- Personalauszahlungen	201.299	254.800	262.395	263.200		265.832	268.490	271.175
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.454.325	1.496.412	2.194.692	2.150.679		1.795.383	2.033.383	1.912.963
15	- sonstige Auszahlungen	16.215	59.750	60.250	20.250		20.250	20.250	20.250
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.671.840	1.810.962	2.517.337	2.434.129		2.081.465	2.322.123	2.204.388
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.302.006	1.563.462	2.218.577	1.835.369		1.882.705	2.123.363	2.005.628
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-611.167	-2.488.500	-6.326.300	-3.776.900				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-61.863	-186.000	-845.000	-1.735.000				
23	= investive Einzahlungen	-673.030	-2.674.500	-7.171.300	-5.511.900				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.950.436	5.559.200	11.290.000	8.030.000		480.000	480.000	480.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.876	3.000						
30	= investive Auszahlungen	1.966.312	5.562.200	11.290.000	8.030.000		480.000	480.000	480.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	1.293.282	2.887.700	4.118.700	2.518.100		480.000	480.000	480.000



Produktgruppe

Produkte

1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze

1.12.01.01 Straßen, Wege, Plätze,

1.12.01.02 ÖPNV (Neubau und Unterhaltung)

1.12.01.03 Wirtschaftswege

1.12.01.04 Straßenbeleuchtung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze
	1.12.01.01 Straßen, Wege, Plätze,
	1.12.01.02 ÖPNV (Neubau und Unterhaltung)
	1.12.01.03 Wirtschaftswege
	1.12.01.04 Straßenbeleuchtung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Abwicklung aller Maßnahmen zur Gewährleistung der Sicherheit und Funktionsfähigkeit der gemeindlichen Verkehrsflächen und –anlagen

Abrechnung und Aufstellen von Erschließungs- und Straßenausbaumaßnahmen, sowie Information von bauwilligen Grundstückseigentümern hinsichtlich der Erschließung von Grundstücken

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Neu-, Umbau, Erneuerungen und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Geh- und Radwegen, Wirtschaftswegen, Plätzen, öffentlichen Plätzen,

Lichtsignalanlagen und Brücken

Erstellen von städtebaulichen Verträgen, Erschließungsverträgen, sowie Abrechnung von Erschließungs- und Straßenausbaumaßnahmen

Zielgruppen:	Bürger/Innen, Vertragspartner, RWE net, Verkehrsteilnehmer/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Architekten/Architektinnen, Ingenieurbüros, Versorgungsträger
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 2, FB 5

Verantwortlich	Herr Horn n. n.
-----------------------	------------------------

Auftragsgrundlage:	Straßen- und WegeG NRW, NaturschutzG NW, Richtlinien, Din-Vorschriften, B-Pläne,
---------------------------	--



Ratsbeschlüsse, Richtlinien

Generelle Zielsetzung:

Sicherung, Erhaltung und Verbesserung der Infrastruktur

Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht

Optimierung ÖPNV und Individualverkehr

Verminderung des Energieverbrauchs im Straßenverkehr

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-594.222	-524.819	-568.962	-647.326	-645.576	-636.697	-575.910
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-625.968	-619.400	-638.832	-669.875	-672.314	-668.681	-665.310
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.723	-81.500	-132.760	-432.760	-32.760	-32.760	-32.760
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.393		-923	-30.923	-30.923	-923	-923
10	= Ordentliche Erträge	-1.255.305	-1.225.719	-1.341.477	-1.780.884	-1.381.573	-1.339.061	-1.274.903
11	- Personalaufwendungen	156.061	191.043	195.741	197.352	199.325	201.317	203.330
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.432.552	1.337.628	2.013.242	1.969.229	1.613.919	1.851.919	1.731.499
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.019.440	2.130.223	2.234.603	2.451.874	2.459.600	2.480.059	2.403.562
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.172	6.547	6.337	6.451	6.348	6.320	6.435
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.615.225	3.665.441	4.449.923	4.624.905	4.279.191	4.539.615	4.344.826
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.359.920	2.439.722	3.108.446	2.844.021	2.897.618	3.200.554	3.069.923
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.359.920	2.439.722	3.108.446	2.844.021	2.897.618	3.200.554	3.069.923
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.359.920	2.439.722	3.108.446	2.844.021	2.897.618	3.200.554	3.069.923
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.231.027	1.452.327	1.505.002	1.511.248	1.487.436	1.462.507	1.506.081
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.590.947	3.892.049	4.613.448	4.355.270	4.385.054	4.663.061	4.576.004

**In dieser Produktgruppe wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von vorgetragen:**

2023:	175.000 €	2024:	170.000 €
-------	-----------	-------	-----------

Zuwendungen und allg. Umlagen

Hier werden über die Anlagenbuchhaltung die Auflösungsbeträge zu den Sonderposten veranschlagt. Als Sonderposten sind alle Zuwendungen und Beiträge erfasst worden, die zur Finanzierung der Investitionen im Bereich des Infrastrukturvermögens (Gemeindestraßen u. ä.) herangezogen werden konnten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind die Beträge nach KAG und BauGB für bereits erfolgte Straßenausbauten als Auflösung von Sonderposten veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier handelt es sich im Wesentlichen um die Kostenerstattung der RSAG für die Beseitigung des Mülls an überörtlichen Straßen innerhalb des Gemeindegebietes. Die Kostenerstattung erfolgt pauschal über im gesamten Kreisgebiet ermittelte Durchschnittsbeträge. Aufgrund der in Vorjahren erfolgten Erstattungen wird der Ansatz auf 32.760 € erhöht (Vj. 31.500 €) eingeplant. Der Aufwand wird unter den Sach- und Dienstleistungen in der Produktgruppe 1.01.10 eingeplant.

In 2022 war zudem eine 100 %-ige Erstattung für den Ausbau des Knotenpunkts L 123 / K 58 in Berkum eingeplant.

Für den Bau der Unterführung des alten Rodder Kirchweges geht die Gemeinde Wachtberg in Vorausleistung. Siehe Sonstige Sach- und Dienstleistungen. Hierfür wird eine 100 ige Erstattung erwartet. Es werden daher in 2023 100 T€ und in 2024 400 T€ als Erstattung durch Straßen NRW eingeplant.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier handelt es sich im Wesentlichen um folgende Aufwandspositionen:

	2023	2024
Stromkosten Straßenbeleuchtung (Der Aufwand für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung wird entsprechend des ab 01.01.2016 gültigen Vertrages angepasst). (Vj. 135 T€)	405.000 €	270.000 €
Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (wie Vj.)	10.000 €	10.000 €
Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Vj. 180 T€)	555.000 €	637.000 €

Die 555 T€ Unterhaltung Infrastrukturvermögen enthalten in 2023 100 T€ und in 2024 400 T€ Aufwand für die Unterführung des alten Rodder Kirchweges. Die Kosten werden zu 100 % erstattet (siehe Erläuterungen Kostenerstattungen und -umlagen)

Die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

Unterhaltung Brücken und Tunnel (Vj. 10 T€)	185.000 €	2.000 €
Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze (Vj. 160 €)	335.000 €	600.000 €
Unterhaltung der Wirtschaftswege (Vj. 10 T€)	35.000 €	35.000 €

Unterhaltungskosten Straßenbeleuchtung (Vj. 153 T€)	158.000 €	161.000 €
Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen (lt. Wirtschaftsplan der AöR für 2023 (Vj. 860 T€))	882.192 €	888.179 €
	2.010.192 €	1.966.179 €



Für die Unterhaltung der Brücken und Tunnel wird aufgrund des bei der Brückenhauptprüfung erstellten Sanierungskonzeptes ab 2023 ein höherer Ansatz eingestellt.

In dem Ansatz für die Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze ist neben erforderlichen Einzelmaßnahmen die allgemeine Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze enthalten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000022 Erneuerungsaufwand Straßenbeleuchtung										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.275	120.000	900.000	60.000		30.000	30.000	30.000	402.977	1.452.977
13 = Summe Auszahlungen	105.275	120.000	900.000	60.000		30.000	30.000	30.000	402.977	1.452.977
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	105.275	120.000	900.000	60.000		30.000	30.000	30.000	402.977	1.452.977

Im Eigentum der Gemeinde Wachtberg befinden sich ca. 2.280 Leuchten. Einige Leuchten wurden bereits im Rahmen von durchgeführten Baumaßnahmen auf LED-Technik umgerüstet. Aufgrund von EU – Vorgaben besteht die rechtliche Notwendigkeit, in den Jahren 2022 und 2023 die HQL- sowie die Leuchtstofflampen umzurüsten. Hierfür lag aufgrund des Straßenbeleuchtungsvertrages zwischen der Gemeinde Wachtberg und der enewa ein Angebot zur Umrüstung mit einer Gesamtauftragssumme i. H. v. ca. 500.000 € vor. Da die Beauftragung noch in 2022 erfolgen sollte, wurde in der Sitzung des Rates am 06.12.2022 der Beschluss einer überplanmäßigen Ausgabe 500.000 € bereitgestellt. (siehe Vorlage 20-25/0781)

In einem zweiten Schritt ist beabsichtigt, auch die restlichen Leuchten (ca. 1.400 St.) auf LED-Technik umzustellen. Hierfür werden im Haushaltsplan 2023 800.000 € eingeplant. (siehe Vorlage 20-25/780). Des Weiteren sind in 2023 noch weitere Maßnahmen vorgesehen, die hierin nicht enthalten sind. Hierfür wird ein Ansatz i. H. v. 100.000 € bereitgestellt.

Für die Ergänzung von Straßenbeleuchtungen (im Bedarfsfall) werden in 2024 Mittel i. H. v. 60.000 € und ab 2025 wird pauschal ein Betrag in Höhe von 30.000 € / Jahr (vorher 60.000 €) kalkuliert.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000041 Ausbau Burgstraße Villiprott											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-201.820	-201.820
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.560								-205.283	-205.283
6	= Summe Einzahlungen	-1.560								-407.103	-407.103
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									22.382	22.382
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									555.467	555.467
13	= Summe Auszahlungen									577.849	577.849
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-1.560								170.746	170.746
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000113 Radwegebau allgemein											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-810.000							-810.000
6	= Summe Einzahlungen			-810.000							-810.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									9.469	9.469
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.917		1.050.000	150.000		150.000	150.000	150.000	525.498	2.175.498
13	= Summe Auszahlungen	102.917		1.050.000	150.000		150.000	150.000	150.000	534.967	2.184.967
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	102.917		240.000	150.000		150.000	150.000	150.000	534.967	1.374.967



Zur Fortführung des allgemeinen Radwegeausbaus wurden in 2018 die noch aus VJ-Ansätzen zur Verfügung stehenden Mittel verwendet. Für 2019 und 2020 wurden jährlich jeweils 150.000 € bereitgestellt. Im Hpl 2021 wurde dieser Betrag auf 50.000 € reduziert und für das HJ 2022 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000 € vorgetragen, die jedoch im Hpl 2022 nicht veranschlagt werden, da die noch zur Verfügung stehenden Mittel aus Vorjahren für den allgemeinen Radwegeausbau verwendet werden.

Ab Hpl 2023 werden zur Fortführung des Radwegenetzausbaus jährlich 150.000 € veranschlagt.

Für den Ausbau des Radweges Holzem – Villip werden in 2023 Mittel i. H. v. 500.000 € eingeplant. Es wird mit einer Zuwendung i. H. v. 450.000 € durch das Land NRW gerechnet.

Für den Ausbau des Radweges Gimmersdorf R8 Lückenschuss werden Investitionskosten i. H. v. 400.000 € und eine Zuwendung i. H. v. 360.000 € kalkuliert.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000133 Beschaffung unbewegl Sachen f. Infrastru										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-1.000	-1.000
6 = Summe Einzahlungen									-1.000	-1.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	40.000						49.293	89.293
13 = Summe Auszahlungen		30.000	40.000						49.293	89.293
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)		30.000	40.000						48.293	88.293

Um den Unterhaltungsaufwand der bestehenden Zaunanlage am Waldrand zu minimieren, soll der Sportplatz Pech eine vollständige Umzäunung erhalten. Hierfür wurden 30.000 € im Jahr 2022 in Ansatz gebracht.

Die Mittel in 2023 sind für die Errichtung von zwei Elektranten in Fritzdorf und Adendorf vorgesehen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000151 Straßenausbauprogramm											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									-28.869	-28.869
6	= Summe Einzahlungen									-28.869	-28.869
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.494			150.000		150.000	150.000	150.000	5.339	605.339
13	= Summe Auszahlungen	-2.494			150.000		150.000	150.000	150.000	5.339	605.339
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-2.494			150.000		150.000	150.000	150.000	-23.530	576.470

In 2019 und 2020 wurden die bisher im Ausbau oder der Planung befindlichen Straßenausbauten abgewickelt, sodass keine Mittel für weitere Maßnahmen veranschlagt wurden.

Zunächst werden in 2023 die bereits begonnen Straßenbaumaßnahmen fortgeführt, so dass erst ab 2024 wieder ein Ansatz i. H. v. 150.000 € für mögliche Planungen eingestellt wird.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000159 Gestaltung Ortskern Niederbachem										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-241.057	-47.500							-1.125.464	-1.125.464
6 = Summe Einzahlungen	-241.057	-47.500							-1.125.464	-1.125.464
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	740.588	79.200	430.000						3.093.009	3.523.009
13 = Summe Auszahlungen	740.588	79.200	430.000						3.093.009	3.523.009
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	499.531	31.700	430.000						1.967.545	2.397.545

Aufbauend auf dem Handlungs- und Entwicklungskonzept für die Gemeinde Wachtberg aus dem Jahre 2004 wurden in 2011 und 2012 für die Gestaltung des Ortskerns Niederbachem Planungs- und Beratungskosten veranschlagt. Landeszuweisungen werden überwiegend in Höhe von 50 % der Auszahlungen erwartet. Nicht verausgabte Mittel werden jeweils als Ermächtigungen in das nächste HJ übertragen. Das Planungskonzept wurde in den zuständigen Gremien beschlossen. Die Fördermittelzusage variiert in den Jahren 2017 - 2020 zwischen 40 % und 50 %.

Die Mittel in 2023 werden für die Fertigstellung des Henseler Hofs veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000160 Gestaltung Ortskern Gimmersdorf										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-75.000	-300.000							-375.000	-375.000
6 = Summe Einzahlungen	-75.000	-300.000							-375.000	-375.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.271	1.730.000	650.000						1.881.408	2.531.408
13 = Summe Auszahlungen	65.271	1.730.000	650.000						1.881.408	2.531.408
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-9.729	1.430.000	650.000						1.506.408	2.156.408

Nach der Verwirklichung der Ortsumgebung Gimmersdorf ist beabsichtigt, die Gestaltung des Ortskerns Gimmersdorf zu verbessern. Hierfür wurden zunächst in 2013 Planungskosten von 20.000 € vorgesehen. Die nicht verausgabten Mittel wurden nach 2017 übertragen und dort mit weiteren 1.088,20 € (durch Planwertumbuchungen bereitgestellt) für die Kosten der Erstellung eines Dorfentwicklungskonzeptes verausgabt.

Für 2018 wurden 50.000 € Planungskosten in Ansatz gebracht und 11.000 € für die Kosten der Fördermittelberatung für private Sanierungsmaßnahmen (2019 ff je 4.500 €). Die nicht verausgabten Mittel wurden nach 2019 übertragen. Eine Einnahme (Landeszuführung) in Höhe von 25.000 € wurde 2018 ebenfalls in Ansatz gebracht. In 2019 und 2020 wurden durch den Doppelhaushalt jeweils weitere Ausgaben in Höhe von 4.500 € jährlich (Fördermittelberatung für private Sanierungsmaßnahmen) veranschlagt.

Auf Basis der Planungskosten soll die Umsetzung der Maßnahmen Umbau und Erweiterung Dorfsaal Gimmersdorf und Umbau und Platzgestaltung des Dorfplatzes Gimmersdorf in den kommenden Jahren erfolgen. Der Förderantrag wurde am 29.09.2020 gestellt. Hieraus ergaben sich die Ausgabe- und Einnahmeansätze 2021-2023. Der Fördersatz beträgt 65%; ist aber je Maßnahme auf 250.000 € Höchstzuwendung beschränkt.

Die Ausgaben 2022 werden aufgrund der Preisentwicklung, und beim Hochbau durch die notwendige Ertüchtigung des Bestandes, sowie im Tiefbau durch aufwändige Umlegungsarbeiten im Straßenraum, um insgesamt 550.000 € gegenüber der Planung im Hpl 2021 vorgetragen.

In 2023 werden die benötigten Restmittel veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000187 Straßenausbau Kuhstraße											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-89.210								-89.210	-89.210
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-30.351								-263.311	-263.311
6	= Summe Einzahlungen	-119.562								-352.522	-352.522
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.916								973.124	973.124
13	= Summe Auszahlungen	53.916								973.124	973.124
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-65.646								620.602	620.602

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000188 Deckensanierung Gemeindestraßen											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-205.900		-1.774.200						-214.600	-1.988.800
6	= Summe Einzahlungen	-205.900		-1.774.200						-214.600	-1.988.800
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									2.291	2.291
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	149.322	350.000	1.520.000	980.000					1.508.867	4.008.867
13	= Summe Auszahlungen	149.322	350.000	1.520.000	980.000					1.511.157	4.011.157
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-56.578	350.000	-254.200	980.000					1.296.557	2.022.357

2018 wurde ein Förderantrag bei der Bezirksregierung Köln für die Erneuerung der Verbindungsstraße G25 Ließem nach Oberbachem gestellt und Mitte Dezember beschieden. Die Maßnahme ist abgeschlossen, weitere Haushaltsmittel werden nicht veranschlagt. Die Maßnahme schließt



mit Gesamtkosten in Höhe von 535.662,46 €. Die Höhe der Gesamteinnahmen war in den Jahren 2016, 2018 und 2020 mit 313.700 € veranschlagt, wovon bisher 214.600 € vereinnahmt wurden. Prognostiziert wird eine Gesamteinnahme von 301.508 €

Mit der Vorplanung der Erneuerung der Verbindungsstraße von Holzem nach Villip wurde im Jahr 2018 begonnen. Der Auftrag zum Ausbau wurde 2021 erteilt. Der Förderantrag nach den Förderrichtlinien Kommunaler Straßenbau wurde gestellt. Nach erfolgter Submission belaufen sich die Gesamtkosten auf 2,1 Mio €. Unter Zugrundelegung der noch verfügbaren Mittel aus der Veranschlagung in Vorjahren wurde für 2021 ein Ausgabeansatz in Höhe von 1.062.000 € vorgetragen und im Jahr 2022 in Höhe von 350.000 €. Einnahmen wurden in den Jahren 2020 und 2021 in Höhe von 970.000 € veranschlagt. Es werden Einnahmen durch Kostenerstattung der Gemeindewerke und der Enewa in Höhe von 475.000 € erwartet. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Fördersumme in Höhe von 892.296 € werden die in Vorjahren zuviel veranschlagten Einnahmen (77.704 €) aus Förderung um den entsprechenden Betrag bei der Erstattung reduziert, so dass sich in der Veranschlagung die Gesamtsumme der Einnahmen auf 1.367.296 € beläuft.

Zur Planung der Sanierung der Verbindungsstraße von Holzem zur L123 wurden in 2020 durch Planwertumbuchung 15.629,35 € bereitgestellt und 2021 im Hpl 100.000 € veranschlagt.

Der bei Investitionsprojekt 5.000232 vorgesehene Ausbau der innerörtlichen „Krahnhofstraße“ ist nach den Förderrichtlinien zusammen mit der Verbindungsstraße Holzem zur L 123 ein gemeinsames Förder-Projekt. Für das Gesamtprojekt werden voraussichtlich weitere 1.300.000 € in 2023 benötigt. Der noch zu berechnende Anteil „innerörtlicher Teil“ wird dann beim Investitionsprojekt 5.000232 vorgetragen.

Die prognostizierte Gesamtfördersumme wird vorerst ebenfalls im Jahr 2023 mit 910.000 € hier veranschlagt. Auch diesbezüglich wird noch eine Aufteilung erfolgen. Beim Investitionsprojekt 5.000232 „innerörtlicher Teil“ werden die voraussichtlichen KAG-Beiträge in Höhe von 130.000 € im Jahr 2023 nachgewiesen

Für die Planung Deckensanierung der Gemeindestraße Zukunftsweg (zwischen Auf dem Rosenberg und L158) wurden 2021 100.000 € in Ansatz gebracht.

In 2023 werden 120.000 € und in 2024 weitere Mittel i. H. v. 980.000 € veranschlagt.

Für die Deckensanierung der Gemeindeverbindungsstraße Fraunhofer Straße (K58) – Ortseingang Werthhoven werden aufgrund des Beschlusses im Ausschuss Infrastruktur und Bau vom 01.09.2022 in 2023 100.000 € in Ansatz gebracht.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000189 Deckensanierung Wirtschaftswege										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	150.035		400.000	150.000		150.000	150.000	150.000	985.162	1.985.162
13 = Summe Auszahlungen	150.035		400.000	150.000		150.000	150.000	150.000	985.162	1.985.162
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	150.035		400.000	150.000		150.000	150.000	150.000	985.162	1.985.162

Für die Erneuerung von Wirtschaftswegen werden bis 2023 jährlich 100.000 € in Ansatz gebracht.

Für 2018 war die Instandsetzung der Zufahrt zum Golfclub in Niederbachem mit 150.000 € geplant. Der Golfclub beteiligt sich lt. Vertrag mit 90 % an den Kosten (Ansatz 2018: 135.000 €). Die Maßnahme konnte bisher nicht begonnen werden und wurde 2021 erneut veranschlagt. Dementsprechend wurde in 2021 ein zusätzlicher Ausgabeansatz in Höhe von 150.000 € und ein zusätzlicher Einnahmeansatz in Höhe von 135.000 € für diese Maßnahme vorgetragen.

Im Jahr 2023 ist die Erneuerung des Wirtschaftsweges Bauernweg zwischen Friedhof Berkum und Kürrighoven mit 300.000 € zusätzlich zur der Pauschale veranschlagt.

Aufgrund steigender Lohn- und Materialkosten wird der pauschale Ansatz ab 2024 mit jährlich 150.000 € vorgetragen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000195 Straßenausbau Ahrweiler Straße											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-29.952								-113.068	-113.068
6	= Summe Einzahlungen	-29.952								-113.068	-113.068
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									3.157	3.157
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									215.434	215.434
13	= Summe Auszahlungen									218.590	218.590
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-29.952								105.522	105.522
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000222 Straßenausbau Stich Pfarrer- Weuster-Weg											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-33.236	-33.236
6	= Summe Einzahlungen									-33.236	-33.236
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.401								28.401	28.401
13	= Summe Auszahlungen	28.401								28.401	28.401
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	28.401								-4.835	-4.835



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000223 Neubau Brücke Nr. 17 Pecher Hauptstraße										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49.153								1.432.927	1.432.927
13 = Summe Auszahlungen	-49.153								1.432.927	1.432.927
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-49.153								1.432.927	1.432.927
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000224 Neubau Brücke Nr. 18 Grüner Weg										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-500	-500
6 = Summe Einzahlungen									-500	-500
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	41.665								1.003.540	1.003.540
13 = Summe Auszahlungen	41.665								1.003.540	1.003.540
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	41.665								1.003.040	1.003.040



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000225 Neubau Brücke Nr. Oelmühle										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			105.000							105.000
13 = Summe Auszahlungen			105.000							105.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)			105.000							105.000

Die Brücke ist nach dem Unwetter am 04.06.2016 zu erneuern.

Mit der Planung zum Neubau der Brücke Nr. 21, Oelmühle, soll in 2023 begonnen werden. Ebenso stehen noch Restmittel als Ermächtigung zur Verfügung.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000226 Neubau Brücke Nr. Rodder Kirchweg										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.327		50.000						64.864	114.864
13 = Summe Auszahlungen	19.327		50.000						64.864	114.864
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	19.327		50.000						64.864	114.864

Auf dem Investitionsprojekt sind die Baukosten für den Bau der Brücke Nr. 20a Rodder Kirchweg veranschlagt.

Die Brücke ist nach dem Unwetter am 04.06.2016 zu erneuern. In 2017 wurden erste Planungskosten in Höhe von 25.000 € bereitgestellt, in 2019 300.000 €. Nach Vorliegen des Submissionsergebnisses wurden in 2021 weitere 100.000 € benötigt.

Die Gesamtkosten betragen damit 425.000 €

Für die Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen der Maßnahme werden in 2023 50.000 € eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000227 Neubau Brücke Nr. Im Bruch										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000							100.000	100.000
13 = Summe Auszahlungen		100.000							100.000	100.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		100.000							100.000	100.000

Die Brücke ist unter Berücksichtigung der zunehmenden Starkregenereignisse zu erneuern.

Mit der Planung zum Neubau sollte im Jahr 2022 begonnen werden. Hierfür wurden 100.000 € veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000228 Ausb Gehweg Eckendorfer Str i Z Ausb K63										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-80.700							-80.700
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-186.000							-186.000	-186.000
6 = Summe Einzahlungen		-186.000	-80.700						-186.000	-266.700
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		310.000							310.000	310.000
13 = Summe Auszahlungen		310.000							310.000	310.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		124.000	-80.700						124.000	43.300

Nach der mittelfristigen Finanzplanung sollte die Maßnahme 2020 durchgeführt werden. Es werden Beiträge nach KAG erhoben.



Bedingt durch den Ausbau der K63 in den Jahren 2021-2023 wird die Maßnahme in Einnahme und Ausgabe im HJ 2022 neu veranschlagt. Die Mittel aus 2020 wurden nicht übertragen.

In 2023 werden bisher nicht verausgabte Zuwendungen erwartet.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000229 Straßenausbau Am Zippenacker											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				-585.000						-585.000
6	= Summe Einzahlungen				-585.000						-585.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000	650.000						800.000
13	= Summe Auszahlungen			150.000	650.000						800.000
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)			150.000	65.000						215.000

Gemäß Beschluss des Ausschusses für Infrastruktur und Bau in seiner Sitzung am 20.09.2016, TOP 9 wurden die Mittel im Hpl 2017 veranschlagt. Aufgrund der hohen Anzahl anstehender Maßnahmen wurde der Straßenausbau Am Zippenacker in das Jahr 2020 verschoben, die Ansätze in Einnahme und Ausgabe jedoch im Nachtrag 2020 auf Null gesetzt.

Bedingt durch den Ausbau der K63 in den Jahren 2021-2023 wurde die Maßnahme vorerst nur mit Planungskosten im HJ 2022 neu veranschlagt.

Mit dem Ausbau soll in 2024 begonnen werden, die Planung ist in 2023 vorgesehen. Daher werden Planungskosten i. H. v. 150.000 € sowie Ausbaukosten in 2024 i. H. v. 650.000 € eingeplant. Es wird mit Einnahmen i. H. v. 585.000 € in 2024 gerechnet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000230 Straßenausbau Vettelhovener Str										
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				-450.000						-450.000
6 = Summe Einzahlungen				-450.000						-450.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			125.000	500.000						625.000
13 = Summe Auszahlungen			125.000	500.000						625.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			125.000	50.000						175.000

Gemäß Beschluss des Ausschusses für Infrastruktur und Bau in seiner Sitzung am 20.09.2016, TOP 9 wurden die Mittel im Hpl 2017 veranschlagt. Aufgrund der hohen Anzahl anstehender Maßnahmen wurde der Straßenausbau Vettelhovener Straße bereits im Hpl 2018 in das Jahr 2020 verschoben.

Dort wurden die Ansätze in Einnahme und Ausgabe jedoch im Nachtrag 2020 auf Null gesetzt.

Bedingt durch den Ausbau der K63 in den Jahren 2021-2023 wurde die Maßnahme vorerst nur mit Planungskosten im HJ 2022 neu veranschlagt.

Der Ausbau ist nun für das Jahr 2024 vorgesehen. Daher werden in 2023 Planungskosten für diese Maßnahme i. H. v. 125.000 € sowie in 2024 Ausbauposten i. H. v. 500.000 € veranschlagt. In 2024 wird mit Einnahmen i. H. v. 450.000 € gerechnet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000232 Gestaltung Ortskern Holzem											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-680.000							-680.000
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-130.000							-130.000
6	= Summe Einzahlungen			-810.000							-810.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.688	100.000	910.000						150.009	1.060.009
13	= Summe Auszahlungen	9.688	100.000	910.000						150.009	1.060.009
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	9.688	100.000	100.000						150.009	250.009

Mitte November 2016 fand ein Ortstermin mit der Bezirksregierung Köln zur Prüfung der Förderfähigkeit im Rahmen "Dorferneuerung", Umgestaltung des Ortskernes Holzem (Platzgestaltung Anton-Raaff-Kapelle, Wasserführung Krahnhofstraße, Verkehrsberuhigung) statt. Ideen zur Umgestaltung des Platzes wurden in der Sitzung der Ortsvertretung Holzem am 27.10.2016 erörtert. Für 2017 wurden Planungskosten in Höhe von 50.000 € eingestellt.

Das ursprünglich im Städtebau verortete Projekt ist zwischenzeitlich der Förderkulisse der FöRi-Kom-Stra (Förderrichtlinien Kommunaler Straßenbau) zugeordnet, da hier die Förderung umfangreicher (70 %) erwartet wird. Eine Anmeldung beim Fördergeber ist bereits erfolgt.

Die verbliebenen Mittel aus VJ werden übertragen. Die Restmittel und der Ansatz 2022 stellen Planungsmittel dar.

Die Baukosten und Einnahmen werden dann in den Jahren der Umsetzung veranschlagt (Förderung). Für 2023 wird mit einem Ansatz für Baukosten i. H. v. 910.000 € und einer Förderung i. H. v. 680.000 € sowie KAG-Beiträgen i. H. v. 130.000 € gerechnet.

Siehe Erläuterungen zum Investitionsprojekt 5.000188.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000252 Straßenausbau Berkumer Weg Fahrradstraße										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-1.125.000						-1.125.000
6 = Summe Einzahlungen				-1.125.000						-1.125.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.623			1.250.000					11.623	1.261.623
13 = Summe Auszahlungen	11.623			1.250.000					11.623	1.261.623
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	11.623			125.000					11.623	136.623

Für das Jahr 2021 wurden 100.000 € Planungskosten für den Ausbau des Berkumer Wegs als Fahrradstraße bereitgestellt. Nach Vorliegen der Planung wird ein Förderantrag beim Land NRW auf Grundlage der Förderrichtlinien Nahmobilität FöRi-Nah gestellt. Der Ausbau der Fahrradstraße soll ab 2024 mit geschätzten Gesamtkosten von ca. 1.250.000 € durchgeführt werden, auf die eine Einnahme von 1.125.000 € auf die förderfähigen Ausgaben erwartet wird.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000253 Straßenausb Stumpebergweg Fahrradstraße										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-1.035.000						-1.035.000
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				-100.000						-100.000
6 = Summe Einzahlungen				-1.135.000						-1.135.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.231			1.250.000					8.231	1.258.231
13 = Summe Auszahlungen	8.231			1.250.000					8.231	1.258.231
14 = Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)	8.231			115.000					8.231	123.231

Für das Jahr 2021 wurden 100.000 € Planungskosten für den Ausbau des Stumpebergwegs als Fahrradstraße bereitgestellt. Nach Vorliegen der Planung wird ein Förderantrag beim Land NRW auf Grundlage der Förderrichtlinien Nahmobilität FöRi-Nah gestellt. Der Ausbau der Fahrradstraße soll ab 2024 durchgeführt werden mit geschätzten Gesamtkosten von ca. 1.250.000 €, auf die eine Einnahme von 1.035.000 € auf die förderfähigen Ausgaben und Beiträge nach KAG in Höhe von 100.000 € erwartet wird.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000254 Straßenausbau Umgestaltung Töpferstraße										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-120.000	-520.000						-120.000	-640.000
6 = Summe Einzahlungen		-120.000	-520.000						-120.000	-640.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		120.000	880.000						120.000	1.000.000
13 = Summe Auszahlungen		120.000	880.000						120.000	1.000.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)			360.000							360.000

Zur Umsetzung der Auflagen des Straßenverkehrsamtes und notwendiger Neupflanzungen für die Töpferstraße wurden im Jahr 2021 Mittel in Höhe von 150.000 € und 2022 weitere 120.000 € bereitgestellt.

Die Gesamtbaukosten werden voraussichtlich 1.150.000 € betragen, daher werden in 2023 zusätzlich 880.000 € als Ausgabe vorgetragen.

Es wird von einer Zuwendung des Landes von 520.000 € ausgegangen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000261 Umgestaltung Lindenallee Gimmertshausen										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-180.000							-180.000	-180.000
6 = Summe Einzahlungen		-180.000							-180.000	-180.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		225.000							225.000	225.000
13 = Summe Auszahlungen		225.000							225.000	225.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		45.000							45.000	45.000

In der Sitzung des Ausschusses für Umwelt, Klimaschutz und Mobilität am 09.06.2021 wurde der Beschluss gefasst, für Planungskosten für eine standortgerechte Umgestaltung des Teils der Lindenallee, der nicht durch die Haltestellenbaumaßnahmen betroffen ist, einen Ansatz i. H. v. 25.000 € einzustellen. Weitere zur Umsetzung der Maßnahme erforderliche Baukosten sollten in den Haushaltsplanberatungen 2022 eingeplant werden.

Der Gesamtinvestitionsbedarf beläuft sich auf 250.000 €, für die im HJ 2022 225.000 € in der Ausgabe veranschlagt werden. Es wird in 2022 eine Einnahme (180.000 €) in Höhe von 80% der zuwendungsfähigen Ausgaben aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE-Programm „Grüne Infrastruktur“) in Ansatz gebracht.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000264 Gehwegausbau Quellenstraße										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	100.000						50.000	150.000
13 = Summe Auszahlungen		50.000	100.000						50.000	150.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		50.000	100.000						50.000	150.000

Für eine Verkehrssicherungsmaßnahme (Hangrutschung) werden im Haushaltsjahr 2022 50.000 € für den Gehwegausbau Quellenstraße veranschlagt. In 2023 werden weiter Mittel i. H. v. 100 T€ benötigt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000265 Straßenausbau Mühlenstraße										
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten				-600.000						-600.000
6 = Summe Einzahlungen				-600.000						-600.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000		1.020.000					100.000	1.120.000
13 = Summe Auszahlungen		100.000		1.020.000					100.000	1.120.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		100.000		420.000					100.000	520.000

Der Ausbau der Mühlenstraße wurde vom Rat im Rahmen der Prioritätenliste Straßenausbau beschlossen. Die Mittel für den Ausbau sind für 2024 vorgesehen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000266 Straßenausbau Schützenstraße											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-715.000							-715.000
6	= Summe Einzahlungen			-715.000							-715.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	1.200.000						100.000	1.300.000
13	= Summe Auszahlungen		100.000	1.200.000						100.000	1.300.000
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		100.000	485.000						100.000	585.000

Der Ausbau der Schützenstraße wurde vom Rat im Rahmen der Prioritätenliste Straßenausbau beschlossen. Die voraussichtlichen Ausbaukosten in Höhe von 1.300.000 € werden in 2022 mit 100.000 € und 2023 mit 1.200.000 €, die zu erwartenden Beiträge nach KAG in Höhe von 715.000 € im HJ 2023 veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000273 Einlaufbauwerke zur Oberflächenentwässerung											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		80.000							80.000	80.000
13	= Summe Auszahlungen		80.000							80.000	80.000
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		80.000							80.000	80.000

Für die Errichtung eines Einlaufbauwerkes zur Oberflächenentwässerung im Gebiet Schießgraben wurden im Haushaltsjahr 2022 80.000 € veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000274 Straßenausbau Odenhauser Weg										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000							20.000	20.000
13 = Summe Auszahlungen		20.000							20.000	20.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		20.000							20.000	20.000

Für Straßenplanung respektive planerischen Festlegungen künftiger öffentlicher Flächen im Zuge der Aufstellung des Bebauungsplanes Odenhauser Weg wurden im Haushalt 2022 20.000 € in Ansatz gebracht

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000275 Straßenausbau Erhard-Fischer-Straße										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-50.000							-50.000	-50.000
6 = Summe Einzahlungen		-50.000							-50.000	-50.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.190	50.000							53.190	53.190
13 = Summe Auszahlungen	3.190	50.000							53.190	53.190
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.190								3.190	3.190

Zur Umgestaltung der Einmündung Erhard-Fischer-Straße / Tongrube wurden 2022 50.000 € veranschlagt. Die Kosten werden in voller Höhe vom Betreiber der Tongrube erstattet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000278 Schulwegsicherung Pech											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			200.000							200.000
13	= Summe Auszahlungen			200.000							200.000
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)			200.000							200.000

Für die Schulwegsicherung an der Grundschule Pech werden 200.000 € eingeplant.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000279 Straßenausbau Überdorf											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000							100.000
13	= Summe Auszahlungen			100.000							100.000
14	= Saldo: (Einzahlungen J. Auszahlungen)			100.000							100.000

Für Planungskosten im Rahmen des Straßenausbaus Überdorf wird ein Ansatz i. H. v. 100.000 € vorgetragen.



Produktgruppe

Produkte

1.12.02 Straßenreinigung und Winterdienst

1.12.02.01 Straßenreinigung

1.12.02.02 Winterdienst

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.12 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	1.12.02 Straßenreinigung und Winterdienst
	1.12.02.01 Straßenreinigung
	1.12.02.02 Winterdienst

Kurzbeschreibung Produktbereich

Abwicklung aller Maßnahmen zur Gewährleistung der Sicherheit und Funktionsfähigkeit der gemeindlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Straßenreinigung auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen innerhalb der Ortslagen incl. Beauftragung Dritter und Gebührenkalkulation

Durchführung des Winterdienstes auf den öffentlichen Verkehrsflächen innerhalb und außerhalb der Ortschaften incl. Gebührenkalkulation

Zielgruppen:	Bürger/Innen, Verkehrsteilnehmer/Innen, Grundstückseigentümer/In
Schnittstellen mit Externen:	RSK, Fremdfirmen (Straßenreinigung), Politik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 2

Verantwortlich	Herr Horn
-----------------------	------------------

Auftragsgrundlage:	Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungs- u. Gebührensatzung der Gemeinde Wachtberg
---------------------------	---

Generelle Zielsetzung:

Gewährleistung der Sauberkeit und Verkehrssicherheit durch die Ausführung eines bedarfsgerechten Straßenreinigungs- und Winterdienstes

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.02 Straßenreinigung/Winterdienst



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-189.739	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000
10	= Ordentliche Erträge	-189.739	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000	-166.000
11	- Personalaufwendungen	5.967	25.501	4.523	4.998	5.048	5.099	5.150
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.155	156.500	181.502	181.502	181.501	181.501	181.501
14	- Bilanzielle Abschreibungen		38					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	188	201	199	203	199	198	202
17	= Ordentliche Aufwendungen	105.310	182.241	186.223	186.702	186.749	186.798	186.853
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-84.429	16.241	20.223	20.702	20.749	20.798	20.853
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-84.429	16.241	20.223	20.702	20.749	20.798	20.853
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-84.429	16.241	20.223	20.702	20.749	20.798	20.853
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	102.995	97.606	152.951	154.983	156.665	149.672	155.776
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	18.566	113.848	173.175	175.685	177.414	170.470	176.629

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Diese Ertragsposition für beiden Planjahren berücksichtigt:

Straßenreinigungsgebühr (wie Vj.)	93.000 €
Winterdienstgebühr (wie Vj.)	73.000 €

Die überarbeitete Straßenreinigungs- und Gebührensatzung der Gemeinde Wachtberg wurde in der Sitzung des Rates am 19.12.2019 beschlossen. Der Gebührentarif bleibt mit je 0,70 € pro lfd. m Straßenfront für die Straßenreinigung unverändert, für den Winterdienst wird der Gebührentarif auf 0,54 € lfd. m Straßenfront angepasst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position berücksichtigt die Leistungen gegenüber dem beauftragten Straßenreinigungsunternehmen. Die Leistung der Straßenreinigung wurde für 2022 neu ausgeschrieben. Im Ergebnis war eine Preissteigerung zu verzeichnen. Auch ist die zu reinigende Fläche größer, so dass ein erhöhter Ansatz eingeplant werden muss

Für die Fremdvergabe des Handstredienstes während des Winterdienstes werden für beide Planjahre Mittel in Höhe von 51.500 € (Vj. 36.500 €) eingestellt. Der Handstredienst kann mit dem vorhandenen Personal nicht abgedeckt werden.

Die übrigen Leistungen des Bauhofes werden über die interne Leistungsverrechnung (incl. Streumaterial i. H. v. 15.000 €) nachgewiesen.



Produktgruppe

Produkt

1.12.03 ÖPNV

1.12.03.01 ÖPNV



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	1.12.03 ÖPNV
	1.12.03.01 ÖPNV
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Abwicklung aller Maßnahmen zur Gewährleistung der Sicherheit und Funktionsfähigkeit der gemeindlichen Verkehrsflächen und -anlagen	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Zusammenstellung der Fahrpläne ÖPNV, Abwicklung AST-Verkehr	
Zielgruppen:	Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Verkehrsbetriebe, private Unternehmen, Kommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 2
Verantwortlich	Frau Herrmann
Auftragsgrundlage:	Verträge mit den Verkehrsbetrieben, privaten Unternehmen und Kommunen
Generelle Zielsetzung:	
Sicherstellung eines an den Bedürfnissen der Bürger/Innen ausgerichteten ÖPNV Angebotes	

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 4

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 ÖPNV



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.631	-8.516	-6.631	-3.288			
10	= Ordentliche Erträge	-6.631	-8.516	-6.631	-3.288			
11	- Personalaufwendungen	46.149	44.404	67.650	65.940	66.389	66.518	66.506
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407	5.518	5.115	5.365	4.971	5.288
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125	2.305	15	15	11	11	11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.736	21.730	10.793	6.017	1.854	1.852	1.854
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.561	61.562	62.032	22.070	22.039	22.030	22.066
17	= Ordentliche Aufwendungen	101.795	135.408	146.009	99.158	95.657	95.382	95.725
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	95.164	126.892	139.378	95.870	95.657	95.382	95.725
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	95.164	126.892	139.378	95.870	95.657	95.382	95.725
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	95.164	126.892	139.378	95.870	95.657	95.382	95.725
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.003	38.359	40.728	37.455	38.226	36.576	36.942
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	129.167	165.251	180.106	133.325	133.884	131.958	132.667



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die laufenden Betriebsaufwendungen der dynamischen Fahrgastinformationsanzeigen wird der jährliche Ansatz mit 2.300 € aufgrund der Ergebnisse leicht erhöht zum Vorjahr (1.300 €) eingestellt.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibung der Investition der Einrichtung der Wartehallen wird unter diesem PSP verbucht, dadurch ergibt sich ein erhöhter Ansatz der bilanziellen Abschreibung.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

In der Sitzung des Rates am 19.12.2019 wurde das Angebot der RVK einer stufenweisen Einführung eines Jobtickets für die Gemeinde Wachtberg im Jahre 2020 beschlossen. Dabei trägt die Gemeinde im ersten Jahr 50 %, im 2. Jahr 75 % und ab dem 3. Jahr 100 % der Kosten. Der Vertrag mit der RVK läuft in 2023 aus und wird aufgrund der Einführung des 49 € Tickets durch den Bund voraussichtlich nicht verlängert. Ab 2024 ist ein Ansatz analog der Anzahl der Nutzer des Jobtickets als Beitrag für das 49 € Ticket eingeplant.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 4

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 ÖPNV



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000164 Errichtung Buswarteallen											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.771.000	-2.461.400	-1.616.900					-2.010.056	-6.088.356
6	= Summe Einzahlungen		-1.771.000	-2.461.400	-1.616.900					-2.010.056	-6.088.356
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	512.634	1.965.000	2.480.000	1.870.000					3.546.899	7.896.899
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									23.348	23.348
13	= Summe Auszahlungen	512.634	1.965.000	2.480.000	1.870.000					3.570.247	7.920.247
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	512.634	194.000	18.600	253.100					1.560.191	1.831.891

Der NVR (Nahverkehr Rheinland GmbH) hat für 2021 einen Zuwendungsbescheid für die Maßnahmen Haltestellen (alle beidseitig) Niederbachem Post, Niederbachem Feuerwehr, Oberbachem Raiffeisenmarkt, Oberbachem Kürrihoven und Villip Zwischen den Hüllen zugesagt. Die Planung wurde in 2020 beauftragt. Für den Ausbau dieser Haltestellen wurde ein vorzeitiger förderunschädlicher Maßnahmenbeginn vom NVR genehmigt. Die Baumaßnahmen beginnen im Jahr 2022 und sollen im Jahr 2023 abgeschlossen werden.

Der NVR hat für 2021 einen Zuwendungsbescheid für die Maßnahmen Haltestellen (alle beidseitig) Niederbachem In der Held zugesagt. Diese Haltestelle wird als Neubaumaßnahme ausgeführt. Eingeplant ist der Ausbau für das Jahr 2024.

Im Jahr 2022 wurden die Haltestellen Villip Zukunftsweg / L 158 und Holzem Krahnhofstraße beim NVR zur Förderung angemeldet. Die Haltestelle (beidseitig) Villip Zukunftsweg / L 158 ist eine Infrastrukturmaßnahme für die geplante Schnellbuslinie auf der Achse Meckenheim - Wachtberg - Bad Godesberg. Der Ausbau der Haltestelle (beidseitig) Holzem Krahnhofstraße soll im Jahr 2023 ausgeführt werden.

Um weitere Infrastruktur für die Schnellbuslinie zu schaffen, wird im Jahr 2023 der Neubau der Haltestelle (beidseitig) Pech Grüner Weg / L 158 beim NVR für das Förderprogramm angemeldet.

Im Rahmen der Gesetzeslage werden neben der Haltestelle Pech Grüner Weg / L 158, noch weitere Haltestellen für das Förderprogramm 2023 beim NVR angemeldet.



Dies betrifft die Haltestellen (alle beidseitig) Adendorf Drehwerk und die Haltestelle (beidseitig) Arzdorf Mitte, welche barrierefrei umgestaltet werden soll.

Neben diesen Neu- und Umbauten sind aufgrund der genannten Gesetzeslage alle Haltestellen im Gemeindegebiet barrierefrei auszubauen. Hierfür werden Planungskosten in den Jahren 2023 und 2024 von je 100.000 € bereitgestellt.

Nach erfolgter Submission erhöhen sich die Kosten in der Ausgabe 2022 um 155.000 € auf 1.965.000 € und in der Einnahme um 140.000 € auf 1.771.000 €

Für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 werden für folgenden Maßnahme Mittel bereitgestellt

Haushaltsaufstellung Haltestellenausbau 2023/2024				
5.000.164				
	2023		2024	
Bauvorhaben	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
laufende Maßnahmen: Berkum Seniorenpark, Gimmersdorf, Hermesgarten, Kommunalweg und Holzem/Villip	400.000 €			
NB Post	60.000 €	182.000 €		
NB Feuerwehr	50.000 €	175.000 €		
NB, In der Held	100.000 €		790.000 €	710.000 €
Ad., Töpferstr. (Drehwerk)	350.000 €	315.000 €		
Arzd., Mitte	740.000 €	599.400 €		
Holzem, Krahnhofstr.	100.000 €	105.000 €		
Oberb., Raiffeisen	150.000 €	400.000 €		
Oberb., Kürrighoven	100.000 €	300.000 €		

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 4

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 ÖPNV



Villip. Zwischen den Hüllen	130.000 €	385.000 €		
Villip, Zukunftweg/L158	100.000 €		580.000 €	476.000 €
Pech, Grüner Weg./L 158	100.000 €		500.000 €	420.000 €
Gesamt:	2.480.000 €	2.461.400 €	1.870.000 €	1.616.900 €

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000244 E-Bike-Verleihstation											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-33.153	-33.153
6	= Summe Einzahlungen									-33.153	-33.153
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	15.876								63.237	63.237
13	= Summe Auszahlungen	15.876								63.237	63.237
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	15.876								30.084	30.084

Zusätzlich zu der vorhandenen e-bike Verleihstation am Busbahnhof Berkum sollen zwei weitere Stationen (Berkum und Niederbachem) errichtet werden. Hierfür wurden 20.000 € im Jahr 2021 in Ansatz gebracht.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000258 Maßnahmen Mobilitätsmanagement										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-20.000							-20.000	-20.000
6 = Summe Einzahlungen		-20.000							-20.000	-20.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000							30.000	30.000
13 = Summe Auszahlungen		30.000							30.000	30.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		10.000							10.000	10.000

Für die Planung von kleineren Maßnahmen im Mobilitätsmanagement werden jährlich 5.000 € veranschlagt.

Im Jahr 2022 wurden 25.000 € in der Ausgabe für die Errichtung von Mobilstationen bereitgestellt, die vom Nahverkehr Rheinland mit 20.000 € gefördert werden sollen.

Die Mobilstationen sind an folgenden Standorten vorgesehen:

Berkum Einkaufszentrum
Niederbachem Post
Pech Huppenbergstraße
Villip Kirche

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 4

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 ÖPNV



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen		3.000							3.000	3.000
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		3.000							3.000	3.000



Produktbereich

Produktgruppen

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Grünanlagen

1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze

1.13.03 Öffentliche Gewässer

1.13.04 Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2023/2024

1.13 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich:

FB 5

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-111.727	-39.591	-32.113	-27.392	-26.007	-23.055	-17.789
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-989	-990	-989	-990	-989	-990	-989
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.658	-12.000	-22.324	-22.324	-22.000	-22.000	-22.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.856	-716	-715	-514	-311	-312	-311
10	= Ordentliche Erträge	-120.230	-53.297	-56.141	-51.220	-49.307	-46.357	-41.089
11	- Personalaufwendungen	73.479	69.018	46.104	45.560	46.016	46.476	46.940
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.658	221.931	243.123	199.515	204.011	209.511	196.511
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.506	93.978	81.980	134.554	193.918	367.883	225.271
15	- Transferaufwendungen	42.000						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.638	4.724	4.103	4.137	4.106	4.098	4.133
17	= Ordentliche Aufwendungen	340.281	389.651	375.310	383.766	448.050	627.967	472.855
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	220.051	336.354	319.169	332.546	398.743	581.610	431.766
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	220.051	336.354	319.169	332.546	398.743	581.610	431.766
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	220.051	336.354	319.169	332.546	398.743	581.610	431.766
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	752.328	862.685	1.016.215	1.022.064	1.028.820	995.593	1.024.737
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	972.379	1.199.039	1.335.384	1.354.610	1.427.563	1.577.203	1.456.503

Haushaltsplan 2023/2024

1.13 Natur- und Landschaftspflege



verantwortlich:

FB 5

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-86.953	-15.902	-10.520	-8.160		-8.804	-8.804	-8.804
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.658	-12.000	-22.324	-22.324		-22.000	-22.000	-22.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-91.610	-27.902	-32.844	-30.484		-30.804	-30.804	-30.804
10	- Personalauszahlungen	72.270	69.000	46.088	45.544		45.999	46.459	46.924
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	145.899	221.925	243.108	199.500		204.000	209.500	196.500
14	- Transferauszahlungen	42.000							
15	- sonstige Auszahlungen	2.121	2.100	2.208	2.208		2.208	2.208	2.208
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.290	293.025	291.404	247.252		252.207	258.167	245.632
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	170.680	265.123	258.560	216.768		221.403	227.363	214.828
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.454	70.000	200.000					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.920	94.000	106.000	178.000		169.000	183.000	142.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		135.000	194.200	40.000		40.000	40.000	40.000
30	= investive Auszahlungen	34.375	299.000	500.200	218.000		209.000	223.000	182.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	34.375	299.000	500.200	218.000		209.000	223.000	182.000



Produktgruppe

Produkte

1.13.01 Grünanlagen

1.13.01.01 Grünanlagen

1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.01 Grünanlagen
	1.13.01.01 Grünanlagen
	1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt

Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger in Fragen des Naturschutzes

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Erhaltung und Erweiterung von Grünanlagen

Wahrung des positiven Erscheinungsbildes

Aufstellen und Pflege eines Ausgleichs- u. Ersatzflächenpoolplanes zur Bevorratung von späteren notwendigen Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen (Ökokonto),

Bestandsaufnahme und Bewertung der jeweiligen Flächen, Abgabe von Stellungnahmen zu Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen

Zusammenarbeit mit anderen FB in Themen der Natur- und Landschaftspflege

Beratung u. Information der Bürger in Fragen der Natur

Zielgruppen:	Bürger der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Ausgleichspflichtige
Schnittstellen mit Externen:	Lieferanten, Bürger, RSK, Architekten, Bürger, Landwirte, Verbände, Vereine
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 2, FB 5

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Grünanlagen



Verantwortlich:	Herr Horn n. n. / Frau Herrmann
Auftragsgrundlage:	LandschaftsG, BauGB, Ratsbeschlüsse, BundesnaturschutzG, BundeswaldG, LandesforstG, freiwillige Aufgaben, BGB, Privatrecht, Öffentl. Recht
Generelle Zielsetzung:	Sicherstellung der Lebensqualität durch Aufrechterhaltung von Erholungsräumen Erweiterung von Grün- und Parkanlagen

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.13 Natur- und Landschaftspflege
1.13.01 Grünanlagen


Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-104	-43					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.856	-716	-715	-514	-311	-312	-311
10	= Ordentliche Erträge	-2.960	-759	-715	-514	-311	-312	-311
11	- Personalaufwendungen	6.558	6.001	5.373	5.600	5.655	5.712	5.769
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.128	41.000	27.902	27.902	28.002	28.002	28.002
14	- Bilanzielle Abschreibungen	819	4.758	4.715	4.513	4.311	4.312	4.311
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	165	125	298	303	299	297	303
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.669	51.884	38.288	38.318	38.267	38.323	38.385
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	10.709	51.125	37.573	37.804	37.956	38.011	38.074
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	10.709	51.125	37.573	37.804	37.956	38.011	38.074
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	10.709	51.125	37.573	37.804	37.956	38.011	38.074
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	527.537	615.636	747.899	760.904	763.533	738.532	769.127
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	538.246	666.761	785.472	798.709	801.489	776.543	807.201

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Wesentlichen werden an dieser Stelle Pflegemaßnahmen für Ausgleichsflächen veranschlagt. Die Ansätze werden für beide Planjahre aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre vermindert eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000242 Neugestaltung Grünanlage Pech										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	996								105.204	105.204
13 = Summe Auszahlungen	996								105.204	105.204
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	996								105.204	105.204

Mit den veranschlagten Mitteln wurde der Ortseingangsbereich Pech beidseitig der Pecher Hauptstraße/Ecke Huppenbergstraße neu gestaltet und ein Aufenthaltsbereich geschaffen.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Grünanlagen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	2.001	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	22.749	42.749
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.001	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	22.749	42.749

5.007088 GwG Park- und Grünanlagen 11301

Seit 2017 werden jährlich 4.000 € zur Beschaffung/Ersatz von Parkbänken und -tischen < 410 € netto veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze

1.13.02.01 Kinderspielplätze und Bolzplätze

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze
	1.13.02.01 Kinderspielplätze und Bolzplätze
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze	
Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt	
Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger in Fragen des Naturschutzes	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Erhaltung und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze	
Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht auf den Kinderspiel	
Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Kinder und Jugendliche
Schnittstellen mit Externen:	Lieferanten, Bürger/Innen, TÜV
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 2
Verantwortlich	Herr Horn n. n.
Auftragsgrundlage:	LandschaftsG, BauGB, Ratsbeschlüsse
Generelle Zielsetzung:	



Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht auf den Kinderspiel- und Bolzplätzen

Erhaltung und Pflege der bestehenden Kinderspiel- und Bolzplätze

Wahrung des positiven Erscheinungsbildes

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.924	-21.899	-19.846	-17.485	-15.456	-12.504	-7.238
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-989	-990	-989	-990	-989	-990	-989
10	= Ordentliche Erträge	-23.913	-22.889	-20.835	-18.475	-16.445	-13.494	-8.227
11	- Personalaufwendungen	38.728	35.110	37.243	36.595	36.961	37.331	37.704
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4	12	12	8	8	8
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.980	84.321	72.559	125.334	184.901	358.864	216.254
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.997	2.111	2.091	2.118	2.094	2.087	2.114
17	= Ordentliche Aufwendungen	65.705	121.546	111.904	164.059	223.964	398.290	256.080
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	41.792	98.657	91.069	145.584	207.519	384.796	247.853
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	41.792	98.657	91.069	145.584	207.519	384.796	247.853
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	41.792	98.657	91.069	145.584	207.519	384.796	247.853
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	156.908	181.162	202.519	203.367	204.514	199.006	197.996
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	198.700	279.818	293.588	348.950	412.033	583.802	445.850



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Zuordnung dieser Aufwendungen und der Aufwendungen für Serviceleistungen des Baubetriebshofes zu dem externen Produkt Kinderspielplätze und Bolzplätze erfolgt über die Leistungsverrechnung.

Bilanzielle Abschreibungen

In den Vorjahren wurden bereits investive Maßnahmen auf den Spiel- und Bolzplätzen umgesetzt. Entsprechend den eingeplanten investiven Maßnahmen auf den Spiel- und Sportplätzen entwickelt sich der Anteil der Abschreibungen in dieser Produktgruppe.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
5000036 Spielplätze											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-13.400	-13.400
6	= Summe Einzahlungen									-13.400	-13.400
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.365								38.802	38.802
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		80.000	92.000	164.000		155.000	169.000	128.000	549.514	1.257.514
13	= Summe Auszahlungen	30.365	80.000	92.000	164.000		155.000	169.000	128.000	588.316	1.296.316
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	30.365	80.000	92.000	164.000		155.000	169.000	128.000	574.916	1.282.916

Seit 2016 werden die erforderlichen Austauschmaßnahmen von Spielplatzgeräten durchgeführt und müssen auch in den kommenden Jahren verstärkt fortgeführt werden. Hierfür wurde in 2022 ein Ansatz in Höhe von 80.000 € für die Spielgeräte und Zaunanlagen vorgesehen.

Im Ausschuss für Infrastruktur und Bau am 10.11.2022 wurde unter der Vorlagen-Nr. 20-25/0779 die Planung des Spielplatzkonzeptes vorgestellt. Die Spielplatzkonzept wurde in die jeweiligen Ortsausschüsse verwiesen.

Aufgrund des Konzeptes werden die nachfolgend dargestellten Mittel vorgetragen:

2023	2024	2025	2026	2027
72.000 €	144.000 €	135.000 €	149.000 €	108.000 €

Zudem werden für den notwendigen Aufbau der Zaunanlagen um die öffentlichen Spielplätze jährlich 20.000 € veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000237 Neubau Spielplatz Pech, Langenacker										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	93	70.000							181.132	181.132
13 = Summe Auszahlungen	93	70.000							181.132	181.132
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	93	70.000							181.132	181.132

Wie in den Sitzungen des AIB am 04.10.2017 und 05.12.2017 besprochen, wurden in 2018 180.000 € für die konzeptionelle Neugestaltung des Spielplatzes Pech veranschlagt.

Ein Planungsauftrag wurde im Dezember 2018 vergeben. Auf Grundlage des vorliegenden Entwurfs wurde der notwendige Gesamtmittelbedarf auf 250.000 € beziffert. Aus diesem Grund wurden weitere Mittel in Höhe von 70.000 € im HJ 2019 veranschlagt und gemäß Ratsbeschluss vom 26.03.2019 mit einem Sperrvermerk in Höhe von 70.000 € versehen. Die verbliebenen Mittel wurden in das HJ 2021 übertragen und dort wiederum mit einem Sperrvermerk versehen. Eine weitere Übertragung erfolgt nicht mehr.

Im Haushaltsjahr 2022 werden 70.000 € neu veranschlagt. Der Beschlussvorschlag zur Vergabe der Leistungen aufgrund des zwischenzeitlich vorliegenden Submissionsergebnisses wurde dem AIB in seiner Sitzung am 25.01.2022 vorgelegt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000241 Beschaff unbewegl Sachen Spielpl/Bolzpl											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	920								920	920
13	= Summe Auszahlungen	920								920	920
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	920								920	920

Die Mittel 2018 wurden zur Errichtung eines Ballfangzauns auf dem Bolzplatz Gimmersdorf veranschlagt.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 5

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamteinzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen		10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	12.877	62.877
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	12.877	62.877

5.007089 GwG Spiel- und Bolzplätze 11302

Für Beschaffungen von Bänken für die Spielplätze <410 € netto werden ab 2021 10.000 € veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.13.03 Öffentliche Gewässer

1.13.03.01 Öffentliche Gewässer

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.03 Öffentliche Gewässer
	1.13.03.01 Öffentliche Gewässer

Kurzbeschreibung Produktbereich

Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt

Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger/Innen in Fragen des Naturschutzes

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Vorflut

Umsetzung der Gewässerrichtlinien

Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg
Schnittstellen mit Externen:	Untere Wasserbehörde, Untere Landschaftsbehörde
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 6, AöR

Verantwortlich	Herr Horn n. n.
-----------------------	-----------------

Auftragsgrundlage:	LWG, WHG
---------------------------	----------

Generelle Zielsetzung:	
-------------------------------	--



Sicherung der Gewässerqualität

Haushaltsplan 2023/2024

1.13 Natur- und Landschaftspflege

verantwortlich:

1.13.03 Öffentliche Gewässer

FB 5



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747
10	= Ordentliche Erträge	-43.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747
11	- Personalaufwendungen	26.501	24.706					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.976	146.127	188.708	149.000	150.000	155.000	160.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.707	4.875	4.706	4.707	4.706	4.707	4.706
15	- Transferaufwendungen	42.000						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	823	882					
17	= Ordentliche Aufwendungen	242.006	176.589	193.414	153.707	154.706	159.707	164.706
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	198.259	174.842	191.667	151.960	152.959	157.960	162.959
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	198.259	174.842	191.667	151.960	152.959	157.960	162.959
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	198.259	174.842	191.667	151.960	152.959	157.960	162.959
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.829	41.536	39.798	32.877	34.502	33.214	34.301
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	244.089	216.378	231.465	184.837	187.461	191.174	197.260



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Seit dem 01.01.2010 sind die Aufgaben der Gewässerunterhaltung auf die AöR übertragen. Die Aufwandsposition umfasst die gemäß des Wirtschaftsplanes der AöR veranschlagten Mittel für die Gewässerunterhaltung. Die Personalaufwendungen des für den Gewässerausbau zuständigen Mitarbeiters werden ab 2023 von der AöR getragen.

Für die Planjahre sind aufgrund des Wirtschaftsplans der AöR für 2023 folgende Mittel veranschlagt:

2023:	189 T€
2024	149 T€



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
5000158 Herstellung Gewässerausbau											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-134.660	-134.660
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									-21.600	-21.600
6	= Summe Einzahlungen									-156.260	-156.260
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									71.085	71.085
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			200.000						222.371	422.371
11	- Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen		135.000	194.200	40.000		40.000	40.000	40.000	516.067	870.267
13	= Summe Auszahlungen		135.000	394.200	40.000		40.000	40.000	40.000	809.524	1.363.724
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		135.000	394.200	40.000		40.000	40.000	40.000	653.263	1.207.463

Nach den Planungen der Gemeindewerke sind ab 2020 jährlich Mittel i. H. v. 200.000 € für Gewässerausbaumaßnahmen (Gewässerrahmenrichtlinie) vorgesehen. Es wird überwiegend mit einer Zuwendung des Landes i. H. v. 80 % gerechnet. Somit verbleibt bei einem Volumen von 200.000 € ein Anteil von 40.000 €, der von der Gemeinde übernommen und an die AöR erstattet wird.

Der Vermögensplan der Gemeindewerke Wachtberg, AöR, sieht ab 2021 teilweise Objektschutzmaßnahmen zum reinen Hochwasserschutz und Gewässerbau zur Umsetzung der Wasserrichtlinie vor, für die keine 80%ige Förderung erfolgt. Aus diesem Grund ist von der Gemeinde ein höherer Teil des Gesamtinvestitionsvolumens zu tragen.

Der Ansatz 2023 erfolgt aufgrund des Entwurfs des Wirtschaftsplanes AöR 2023. Der Entwurf wurde in den Sitzungen des Verwaltungsrates des AöR am 29.11.2022 und des Rates der Gemeinde Wachtberg am 06.12.2022 beraten und beschlossen.

Vorgesehen sind Gewässerausbaumaßnahmen in Höhe von 666.000 €. Die Maßnahme Durchlass Werthhovener Weg wird neu veranschlagt. Sie konnte in den Jahren 2020 bis 2022 nicht umgesetzt werden, da noch kein Zuwendungsbescheid vorlag. Für diese Maßnahme wird eine Förderung von 60 % erwartet.



- Durchlass Werthhovener Weg (Reitplatz):	145.000 €	60%
- Durchlass Nr.3 (oberhalb Kläranlage Züllighoven):	160.000 €	60%
- Retentionsraum Heltenbachweg:	250.000 €	80%
- Pegel Niederbachem	111.000 €	80%

Ab 2024 wird wieder von einem Anteil i. H. v. 40.000 € an den Investitionsmaßnahmen ausgegangen, der von der Gemeinde getragen wird.

Für die Herstellung einer Hochwasserschutzwand in Wachtberg-Niederbachem werden in 2023 Mittel i. H. v. 200.000 € eingeplant.



Produktgruppe

Produkt

1.13.04 Forstwirtschaft

1.13.04.01 Forstwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.04 Forstwirtschaft
	1.13.04.01 Forstwirtschaft
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze	
Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt	
Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger in Fragen des Naturschutzes	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Erhalt des natürlichen Rahmens des Waldes durch regionaltypische Bepflanzung und Förderung des Bewuchs	
Zielgruppen:	Bürger/Innen aus Wachtberg, Touristen
Schnittstellen mit Externen:	Staatsforst Kottenforst, Förster, Forstbetriebsgemeinschaft
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 5
Verantwortlich	Frau Schmitz
Auftragsgrundlage:	
Generelle Zielsetzung:	
Naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes	



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.953	-15.902	-10.520	-8.160	-8.804	-8.804	-8.804
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.658	-12.000	-22.324	-22.324	-22.000	-22.000	-22.000
10	= Ordentliche Erträge	-49.610	-27.902	-32.844	-30.484	-30.804	-30.804	-30.804
11	- Personalaufwendungen	1.693	3.201	3.489	3.365	3.399	3.433	3.467
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.555	34.800	26.501	22.601	26.001	26.501	8.501
14	- Bilanzielle Abschreibungen		24					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.653	1.607	1.713	1.716	1.714	1.713	1.716
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.900	39.632	31.704	27.682	31.114	31.647	13.684
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.710	11.730	-1.140	-2.802	310	843	-17.120
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-30.710	11.730	-1.140	-2.802	310	843	-17.120
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-30.710	11.730	-1.140	-2.802	310	843	-17.120
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.054	24.352	25.999	24.915	26.271	24.840	23.313
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-8.656	36.082	24.859	22.114	26.580	25.683	6.193

**In dieser Produktgruppe wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von vorgetragen:**

2023:	10.000 €	2024:	5.000 €
-------	----------	-------	---------

Der Vortrag der Erträge und die Berücksichtigung der Haushaltsmittel für Aufwendungen erfolgt entsprechend dem vorgesehenen Jahresprogramm der Forstbehörde bzw. Forstgemeinschaft für den Gemeindewald.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Lt. der Modellrechnung zum GFG 2023 v. 31.10.2022 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2023 rd. 7.305 € aus der Klima- und Forstpauschale. Dieser Betrag wird auch für das Planjahr 2023 angenommen. Für die Wiederaufforstung und Nachbesserung sowie die Kultur – und Jungwuchspflege wird lt. Wirtschaftsplan 2023/2024 des Regionalforstamtes Rhein-Sieg-Erft in 2023 von einer Zuwendung i. H. v. 3.216 € und in 2024 i. H. v. 856 € ausgegangen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für den Holzverkauf erhält die Gemeinde ein entsprechendes Leistungsentgelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um die Aufwendungen für die jährlich erforderlichen Aufforstungsarbeiten und Pflegemaßnahmen aufgrund des Wirtschaftsplans 2023/2024 des Regionalforstamtes Rhein-Sieg-Erft. Aufgrund der trockenen Sommer und des starken Borkenkäferbefalls sind weiterhin weitreichende Aufforstungsarbeiten und Pflegemaßnahmen erforderlich.



Produktbereich

Produktgruppe

1.14 Umweltschutz

1.14.01 Umweltschutz

Haushaltsplan 2023/2024

1.14 Umweltschutz



verantwortlich:

FB 4

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.426	-53.000	-109.828	-127.760	-74.000	-76.000	-78.000
10	= Ordentliche Erträge	-38.426	-53.000	-109.828	-127.760	-74.000	-76.000	-78.000
11	- Personalaufwendungen	185.715	160.935	194.139	236.195	238.346	240.195	241.919
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407	5.518	5.115	5.365	4.971	5.288
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.388	18.016	72.306	90.008	18.037	18.037	18.037
14	- Bilanzielle Abschreibungen		4.114					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.908	11.786	11.678	11.814	11.706	11.677	11.798
17	= Ordentliche Aufwendungen	240.235	200.258	283.642	343.133	273.455	274.880	277.042
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	201.809	147.258	173.814	215.373	199.455	198.880	199.042
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	201.809	147.258	173.814	215.373	199.455	198.880	199.042
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	201.809	147.258	173.814	215.373	199.455	198.880	199.042
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.961	76.735	80.049	76.769	75.505	73.362	73.680
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	266.770	223.993	253.863	292.142	274.959	272.242	272.722

Haushaltsplan 2023/2024

1.14 Umweltschutz



verantwortlich:

FB 4

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-57.927	-53.000	-109.828	-127.760		-74.000	-76.000	-78.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.927	-53.000	-109.828	-127.760		-74.000	-76.000	-78.000
10	- Personalauszahlungen	183.672	154.800	188.636	231.121		233.432	235.766	238.124
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.567	18.000	72.254	89.956		18.000	18.000	18.000
15	- sonstige Auszahlungen	215	6.000	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.454	178.800	266.890	327.077		257.432	259.766	262.124
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	191.527	125.800	157.062	199.317		183.432	183.766	184.124
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-45.377						
23	= investive Einzahlungen		-45.377						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000						
30	= investive Auszahlungen		200.000						
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)		154.623						



Produktgruppe

Produkte

1.14.01 Umweltschutz

1.14.01.01 Umweltschutz



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.14 Umweltschutz
Produktgruppe:	1.14.01 Umweltschutz
	1.14.01.01 Umweltschutz

Kurzbeschreibung Produktbereich

Beratungen, Informationen und Veranstaltungen zum Thema Umweltschutz

Sensibilisiertes Natur- und Landschaftsverständnis bei den Bürgern wecken

Bewusstsein für den umsichtigen Umgang mit der Natur und den vorhandenen Ressourcen fördern

Organisation, Betreuung und Begleitung von Veranstaltungen wie z.B. "Tag des Geotops" u. ä.

Kurzbeschreibung Produktgruppe

siehe Kurzbeschreibung Produktbereich

Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Verbände, RSK, LV, andere Kommunen, Vereine
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 1, FB 2, FB 5

Verantwortlich	Frau Herrmann / Herr Pohl
-----------------------	---------------------------

Auftragsgrundlage:	BundesnaturschutzG, LandschaftsG, BauGB, Privatrecht, öffentl. Recht
---------------------------	--

Generelle Zielsetzung:

Langfristige Erhaltung von Natur und Landschaft

Sicherung der Lebensqualität in einer intakten Umwelt und Natur

Haushaltsplan 2023/2024

1.14 Umweltschutz



verantwortlich:

1.14.01 Umweltschutz

FB 4

Sensibilisierung des Umweltbewusstseins der Bürger/Innen
Umfassende und kompetente Beratung zur Zufriedenheit der Bürger/Innen
Werben um Naturverständnis (intern/extern)
Gemeindeentwicklung i. S. d. Agenda 21 (Nachhaltigkeit)
Verstärkte Nutzung regenerativer Energien, Verminderung des Energieverbrauchs im Gebäudebestand und Straßenverkehr
Einsatz für eine intakte Umwelt durch Maßnahmen zum Schutz des Bodens, zum Gewässerschutz, zur Reinhaltung von Luft und Wasser insbesondere Feinstaub, zum Lärmschutz

Haushaltsplan 2023/2024

1.14 Umweltschutz

verantwortlich:

1.14.01 Umweltschutz

FB 4



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.426	-53.000	-109.828	-127.760	-74.000	-76.000	-78.000
10	= Ordentliche Erträge	-38.426	-53.000	-109.828	-127.760	-74.000	-76.000	-78.000
11	- Personalaufwendungen	185.715	160.935	194.139	236.195	238.346	240.195	241.919
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407	5.518	5.115	5.365	4.971	5.288
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.388	18.016	72.306	90.008	18.037	18.037	18.037
14	- Bilanzielle Abschreibungen		4.114					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.908	11.786	11.678	11.814	11.706	11.677	11.798
17	= Ordentliche Aufwendungen	240.235	200.258	283.642	343.133	273.455	274.880	277.042
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	201.809	147.258	173.814	215.373	199.455	198.880	199.042
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	201.809	147.258	173.814	215.373	199.455	198.880	199.042
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	201.809	147.258	173.814	215.373	199.455	198.880	199.042
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.961	76.735	80.049	76.769	75.505	73.362	73.680
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	266.770	223.993	253.863	292.142	274.959	272.242	272.722



Unter dieser Produktgruppe werden die Gesamtleistungen (einschließlich Gemeinkosten) der Gemeinde für den Umweltschutz veranschlagt.

Zuwendungen und all. Umlagen

Im Rahmen des beschlossenen Klimaschutzkonzeptes wurde für die sechs beteiligten linksrheinischen Kommunen (Alfter, Bornheim, Meckenheim, Rheinbach, Swisttal und Wachtberg) in 2014 eine Stelle des Klimaschutzmanagers befristet zunächst für 3 Jahre und ab 2018 für weitere 2 Jahre eingerichtet. Die Maßnahme wurde durch das Bundesministerium für Umwelt, Naturschutz und Reaktorsicherheit mit einem Anteil von ca. 43.460 € pro Jahr gefördert. Der Restbetrag wird auf die sechs Kommunen aufgeteilt. Die Förderung des Projektes lief im Februar 2020 aus, eine Verlängerung war nicht möglich.

Da der Klimaschutz eine der zentralen Zukunftsaufgaben darstellt und die interkommunale Zusammenarbeit der beteiligten Kommunen bislang erfolgreich war, hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 30.10.2018 den Beschluss gefasst, diese Zusammenarbeit fortzuführen. Der Personalaufwand und Sachaufwand wird weiterhin zunächst von der Gemeinde Wachtberg getragen und mit den beteiligten Kommunen abgerechnet. Es werden für die Planjahre folgende Erstattungsanteile eingeplant:

2023 (Vj. 53 T€):	70 T€
2024:	72 T€

Derzeit sind zwei Kolleginnen in diesem Bereich tätig, so dass es zu einer höheren Erstattung kommt.

Die Erstellung einer kommunalen Wärmeplanung wird ab 2024 als Pflichtaufgabe an die Kommunen übertragen. Hierfür werden Gesamtmittel i. H. v. 106.210 € (siehe Aufwendungen und Dienstleistungen) eingeplant. Der Aufwand der Erstellung wird mit 90 % i. H. v. 95.588 € gefördert. Die Verteilung der Förderung auf die Jahre 2023 und 2024 ergibt sich wie folgt:

2023: 39.828 €
2024: 55.760 €

**Personalaufwendungen:**

Die erhöhten Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich zum einen – wie unter Zuwendungen und allgemeine Umlagen bereits erläutert – durch die Beschäftigung von zwei Mitarbeiterinnen für den Klimaschutz. Des Weiteren ist die Stelle der Fachkraft für Umweltschutz künftig als Vollzeitkraft vorgesehen, im Vorjahr erfolgte die Beschäftigung in Teilzeit.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Arbeit des Klimaschutzmanagers werden wie in den Vorjahren für alle Planjahre 3.000 € als Sachkosten für Projekte eingeplant. Siehe hierzu auch die Erläuterungen zu Zuwendungen und allgemeine Umlagen.

Des Weiteren gewinnt das Thema Naturschutz immer mehr an Bedeutung. In 2019 ist die Gemeinde Wachtberg auf einstimmigen Beschluss dem Bündnis "Kommunen für biologische Vielfalt" beigetreten und hat eine neue Stelle für eine Umweltfachkraft geschaffen, welche seit dem 01.07.2020 besetzt ist. Um zukünftig Projekte wie z. B. für Maßnahmen zur Klimawandelanpassung und Biodiversitätsförderung umzusetzen, werden für beide Planjahre jährlich 15.000 € (Vj. 10.000 €) veranschlagt. Die 4. Stufe der Lärmkartierung ist bereits angelaufen. Es wird davon ausgegangen, dass die EU-Kommission den Beschluss fassen wird, dass jede Kommune einen Lärmaktionsplan aufstellen muss, hierfür werden in 2023 und 2024 jeweils 10.000 € vorgetragen.

Bezugnehmend auf die o. g. Ausführungen zu der Erstellung der kommunalen Wärmeplanungen werden hier die Gesamtkosten i. H. v. 106.210 € eingeplant, diese verteilen sich wie folgt auf die Jahre 2023 und 2024:

2023: 44.254 €

2024: 61.956 €



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre werden für die Beschaffung von Herbiziden/Pestiziden und die Bekämpfung der Herkulesstaude wie im Vorjahr jeweils 1.000 € etatisiert.

Für den Beitritt zum Energieagentur Rhein-Sieg e. V. werden seit 2022 jährlich 5.000 € für den Beitrag eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000260 Umwelt- und Klimaschutzprojekte										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-45.377							-45.377	-45.377
6 = Summe Einzahlungen		-45.377							-45.377	-45.377
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		200.000							200.000	200.000
13 = Summe Auszahlungen		200.000							200.000	200.000
14 = Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)		154.623							154.623	154.623

Die Mittel werden im Zuge der Haushaltsplanberatungen für noch näher zu bestimmende Umweltprojekte etatisiert.
Die nicht verausgabten Mittel werden nach 2023 übertragen.

Die Einnahme in 2022 wurde aufgrund des „Erlasses zur Kompensation von Schäden in Folge ausgebliebener Investitionen in den Klimaschutz“ durch die Corona-Pandemie veranschlagt. Es handelt sich um einen festen Zuweisungsbetrag für die Gemeinde Wachtberg.



Produktbereich

Produktgruppe

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Haushaltsplan 2023/2024

1.15 Wirtschaft und Tourismus



verantwortlich:

FB 4

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-835	-835	-835	-836	-835	-836	-835
10	= Ordentliche Erträge	-835	-835	-835	-836	-835	-836	-835
11	- Personalaufwendungen	89.206	85.909	25.551	141.101	142.512	143.937	145.376
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6	17	17	12	12	12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	835	1.343	835	836	835	836	835
15	- Transferaufwendungen	16.740	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.304	16.033	15.628	15.664	15.630	15.620	15.659
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.309	125.697	59.031	174.618	175.988	177.405	178.882
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	112.474	124.862	58.196	173.782	175.153	176.569	178.047
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	112.474	124.862	58.196	173.782	175.153	176.569	178.047
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	112.474	124.862	58.196	173.782	175.153	176.569	178.047
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.530	54.323	54.433	55.747	57.391	54.298	55.033
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	163.004	179.185	112.629	229.529	232.545	230.867	233.081

Haushaltsplan 2023/2024

1.15 Wirtschaft und Tourismus



verantwortlich:

FB 4

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
10	- Personalauszahlungen	84.969	79.800	25.533	141.082		142.493	143.918	145.357
14	- Transferauszahlungen	16.740	17.000	17.000	17.000		17.000	17.000	17.000
15	- sonstige Auszahlungen	1.821	13.400	13.400	13.400		13.400	13.400	13.400
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.530	110.200	55.933	171.482		172.893	174.318	175.757
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	103.530	110.200	55.933	171.482		172.893	174.318	175.757



Produktgruppe

Produkte

1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.01.01 Wirtschaftsförderung

1.15.01.02 Tourismus



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.15.01.01 Wirtschaftsförderung
	1.15.01.02 Tourismus

Kurzbeschreibung Produktbereich

Verbesserung der Grundlagen der Wirtschaftsentwicklung, Flächenvorsorge und Standortplanung

Sicherung und Entwicklung vorhandener Betriebe und Arbeitsplätze

Standortmarketing und Imagebildung

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Bestandspflege / Ansiedlung und Akquisition / Entwicklung der Standortfaktoren / Existenzgründungsförderung / Kooperation

Zielgruppen:	Unternehmen und touristische Akteure in der Gemeinde Wachtberg aus Handel, Handwerk und Dienstleistung
Schnittstellen mit Externen:	Kreiswirtschaftsförderung, IHK, Handwerkskammer, GfW, Gewerbeverein, Interessengemeinschaften, Verbände
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 5

Verantwortlich	Frau Herrmann / Frau Teschner
-----------------------	-------------------------------

Auftragsgrundlage:	BundesnaturschutzG, LandschaftsG, BauGB, Privatrecht, öffentl. Recht
---------------------------	--

Generelle Zielsetzung:	
-------------------------------	--



Vorhaltung einer ausreichenden Anzahl v. Gewerbeflächen für ansiedlungswillige Unternehmen zur Sicherung bestehender und Schaffung neuer Arbeitsplätze.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 4

1.15 Wirtschaft und Tourismus
1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus


Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-835	-835	-835	-836	-835	-836	-835
10	= Ordentliche Erträge	-835	-835	-835	-836	-835	-836	-835
11	- Personalaufwendungen	89.206	85.909	25.551	141.101	142.512	143.937	145.376
12	- Versorgungsaufwendungen	2.224	5.407					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6	17	17	12	12	12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	835	1.343	835	836	835	836	835
15	- Transferaufwendungen	16.740	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.304	16.033	15.628	15.664	15.630	15.620	15.659
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.309	125.697	59.031	174.618	175.988	177.405	178.882
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	112.474	124.862	58.196	173.782	175.153	176.569	178.047
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	112.474	124.862	58.196	173.782	175.153	176.569	178.047
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	112.474	124.862	58.196	173.782	175.153	176.569	178.047
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50.530	54.323	54.433	55.747	57.391	54.298	55.033
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	163.004	179.185	112.629	229.529	232.545	230.867	233.081



In dieser Produktgruppe wird ein globaler Minderaufwand in Höhe von vorgetragen:

2023:	5.000 €	2024:	5.000 €
-------	---------	-------	---------

Personalaufwendungen

Es sind die anteiligen Personalaufwendungen für den Bereich der Wirtschaftsförderung etatisiert.

Transferaufwendungen

Diese Aufwandsposition berücksichtigt für beide Planjahre wie im Vj. u. a. folgende Leistung:

Zuschuss an RVT	16.000 €
-----------------	----------

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Positionen werden unverändert zum Vorjahr für beide Planjahre vorgetragen:

Geschäftsausgaben Tourismusförderung	7.500 €
Sonstige Aufwendungen der Wirtschaftsförderung	4.000 €
Beiträge (Unternehmernetzwerk u. Tourismusförderung T&C)	<u>1.900 €</u>
	13.400 €



Produktbereich

Produktgruppen

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2023/2024

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich:

FB 6

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-26.145.303	-28.656.879	-30.782.983	-31.814.490	-34.002.054	-36.029.271	-37.375.771
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-483.248	-1.553.866	-894.640	-716.218	-784.198	-855.372	-945.160
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-111.404	-40.000	-40.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10 =	Ordentliche Erträge	-26.739.955	-30.250.745	-31.717.623	-32.550.708	-34.806.252	-36.904.643	-38.340.931
11 -	Personalaufwendungen			30.753	60.414	61.018	61.628	62.244
14 -	Bilanzielle Abschreibungen						225.399	225.399
15 -	Transferaufwendungen	16.112.269	16.818.314	18.000.363	19.037.870	20.088.774	20.816.892	21.787.310
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.627	3.500					
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.235.895	16.821.814	18.031.116	19.098.284	20.149.792	21.103.919	22.074.953
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.504.060	-13.428.931	-13.686.507	-13.452.424	-14.656.460	-15.800.724	-16.265.978
19 +	Finanzerträge	74.202						
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	274.753	361.400	800.000	835.000	965.000	1.267.500	1.365.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	348.955	361.400	800.000	835.000	965.000	1.267.500	1.365.000
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.155.106	-13.067.531	-12.886.507	-12.617.424	-13.691.460	-14.533.224	-14.900.978
23 +	Außerordentliche Erträge	-1.211.500	-1.636.487	-2.370.742	-1.451.277	-1.143.672	-1.146.270	
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.211.500	-1.636.487	-2.370.742	-1.451.277	-1.143.672	-1.146.270	
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-11.366.606	-14.704.018	-15.257.249	-14.068.701	-14.835.132	-15.679.494	-14.900.978

Haushaltsplan 2023/2024**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

verantwortlich:

FB 6

Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	516.004	758.145	718.491	697.545	720.449	722.754	735.687
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-10.850.602	-13.945.873	-14.538.758	-13.371.156	-14.114.683	-14.956.740	-14.165.290

Haushaltsplan 2023/2024

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft



verantwortlich:

FB 6

Teilfinanzplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-25.564.215	-28.656.879	-30.782.983	-31.814.490		-34.002.054	-36.029.271	-37.375.771
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-738.584	-1.519.252	-863.119	-648.893		-679.391	-711.322	-744.754
7	+ Sonstige Einzahlungen	-46.498	-40.000	-40.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-22							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-26.349.319	-30.216.131	-31.686.102	-32.483.383		-34.701.445	-36.760.593	-38.140.525
10	- Personalauszahlungen	13		30.753	60.414		61.018	61.628	62.244
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	247.085	361.400	800.000	835.000		965.000	1.267.500	1.365.000
14	- Transferauszahlungen	16.046.115	16.818.314	18.000.363	19.037.870		20.088.774	20.816.892	21.787.310
15	- sonstige Auszahlungen	88.943	3.500						
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.382.157	17.183.214	18.831.116	19.933.284		21.114.792	22.146.020	23.214.554
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.967.163	-13.032.917	-12.854.986	-12.550.099		-13.586.653	-14.614.573	-14.925.971
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.205.055	-1.248.992	-1.359.853	-1.421.047		-1.487.836	-1.557.764	-1.630.979
23	= investive Einzahlungen	-1.205.055	-1.248.992	-1.359.853	-1.421.047		-1.487.836	-1.557.764	-1.630.979
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-1.205.055	-1.248.992	-1.359.853	-1.421.047		-1.487.836	-1.557.764	-1.630.979



Produktgruppe

Produkt

1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

**1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,
Umlagen**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
	1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Überwachung der Steuereinnahmen, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

Zielgruppen:

Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner

Schnittstellen mit Externen:

Behörden

**Schnittstellen mit anderen internen Organisations-
einheiten**

alle Fachbereiche

Verantwortlich

Frau Schmitz

Auftragsgrundlage:

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuerengesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, KomHVO NRW, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht

Generelle Zielsetzungen

Umsetzung der Ergebnisse des Eckwertebeschlusses

Konsolidierung des Haushaltes unter Berücksichtigung der Empfehlungen der GPA



Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-26.145.303	-28.656.879	-30.782.983	-31.814.490	-34.002.054	-36.029.271	-37.375.771
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-483.248	-1.553.866	-894.640	-716.218	-784.198	-855.372	-945.160
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-95.354	-40.000	-40.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10 =	Ordentliche Erträge	-26.723.905	-30.250.745	-31.717.623	-32.550.708	-34.806.252	-36.904.643	-38.340.931
14 -	Bilanzielle Abschreibungen						225.399	225.399
15 -	Transferaufwendungen	16.112.269	16.818.314	18.000.363	19.037.870	20.088.774	20.816.892	21.787.310
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	158.407	3.500					
17 =	Ordentliche Aufwendungen	16.270.676	16.821.814	18.000.363	19.037.870	20.088.774	21.042.291	22.012.709
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-10.453.229	-13.428.931	-13.717.260	-13.512.838	-14.717.478	-15.862.352	-16.328.222
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-10.453.229	-13.428.931	-13.717.260	-13.512.838	-14.717.478	-15.862.352	-16.328.222
23 +	Außerordentliche Erträge		-1.636.487	-2.370.742	-1.451.277	-1.143.672	-1.146.270	
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		-1.636.487	-2.370.742	-1.451.277	-1.143.672	-1.146.270	
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-10.453.229	-15.065.418	-16.088.002	-14.964.115	-15.861.150	-17.008.622	-16.328.222
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.358	731.157	676.605	656.032	675.052	672.101	683.012
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-9.958.871	-14.334.261	-15.411.397	-14.308.083	-15.186.099	-16.336.521	-15.645.210



Steuern und ähnliche Abgaben

		2023	2024
Grundsteuer A (Vj. 130.891 €)		130.000 €	130.000 €
Grundsteuer B (Vj. 5.583.576 €)		5.625.351 €	5.643.477 €
Gewerbesteuer (Vj. 5.672.727 €)		6.600.000 €	6.923.400 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Vj. 14.870.190 €)		15.837.062 €	16.533.893 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Vj. 787.195 €)		825.505 €	867.606 €
Sonstige Vergnügungssteuer (wie Vj.)		7.000 €	7.000 €
Hundsteuer (Vj. 165.000 €)		167.000 €	167.000 €
Zweitwohnungssteuer (wie Vj.)		12.000 €	12.000 €
Kompensationszahlungen (Vj. 1.428.300 €)		<u>1.579.065 €</u>	<u>1.530.114 €</u>
Summe (Vj. 28.656.879 €)		30.782.983 €	31.814.490 €

Bei der Ermittlung des **Gewerbesteuer**ansatzes wird für die Haushaltsjahre 2022 und 2023 der seit 2022 geltende Hebesatz von 520 v. H. zugrunde gelegt. Bei der Berechnung des Haushaltsansatzes wurde von dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2022 ausgegangen. Für die Berechnung des Ansatzes ab 2024 ff. wurden die Orientierungsdaten 2023 - 2026 vom 22.11.2022 zugrunde gelegt.

Die **Grundsteuer A** wurde unter Berücksichtigung des Hebesatzes von 380 v. H. ermittelt.

Der Hebesatz zur Ermittlung der **Grundsteuer B** wurde in der Sitzung des Rates der Gemeinde Wachtberg am 06.04.2022 zum 01.01.2022 von 480 v. H. auf 695 v. H. erhöht. In der Haushaltsplanaufstellung des Entwurfs für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wurde in der mittelfristigen Finanzplanung ab 2026 eine Erhöhung des Hebesatzes auf 845 v. H. eingeplant. Die Erhöhung ab dem Jahr 2026 wird nur dann erforderlich, wenn sich die Ertrags- und Aufwandssituation nicht anderweitig verändert.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** und der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wurden auf der Grundlage der Orientierungsdaten 2023 - 2026 vom 22.11.2022 sowie den aktualisierten Orientierungsdaten und der regionalisierten Novembersteuerschätzung v. 08.12.2021 berechnet. Dies bildete auch die Grundlage für die Berechnung der Plandaten der Folgejahre.

Für den Einkommensteueranteil wurde der ab 2021 geltende neue Verteilerschlüssel in Höhe von 0,001587 und für den Umsatzsteueranteil der ab 2021 geltende neue Verteilerschlüssel in Höhe von 0,000428989 berücksichtigt.



Der Ermittlung des **Hundesteuer**ansatzes liegen die in der Sitzung des Rates am 06.07.2010 beschlossenen neuen Steuersätze zu Grunde. Aufgrund der Ergebnisse des Vorjahres wird der Ansatz mit rd. 167 T€ (rd. 165 T€) erneut leicht erhöht vorgetragen.

Der Rat hat am 07.12.2010 den Satzungsbeschluss zur Einführung der **Zweitwohnungssteuer** in Wachtberg gefasst. Die Erträge werden aufgrund des vorläufigen Rechnungsergebnisse gleichbleibend zum Vorjahr vorgetragen.

Die **Kompensationszahlungen** wurden aufgrund der Modellrechnung zum GFG 2023 vom 02.11.2022 festgesetzt. Für die Berechnung der Kompensationsleistung für die Folgejahre wurden die Orientierungsdaten 2023 - 2027 zugrunde gelegt.

Die RWE hat gegen die Steuerjahre 2004 bis 2008 Einsprüche beim Finanzamt Süd eingelegt. Dabei wurden Erstattungen an den RWE Konzern für die bisher festgesetzte Gewerbesteuer prognostiziert. Auf Empfehlung des StGB wurden im Jahresabschluss 2015 bzw. 2019 Rückstellungen für eventuelle Rückzahlungen von Gewerbesteuereinnahmen gebildet. Teilweise wurden die Rückstellungen nach einer gerichtlichen Entscheidung bereits aufgelöst. Ein Einspruch der RWE ist derzeit noch rechtsanhängig und weitere Jahre befinden sich derzeit noch in der Betriebsführung. Es wird davon ausgegangen, dass dies bis zum Jahr 2025 zu Gunsten der Kommunen geklärt wird und die Rückstellung daher vollständig aufgelöst werden kann.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

An dieser Stelle werden u. a. die zu erwartende Bildungs- und Sportpauschale veranschlagt. Die Pauschalen dienen zur Finanzierung von Maßnahmen an Schulen und Sportplätzen. Nach der Mitteilung zum GFG 2023 vom 20.01.2023 beläuft sich die Bildungspauschale auf 400.463 € (Vj. 375.814 €), für 2024 wird die Bildungspauschale unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten 2023 – 2027 mit einem Ansatz i. H. v. 418.484 € eingeplant.

Der Ansatz der Sportpauschale beträgt für 2023 75.721 € (Vj. 68.825 €) und für 2024 79.128 €. Gemäß des Beschlusses im Ausschuss für Bildung, Generationen, Sport und Kultur vom 25.04.2018 wird die Sportpauschale unter der Produktgruppe 1.08.01 (Sportstätten) veranschlagt.

Nach der Mitteilung zum GFG 2023 vom 20.01.2023 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2023 eine Unterhaltungs-/Bewirtschaftungspauschale i. H. v. 220.487 € (Vj. 181.843 €) und 2024 i. H. v. 230.409 €. Die Planung der Folgejahre erfolgt unter Einbezug der Orientierungsdaten vom 02.11.2022.



Infolge der Systemveränderung des kommunalen Finanzausgleichs auf der Grundlage des ifo-Gutachtens aus dem Jahre 2008 kam es zu erheblichen interkommunalen Umverteilungen der Verbundmasse. Lt. der Mitteilung zum GFG 2023 vom 20.01.2023 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2023 eine Schlüsselzuweisung i. H. v. 123.307 € (Vj.: 923.242 €). Nach der derzeitigen Berechnung der Steuerkraft ist für 2024 ff. keine Schlüsselzuweisung zu erwarten.

Sonstige ordentliche Erträge

Dies sind die Nachforderungszinsen für verspätet vorgelegte Steuererklärungen der Gewerbebetriebe gemäß Festsetzung in der Abgabenordnung. Der Ansatz wird aufgrund der Rechnungsergebnisse der Vorjahre leicht reduziert eingeplant.

Transferaufwendungen

Diese Aufwandsposition setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
Gewerbsteuerumlage Bund (Vj. 190.909 €)	222.115 €	232.999 €
Gewerbsteuerumlage Land (Vj. 190.909 €)	222.115 €	232.999 €
Allgemeine Kreisumlage (Vj. 7.238.699 €)	7.670.667 €	7.943.476 €
Jugendamtsumlage (Vj. 8.109.797 €)	8.684.756 €	9.100.059 €
ÖPNV-Mehrbelastung (Vj. 1.088.000_€)	<u>1.200.710 €</u>	<u>1.528.337 €</u>
Summe (Vj. 16.818.314 €)	18.000.363 €	19.037.870 €

Die Transferaufwendungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.182.049 €

Von den Gewerbsteuererträgen müssen die Kommunen weiterhin anteilig eine **Umlage an den Bund bzw. das Land** abführen. Der Anteil für den Bund beträgt in 2022 14,5/440 und an das Land 20,5/440. Die Auszahlung erfolgt in Höhe von jeweils 50 % der Summe. Die Aufwendungen bleiben aufgrund des vergleichbaren Gewerbsteueransatzes im Vorjahr nahezu gleich.

Zur Berechnung der Transferaufwendungen wurden die Umlagesätze des Doppelhaushaltes 2023/24 des Rhein-Sieg-Kreises angewandt. Der den Doppelhaushalt 2023/24 wurde in der Sitzung des Kreistages am 07.12.2022 beschlossen.

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen



Umlageart	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2023	2024	2025	2026	2026
	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.
Allgem. Kreisumlage	29,50	29,67	32,30	32,39	33,24
Jugendamtsumlage	33,40	33,99	32,98	32,48	31,87

Die **allgem. Kreisumlage** bleibt unter Berücksichtigung der Umlagesätze im Vergleich zu 2022 in 2023 gleich und steigt in 2024 um 0,17 v. H.. Die **Jugendamtsumlage** steigt in 2023 im Vergleich zum Vorjahr um 0,35 v. H. (Vj. 33,05) und in 2024 um weitere 0,59 v. H..

Die **ÖPNV Mehrbelastung** erhöht sich aufgrund einer erhöhten Berechnungsgrundlage, die sich erneut durch größere Verluste der Verkehrsunternehmen sowie den endgültigen Plankilometerzahlen ergeben. Es ergeben sich folgende Plandaten:

	2023	2024
Mehrbelastung ÖPNV	1.200.710 €	1.528.337

Die Orientierungsdaten des Innenministeriums vom 02.11.2022 wurden nicht auf die Umlagegrundlagen angewandt. Die Umlagegrundlagen wurden anhand der Berechnung der eigenen Steuerkraft ermittelt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5001000 Investitionspauschale											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.205.055	-1.248.992	-1.359.853	-1.421.047		-1.487.836	-1.557.764	-1.630.979	-12.502.779	-19.960.258
6	= Summe Einzahlungen	-1.205.055	-1.248.992	-1.359.853	-1.421.047		-1.487.836	-1.557.764	-1.630.979	-12.502.779	-19.960.258
14	= Saldo: (Einzahlungen / Auszahlungen)	-1.205.055	-1.248.992	-1.359.853	-1.421.047		-1.487.836	-1.557.764	-1.630.979	-12.502.779	-19.960.258

Der Ansatz für die Investitionspauschale 2023 wurde der Mitteilung zum Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Haushaltsjahr 2023 vom 20. Januar 2023 entnommen. Die Folgejahre wurden aufgrund der Orientierungsdaten für die Jahre 2023 – 2026 vom 22.11.2022 hochgerechnet.



Produktgruppe

Produkt

1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
	1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung Produktbereich

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung, Zinserträge aus Geldanlagen u. a., Kredite für Investitionen

Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst (Zins- und Tilgungsleistungen), Schuldendiensthilfen

Zielgruppen:	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Vertragspartner
Schnittstellen mit Externen:	Banken, Behörden
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	alle Fachbereiche

Verantwortlich	Frau Schmitz
-----------------------	--------------

Auftragsgrundlage:	Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung, KomHVO NRW, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht
---------------------------	---

Generelle Zielsetzungen

Umsetzung der Ergebnisse des Eckwertebeschlusses

Konsolidierung des Haushaltes unter Berücksichtigung der Empfehlungen der GPA



Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung

Ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung

Erzielung höchstmöglicher Erträge aus Geldanlagen

Haushaltsplan 2023/2024

verantwortlich:

FB 6

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft


Teilergebnisplan		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.050						
10	= Ordentliche Erträge	-16.050						
11	- Personalaufwendungen			30.753	60.414	61.018	61.628	62.244
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.781						
17	= Ordentliche Aufwendungen	-34.781		30.753	60.414	61.018	61.628	62.244
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-50.831		30.753	60.414	61.018	61.628	62.244
19	+ Finanzerträge	74.202						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	274.753	361.400	800.000	835.000	965.000	1.267.500	1.365.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	348.955	361.400	800.000	835.000	965.000	1.267.500	1.365.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	298.124	361.400	830.753	895.414	1.026.018	1.329.128	1.427.244
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.211.500						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.211.500						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-913.377	361.400	830.753	895.414	1.026.018	1.329.128	1.427.244
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.645	26.988	41.886	41.513	45.398	50.652	52.675
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-891.731	388.388	872.639	936.927	1.071.416	1.379.781	1.479.920



Diese Produktgruppe beinhaltet ausschließlich die Abwicklung des Schuldendienstes für die aufgenommenen langfristigen Darlehen bzw. kurzfristige Kassenkredite.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier werden die Zinsen der aufgenommen langfristigen Darlehen und kurzfristigen Kassenkredite dargestellt.

Für den Ansatz der Kassenkreditzinsen wurde ein Zinssatz in den Jahren 2023 bis 2027 zwischen 0,18 und 2,5 % zu Grunde gelegt.

Die Tilgungsleistungen werden über die in der Eröffnungsbilanz vorgetragenen Verbindlichkeiten abgerechnet. Die Veranschlagung erfolgt ausschließlich im Finanzplan unter der Position "Finanzierungstätigkeit".

Stellenplan und Stellenübersicht

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023

Teil A: Beamte

Teil A I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Ist-Besetzung am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

L2 E2

B4	1,00	1,00	1,00
A15	1,00	1,00	1,00
A14	1,00	1,00	0,63
A13L2E2	3,00	3,00	3,00
Summe	6,00	6,00	5,63

L2 E1

A12	3,00	3,00	3,00	1,0 ku
A11	2,00	2,00	1,88	1,0 ku
A10L2E1	1,00	1,00	0,85	
Summe	6,00	6,00	5,73	

L1 E2

A9L1E2	3,22	3,22	3,31
Summe	3,22	3,22	3,31

Insgesamt

15,22	15,22	14,67
--------------	--------------	--------------

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Ist-Besetzung am 30.06.2022	Erläuterungen
TVÖD VKA					
	E13	2,00	2,00	1,77	
	E12	2,00	2,00	2,00	
	E11	12,00	10,00	8,41	
	E10	9,60	10,60	9,29	
	E09C	7,00	7,00	5,92	
	E09B	8,77	7,64	6,77	
	E09A	10,04	9,54	6,90	
	E08	11,17	13,17	12,23	1,0 ku
	E07	10,00	9,00	7,00	1,0 ku
	E06	14,53	14,53	13,84	
	E05	15,00	15,00	12,85	
	E04	1,00	1,00	1,00	
	E03	1,13	1,13	1,13	
	E02	0,68	0,68	0,67	
	Summe	104,92	103,29	89,78	
BT-V Soz.&Erz.Dienst					
	S15	3,00	3,00	3,00	
	S13	5,00	5,00	5,00	
	S12	3,00	2,00	2,62	
	S11B	1,00	1,00	0,85	
	S09	3,00	3,00	3,00	
	S08B	6,41	6,41	6,41	
	S08A	31,53	31,53	26,25	
	S04	5,66	5,66	5,28	
	Summe	58,60	57,60	52,40	
Insgesamt		163,52	160,89	142,18	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	L2 E2				L2 E1			L1 E2	Summe	
		B4	A15	A14	A13	L2E2	A12	A11	A10		L2E1
10101	Politische Steuerung					0,25					0,25
10102	Statistik und Wahlen					0,05					0,05
10103	Verwaltungsmanagement	1,00	1,00	0,50							2,50
10104	Personalservice					0,70				0,78	1,48
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung						1,00				1,00
10106	Finanzservice			0,40		0,95				1,44	2,79
10107	Liegenschaften			0,10		0,05					0,15
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten					0,40				1,00	1,40
10202	Bürgerdienstleistungen					0,10					0,10
10203	Brand- und Katastrophenschutz					0,10					0,10
10204	Friedhöfe					0,05					0,05
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen					0,20		0,30			0,50
10305	Schülerbeförderung					0,01		0,05			0,06
10306	Offene Ganztagschule					0,05		0,45			0,50
10401	Kulturförderung					0,05					0,05
10404	Volkshochschule							0,02			0,02
10501	Allgemeine soziale Leistungen					0,10		1,00	1,00		2,10
10502	Leistungen nach AsylbLG					0,20					0,20
10601	Kindertagesstätten					0,39					0,39
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe					0,20		0,11			0,31
10801	Unterhaltung der Sportanlagen					0,10		0,04			0,14
10803	Sonstige Sportförderung					0,05		0,03			0,08
10901	Räumliche Planung und Entwicklung						0,50				0,50
11001	Bauen und Wohnen						0,20				0,20
11203	ÖPNV						0,10				0,10
11401	Umweltschutz						0,10				0,10
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus						0,10				0,10

Gesamtsumme

1,00 1,00 1,00 3,00 3,00 2,00 1,00 3,22 15,22

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte
Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	TVÖD VKA														Summe	
		E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02		
10101	Politische Steuerung					1,00											1,00
10102	Statistik und Wahlen			0,20													0,20
10103	Verwaltungsmanagement			0,50	0,33		1,00	1,00	0,50								3,33
10104	Personalservice			1,00	1,77	2,00		1,00		1,64	1,00						8,41
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung	1,00	0,04				1,25	1,00									3,29
10106	Finanzservice		1,00	1,00			3,00	2,00	1,90		0,86						9,76
10107	Liegenschaften					0,95											0,95
10110	Baubetriebshof	0,15			1,00				1,90	3,00	3,52	10,00					19,57
10111	Gebäudemanagement	0,35		3,75					0,40		1,00			0,13	0,16		5,79
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten			0,78		0,10		1,70	0,68	3,00							6,26
10202	Bürgerdienstleistungen			0,02		1,00			1,08		2,67						4,77
10203	Brand- und Katastrophenschutz					0,90		0,80			2,00						3,70
10204	Friedhöfe								0,50								0,50
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen								0,40								0,40
10302	Grundschulen								0,05	1,00	1,71	3,90			0,51		7,17
10303	Hauptschulen									1,00	1,00						2,00
10304	Sonderschulen								0,05								0,05
10305	Schülerbeförderung								0,20								0,20
10306	Offene Ganztagschule								0,35								0,35
10401	Kulturförderung						1,55						1,00				2,55
10402	Dorfsäle						0,15							1,00			1,15
10403	Büchereien						0,05										0,05
10501	Allgemeine soziale Leistungen					1,00	1,00										2,00
10502	Leistungen nach AsylbLG				1,00		0,78	1,00									2,78
10503	Soziale Einrichtungen									2,00							2,00
10601	Kindertagesstätten				1,00				1,45			0,10					2,55
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe							0,26									0,26
10801	Unterhaltung der Sportanlagen				0,35			0,26									0,61
10802	Unterhaltung des Hallenbades																0,00
10803	Sonstige Sportförderung				0,15			0,13									0,28
10901	Räumliche Planung und Entwicklung	0,90		0,80													1,70
11001	Bauen und Wohnen	0,10		0,20	0,30			1,00									1,60
11101	Ver- und Entsorgung								0,10		0,14						0,24
11201	Verkehrsflächen, Straßen	0,40	1,00	1,20													2,60
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst	0,03							0,05								0,08
11203	ÖPNV							0,90									0,90
11301	Grünanlagen	0,02		0,05													0,07
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze	0,05							0,55								0,60
11304	Forstwirtschaft					0,05											0,05
11401	Umweltschutz			1,00	2,70												3,70
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus			1,46													1,46
Gesamtsumme		2,00	2,00	12,00	9,60	7,00	8,78	10,04	11,17	10,00	14,53	15,00	1,00	1,13	0,68		104,92

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2023
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte
Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	BT-V Soz.&Erz.Dienst								Summe
		S15	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	
10101	Politische Steuerung									0,00
10102	Statistik und Wahlen									0,00
10103	Verwaltungsmanagement									0,00
10104	Personalservice									0,00
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung									0,00
10106	Finanzservice									0,00
10107	Liegenschaften									0,00
10110	Baubetriebshof									0,00
10111	Gebäudemanagement									0,00
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten									0,00
10202	Bürgerdienstleistungen									0,00
10203	Brand- und Katastrophenschutz									0,00
10204	Friedhöfe									0,00
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen									0,00
10302	Grundschulen									0,00
10303	Hauptschulen									0,00
10304	Sonderschulen									0,00
10305	Schülerbeförderung									0,00
10306	Offene Ganztagschule									0,00
10401	Kulturförderung									0,00
10402	Dorfsäle									0,00
10403	Büchereien									0,00
10501	Allgemeine soziale Leistungen									0,00
10502	Leistungen nach AsylbLG			2,00			1,00			3,00
10503	Soziale Einrichtungen									0,00
10601	Kindertagesstätten	3,00	5,00			3,00	5,41	31,53	5,66	53,60
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe			1,00	1,00					2,00
10801	Unterhaltung der Sportanlagen									0,00
10802	Unterhaltung des Hallenbades									0,00
10803	Sonstige Sportförderung									0,00
10901	Räumliche Planung und Entwicklung									0,00
11001	Bauen und Wohnen									0,00
11101	Ver- und Entsorgung									0,00
11201	Verkehrsflächen, Straßen									0,00
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst									0,00
11203	ÖPNV									0,00
11301	Grünanlagen									0,00
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze									0,00
11304	Forstwirtschaft									0,00
11401	Umweltschutz									0,00
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus									0,00

Gesamtsumme **3,00 5,00 3,00 1,00 3,00 6,41 31,53 5,66 58,60**

Stellenübersicht 2023

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte in Probezeit

Amtsbezeichnung	BesGr	Zahl der Beamten a.P. 2023	Zahl der Beamten a.P. 2022	Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2022	Erläuterungen
Summe		0,00	0,00	0,00	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2023	Ist-Besetzung 01.10. 2022	Erläuterungen
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	2,00	0,00	
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A5-8	2,00	0,00	
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	4,00	4,00	
Azubi TVöD	AZUBI	5,00	3,00	
Bundesfreiwilligendienst	ANGFEST-TVÖDFEST	4,00	0,00	
Prakt.Sozial/Erziehg	P-ERZIEH	1,00	1,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	1,00	1,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	STUDIPIA	1,00	1,00	
Summe		20,00	10,00	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Ist-Besetzung am 30.06.2022	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

TVÖD VKA

E13	1,00	1,00	1,00
E11	2,00	2,00	2,00
E09C	0,77	0,00	0,00
E09B	0,82	0,82	1,00
E08	1,00	1,62	1,00
E06	5,00	4,00	3,46
E03	1,00	1,00	1,00
Summe	11,59	10,44	9,46

Insgesamt

11,59 10,44 9,46

IV. Beschäftigte

Gemeinde Wachtberg - Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	TVÖD VKA								Summe
		E13	E11	E09C	E09B	E08	E06	E03		
11101	Ver- und Entsorgung	1,00	2,00	0,77	0,82	1,00	5,00	1,00		11,59
Gesamtsumme		1,00	2,00	0,77	0,82	1,00	5,00	1,00		11,59

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Teil A: Beamte

Teil A I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Ist-Besetzung am 30.06.2023 *	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

L2 E2

B4	1,00	1,00	1,00
A15	1,00	1,00	1,00
A14	1,00	1,00	0,63
A13L2E2	5,00	3,00	3,00
Summe	8,00	6,00	5,63

L2 E1

A12	1,00	3,00	3,00	1,0 ku
A11	2,00	2,00	1,88	1,0 ku
A10L2E1	1,00	1,00	0,49	
Summe	4,00	6,00	5,37	

L1 E2

A9L1E2	2,44	3,22	3,33
Summe	2,44	3,22	3,33

Insgesamt

14,44	15,22	14,32
--------------	--------------	--------------

* Besetzung 10/2022

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Ist-Besetzung am 30.06.2023*	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

TVÖD VKA

E13	2,00	2,00	1,77
E12	2,00	2,00	2,00
E11	14,00	12,00	9,41
E10	9,60	9,60	8,17
E09C	7,00	7,00	6,51
E09B	8,77	8,77	7,77
E09A	11,04	10,04	9,14
E08	12,17	11,17	12,23
E07	10,00	10,00	8,00
E06	14,53	14,53	14,20
E05	15,00	15,00	12,85
E04	1,00	1,00	1,00
E03	1,13	1,13	1,13
E02	0,68	0,68	0,67
Summe	108,92	104,92	94,84

1,0 ku

1,0 ku

BT-V Soz.&Erz.Dienst

S15	3,00	3,00	3,00
S13	5,00	5,00	5,00
S12	3,00	3,00	1,77
S11B	1,00	1,00	0,85
S09	3,00	3,00	3,00
S08B	6,41	6,41	6,41
S08A	31,53	31,53	26,83
S04	5,66	5,66	5,28
Summe	58,60	58,60	52,13

Insgesamt

167,52

163,52

146,97

* Besetzungsstand 10/2022

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte
Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	L2 E2		L2 E1			L1 E2		Summe
		B4	A15	A14	A13	A12	A11	A10	
10101	Politische Steuerung				0,25				0,25
10102	Statistik und Wahlen				0,05				0,05
10103	Verwaltungsmanagement	1,00	1,00	0,50					2,50
10104	Personalservice				0,70				0,70
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung					1,00			1,00
10106	Finanzservice			0,40	0,95			1,44	2,79
10107	Liegenschaften			0,10	0,05				0,15
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten				0,40			1,00	1,40
10202	Bürgerdienstleistungen				0,10				0,10
10203	Brand- und Katastrophenschutz				0,10				0,10
10204	Friedhöfe				0,05				0,05
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen				0,20		0,30		0,50
10305	Schülerbeförderung				0,01		0,05		0,06
10306	Offene Ganztagschule				0,05		0,45		0,50
10401	Kulturförderung				0,05				0,05
10404	Volkshochschule						0,02		0,02
10501	Allgemeine soziale Leistungen				0,10		1,00	1,00	2,10
10502	Leistungen nach AsylbLG				0,20				0,20
10601	Kindertagesstätten				0,39				0,39
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe				0,20		0,11		0,31
10801	Unterhaltung der Sportanlagen				0,10		0,04		0,14
10803	Sonstige Sportförderung				0,05		0,03		0,08
10901	Räumliche Planung und Entwicklung				0,50				0,50
11001	Bauen und Wohnen				0,20				0,20
11203	ÖPNV				0,10				0,10
11401	Umweltschutz				0,10				0,10
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus				0,10				0,10

Gesamtsumme **1,00 1,00 1,00 5,00 1,00 2,00 1,00 2,44 14,44**

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte
Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	TVÖD VKA														Summe	
		E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02		
10101	Politische Steuerung					1,00											1,00
10102	Statistik und Wahlen			0,20													0,20
10103	Verwaltungsmanagement			2,50	0,33		1,00	1,00	1,50								6,33
10104	Personalservice			1,00	1,77	2,00		1,00	1,00		1,64	1,00					9,41
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung		1,00	0,04			1,25	1,00									3,29
10106	Finanzservice			1,00	1,00		3,00	2,00	1,90		0,86						9,76
10107	Liegenschaften					0,95											0,95
10110	Baubetriebshof	0,15			1,00				1,90	3,00	3,52	10,00					19,57
10111	Gebäudemanagement	0,35		3,75					0,40		1,00			0,13	0,16		5,79
10201	Allgemeine Ordnungsanagelegenheiten			0,78		0,10		1,70	0,68	3,00							6,26
10202	Bürgerdienstleistungen			0,02		1,00			1,08		2,67						4,77
10203	Brand- und Katastrophenschutz					0,90		0,80			2,00						3,70
10204	Friedhöfe								0,50								0,50
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen								0,40								0,40
10302	Grundschulen								0,05	1,00	1,71	3,90			0,51		7,17
10303	Hauptschulen									1,00	1,00						2,00
10304	Sonderschulen								0,05								0,05
10305	Schülerbeförderung								0,20								0,20
10306	Offene Ganztagschule								0,35								0,35
10401	Kulturförderung						1,55						1,00				2,55
10402	Dorfsäle						0,15							1,00			1,15
10403	Büchereien						0,05										0,05
10501	Allgemeine soziale Leistungen					1,00	1,00										2,00
10502	Leistungen nach AsylbLG				1,00		0,77	1,00									2,77
10503	Soziale Einrichtungen									2,00							2,00
10601	Kindertagesstätten				1,00				1,45			0,10					2,55
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe							0,26									0,26
10801	Unterhaltung der Sportanlagen				0,35			0,26									0,61
10802	Unterhaltung des Hallenbades																0,00
10803	Sonstige Sportförderung				0,15			0,13									0,28
10901	Räumliche Planung und Entwicklung	0,90		0,80													1,70
11001	Bauen und Wohnen	0,10		0,20	0,30			1,00									1,60
11101	Ver- und Entsorgung								0,10		0,14						0,24
11201	Verkehrsflächen, Straßen	0,40	1,00	1,20													2,60
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst	0,03							0,05								0,08
11203	ÖPNV							0,90									0,90
11301	Grünanlagen	0,02		0,05													0,07
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze	0,05							0,55								0,60
11304	Forstwirtschaft					0,05											0,05
11401	Umweltschutz			1,00	2,70												3,70
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus			1,46													1,46
Gesamtsumme		2,00	2,00	14,00	9,60	7,00	8,77	11,04	12,17	10,00	14,53	15,00	1,00	1,13	0,68	108,92	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte
Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	BT-V Soz.&Erz.Dienst								Summe
		S15	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	
10101	Politische Steuerung									0,00
10102	Statistik und Wahlen									0,00
10103	Verwaltungsmanagement									0,00
10104	Personalservice									0,00
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung									0,00
10106	Finanzservice									0,00
10107	Liegenschaften									0,00
10110	Baubetriebshof									0,00
10111	Gebäudemanagement									0,00
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten									0,00
10202	Bürgerdienstleistungen									0,00
10203	Brand- und Katastrophenschutz									0,00
10204	Friedhöfe									0,00
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen									0,00
10302	Grundschulen									0,00
10303	Hauptschulen									0,00
10304	Sonderschulen									0,00
10305	Schülerbeförderung									0,00
10306	Offene Ganztagschule									0,00
10401	Kulturförderung									0,00
10402	Dorfsäle									0,00
10403	Büchereien									0,00
10501	Allgemeine soziale Leistungen									0,00
10502	Leistungen nach AsylbLG			2,00			1,00			3,00
10503	Soziale Einrichtungen									0,00
10601	Kindertagesstätten	3,00	5,00			3,00	5,41	31,53	5,66	53,60
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe			1,00	1,00					2,00
10801	Unterhaltung der Sportanlagen									0,00
10802	Unterhaltung des Hallenbades									0,00
10803	Sonstige Sportförderung									0,00
10901	Räumliche Planung und Entwicklung									0,00
11001	Bauen und Wohnen									0,00
11101	Ver- und Entsorgung									0,00
11201	Verkehrsflächen, Straßen									0,00
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst									0,00
11203	ÖPNV									0,00
11301	Grünanlagen									0,00
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze									0,00
11304	Forstwirtschaft									0,00
11401	Umweltschutz									0,00
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus									0,00
Gesamtsumme		3,00	5,00	3,00	1,00	3,00	6,41	31,53	5,66	58,60

Stellenübersicht 2024

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Beamte in Probezeit

Amtsbezeichnung	BesGr	Zahl der Beamten a.P. 2024	Zahl der Beamten a.P. 2023	Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2023	Erläuterungen
Summe		0,00	0,00	0,00	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2024	Ist-Besetzung 01.10. 2023*	Erläuterungen
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	2,00	0,00	
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A5-8	2,00	0,00	
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	4,00	4,00	
Azubi TVöD	AZUBI	5,00	3,00	
Festgehälter	ANGFEST-TVÖDFEST	4,00	0,00	
Prakt.Sozial/Erziehg	P-ERZIEH	1,00	1,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	1,00	1,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	STUDIPIA	1,00	1,00	
Summe		20,00	10,00	

* Besetzung 10/2022

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Ist-Besetzung am 30.06.2023	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

TVÖD VKA

E13	1,00	1,00	1,00
E11	2,00	2,00	2,00
E09C	0,77	0,77	0,82
E09B	0,82	0,82	1,00
E08	1,00	1,00	1,00
E06	5,00	5,00	4,46
E03	1,00	1,00	1,00
Summe	11,59	11,59	11,28

Insgesamt

11,59 11,59 11,28

IV. Beschäftigte

Gemeinde Wachtberg - Sondervermögen mit Sonderrechnung

		TVÖD VKA								
Produktgruppe	Bezeichnung	E13	E11	E09C	E09B	E08	E06	E03	Summe	
11101	Ver- und Entsorgung	1,00	2,00	0,77	0,82	1,00	5,00	1,00	11,59	
Gesamtsumme		1,00	2,00	0,77	0,82	1,00	5,00	1,00	11,59	

Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2023 €	Haushaltsansatz 2022 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2021 €	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	1.472	1.472	1.472	Die Fraktionen erhalten jeweils eine Monatspauschale i.H.v.
2.	SPD	736	736	736	a) 25,56 € pro Fraktion x 12 = 306,72 €
3.	UWG	552	552	552	b) 5,11 € pro Ratsmitglied und Monat
4.	Bündnis 90/Die Grünen	736	797	797	
5.	Unser Wachtberg	797	797	797	
6.	F.D.P.	491	491	491	

Stand 08.02.2022

	Monatspauschale pro Fraktion 25,56€ * 12	Anzahl RM	pro RM 5,11	auf Jahr 12	Gesamt
CDU	306,72	19	97,09	1.165,08	1.471,80
SPD	306,72	7	35,77	429,24	735,96
UWG	306,72	4	20,44	245,28	552,00
UnserWachtberg	306,72	8	40,88	490,56	797,28
Bündnis90/Die Grünen	306,72	7	35,77	429,24	735,96
FDP	306,72	3	15,33	183,96	490,68

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2023 €	2022 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-		135.143 € Gesamtkosten : 2.313,59 qm x 36 qm = 2.103 € pro Jahr
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.103	2.103		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	512	512		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	276	276		
4.2 sonstiges Büromaterial	51	51		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	-	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		
Gesamtsumme:	2.942	2.942	-	

Zuwendungen an Fraktionen Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2024 €	Haushaltsansatz 2023 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2022 €	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	1.472	1.472	1.472	Die Fraktionen erhalten jeweils eine Monatspauschale i.H.v.
2.	SPD	736	736	736	a) 25,56 € pro Fraktion x 12 = 306,72 €
3.	UWG	552	552	552	b) 5,11 € pro Ratsmitglied und Monat
4.	Bündnis 90/Die Grünen	736	736	782	
5.	Unser Wachtberg	797	797	797	
6.	F.D.P.	491	491	491	

Stand 08.02.2022

	Monatspauschale pro Fraktion 25,56€ * 12	Anzahl RM	pro RM 5,11	auf Jahr 12	Gesamt
CDU	306,72	19	97,09	1.165,08	1.471,80
SPD	306,72	7	35,77	429,24	735,96
UWG	306,72	4	20,44	245,28	552,00
UnserWachtberg	306,72	8	40,88	490,56	797,28
Bündnis90/Die Grünen	306,72	7	35,77	429,24	735,96
FDP	306,72	3	15,33	183,96	490,68

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2024 €	2023 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-		135.143 € Gesamtkosten : 2.313,59 qm x 36 qm = 2.103 € pro Jahr
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.103	2.103		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	512	512		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	276	276		
4.2 sonstiges Büromaterial	51	51		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	-	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		
Gesamtsumme:	2.942	2.942	-	



Übersicht über die Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in TEUR

Art der Verbindlichkeit	Stand 31.12.2021 TEUR	Stand 01.01.2023 TEUR	Stand 31.12.2023 TEUR	Stand 31.12.2024 TEUR
	1	2	3	
1. Anleihen				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
2.1 von verbundenen Unternehmen				
2.2 von Beteiligungen				
2.3 von Sondervermögen				
2.4 vom öffentlichen Bereich				
2.4.1 vom Bund				
2.4.2 vom Land				
2.4.3 von Gemeinden (GV)				
2.4.4 von Zweckverbänden				
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich				
2.4.6 von sonstigen öffentliche Sonderrechnungen				
2.5 vom privaten Kreditmarkt				
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	24.278	36.458	64.801	73.165
2.5.2 von übrigen Kreditgebern				
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung				
3.1 vom öffentlichen Bereich				
3.2 vom privaten Kreditmarkt	24.124	21.200	25.000	29.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	823	761	681	597
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.142	2.150	2.150	2.150
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	55	55	55	55
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.351	1.375	1.375	1.375
8. Erhaltene Anzahlungen	3.834	4.000	4.000	4.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	56.607	65.999	98.062	110.342
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:				
z. B. Bürgschaften u. a.	1.943	1.676	1.409	1.142

Übersicht

über die aus

Verpflichtungsermächtigungen

voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben in T€**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan der Jahre: 2023/2024	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
1	3	4	5	6	
	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	29.375	9.418	2.342	227	0

Entwicklung des Eigenkapitals



**Haushaltsplan
 2023**

Entwicklung des Eigenkapitals

HSK-Grenze	zum 31.12.d. Vj.			Zwanzigstel §76	Fehlbedarf d. J.	Differenz	
2012	78.079.040,09			3.903.952,00	2.577.771,72	-1.326.180,28	
2013	75.629.774,90			3.781.488,75	3.583.671,74	-191.391,68	
2014	72.765.674,94			3.638.283,75	3.167.178,22	-471.105,53	
2015	69.691.446,38			3.484.572,32	2.333.026,10	-1.151.546,22	
2016	67.324.547,00		lt. JR 2016	3.366.227,35	3.860.245,23	494.017,88	
2017	63.464.301,77		lt. JR 2017	3.173.215,09	1.275.620,14	-1.897.594,95	
2018	62.197.108,04		lt. JR 2018	3.109.855,40	454.637,12	-2.655.218,28	
2019	62.264.465,97		lt. JR 2019	3.113.223,30	1.815.080,30	-1.298.143,00	
2020	60.446.891,94		lt. JR 2020	3.022.344,60	2.890.998,41	-131.346,19	
2021	57.701.702,55		lt. vorl. Jahresrechnung 2021	2.885.085,13	894.123,35	1.990.961,78	
2022	56.807.579,20		lt. Hochrechnung 2022	2.840.378,96	-1.000.000,00	1.840.378,96	
2023	57.807.579			2.890.379	2.460.633	-429.746	
2024	55.346.947			2.767.347	3.105.510	338.163	
2025	52.241.437			2.612.072	2.276.520	-335.552	
2026	49.964.917			2.498.246	1.709.533	-788.713	
2027	48.255.383			2.412.769	2.380.976	-31.793	
Stand des Eigenkapitals zu Beginn des Jahres 2028:						45.874.407	

Vorläufiges Ergebnis 2021

Bilanz

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung



	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
AKTIVA				
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.748.299,57	2.748.299,57	1.536.799,35	1.211.500,22
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Lizenzen	28.889,00		41.815,75	-12.926,75
1.1.2 DV-Software	3.335,00		2.572,00	763,00
1.1.3 Verbriefte Rechte, Dienstbarkeiten	2.281,00	34.505,00	2.305,00	-24,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte				
1.2.1. Grünflächen				
1.2.1.1 Grund und Boden	5.110.712,68		5.039.317,43	71.395,25
1.2.1.1.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	2.021.921,00	7.132.633,68	2.135.433,49	-113.512,49
1.2.1.2 Ackerland	786.250,20	786.250,20	786.250,20	0,00
1.2.1.3 Wald, Forsten				
1.2.1.3.1 Grund und Boden	382.623,16		382.623,16	0,00
1.2.1.3.2 Aufbauten und Betriebsvorr. (Baumbestand)	522.563,90	905.187,06	522.563,90	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	319.341,75	319.341,75	319.341,75	0,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2. Kinder- und Jugendeinrichtungen				
1.2.2.1.1 Grund und Boden	914.522,00		914.522,00	0,00
1.2.2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	3.621.941,00	4.536.463,00	3.720.072,00	-98.131,00
1.2.2.2 Schulen				
1.2.2.2.1 Grund und Boden	2.242.298,75		2.242.298,75	0,00
1.2.2.2.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	20.881.870,00	23.124.168,75	20.947.607,51	-65.737,51
1.2.2.3 Wohnbauten				
1.2.2.3.1 Grund und Boden	439.953,51		391.379,72	48.573,79
1.2.2.3.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	848.089,00	1.288.042,51	869.023,00	-20.934,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				
1.2.2.4.1 Grund und Boden	2.599.915,25		2.599.915,25	0,00
1.2.2.4.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	10.152.530,64	12.752.445,89	8.109.199,00	2.043.331,64

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.544.131,73		15.542.012,53	2.119,20
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.767.733,00		3.783.865,00	-16.132,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausr. und Sicherheitsanl.	0,00		0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	439.164,00		443.871,00	-4.707,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Pl. und Verkehrslenkungsanl.	51.512.734,91		51.770.461,23	-257.726,32
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	183.167,00	71.446.930,64	42.018,00	141.149,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	53.442,83	53.442,83	51.063,20	2.379,63
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.611.471,00	3.611.471,00	3.176.119,35	435.351,65
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.762.280,99	1.762.280,99	1.713.702,50	48.578,49
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.034.501,45	5.034.501,45	6.015.601,38	-981.099,93
Gesamtsumme Sachanlagen:		132.753.159,75	131.518.261,35	1.234.898,40
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	37.092.092,37	37.092.092,37	37.092.092,37	0,00
1.3.2 Beteiligungen	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	1.366.730,27	1.366.730,27	557.790,73	808.939,54
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	750,00	750,00	750,00	0,00
Gesamtsumme Finanzanlagen:		38.467.272,64	37.658.333,10	808.939,54
Gesamtsumme Anlagevermögen:		171.254.937,39	169.223.287,20	2.031.650,19

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren				
2.1.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	93.652,85		73.396,42	20.256,43
2.1.1.2 Grund und Boden Entwicklungsmaßnahme	980.351,08		1.097.324,78	-116.973,70
2.1.1.3 sonstige Waren (Grund und Boden)	0,00		0,00	0,00
Summe Vorräte		1.074.003,93	1.170.721,20	-96.717,27
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleist.				
2.2.1.1 Gebühren	36.371,99		39.614,66	-3.242,67
2.2.1.2 Beiträge	30.530,30		61.371,40	-30.841,10
2.2.1.3 Steuern	652.256,78		797.763,86	-145.507,08
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	985.176,09		519.087,58	466.088,51
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	165.252,98	1.869.588,14	257.946,29	-92.693,31
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber den privaten Bereich	23.333,98		175.332,07	-151.998,09
2.2.2.2 gegenüber den öffentlichen Bereich	78.319,64		724.283,63	-645.963,99
2.2.2.3 gegen verbunden Unternehmen	27.677,39		526.089,98	-498.412,59
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	129.331,01	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	623.095,78	623.095,78	431.526,22	191.569,56
Summe Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände:		2.622.014,93		-911.000,76
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.400.346,94	3.400.346,94	267.457,29	3.132.889,65
Gesamtsumme Umlaufvermögen:		7.096.365,80		2.028.454,35
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	150.326,44	150.326,44	168.722,04	-18.395,60
Gesamtsumme Aktiva		181.249.929,20	175.900.002,77	5.253.209,16

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
PASSIVA				
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	57.701.702,55		60.446.891,94	#####
1.2 Sonderrücklage	0,00		0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	-894.123,35	56.807.579,20	-2.890.998,41	1.996.875,06
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	27.102.776,14		26.471.541,28	631.234,86
2.2 für Beiträge	21.562.153,82		22.158.342,82	-596.189,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	8.149,95		31.941,46	-23.791,51
2.4 Sonstige Sonderposten	319.661,74	48.992.741,65	321.926,74	-2.265,00
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen	14.054.838,00		13.631.097,00	423.741,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00		0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	2.190.287,80	16.245.125,80	2.054.949,81	135.337,99
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00	0,00
4.2.5 vom Kreditmarkt	24.278.403,60	24.278.403,60	24.643.947,03	-365.543,43
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	24.123.549,71	24.123.549,71	17.991.828,65	6.131.721,06
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	823.103,19	823.103,19	880.755,97	-57.652,78
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.142.208,95	2.142.208,95	2.032.453,49	109.755,46
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	54.842,75	54.842,75	284.506,95	-229.664,20
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.350.860,55	1.350.860,55	2.023.677,46	-672.816,91
4.8 Erhaltene Anzahlungen	3.833.696,70	3.833.696,70	3.221.189,79	612.506,91
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:		56.606.665,45	51.078.359,34	5.528.306,11

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.21-31.12.21		01.01.20-31.12.20	Abweichung
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.597.817,10	2.597.817,10	2.595.950,79	1.866,31
Gesamtsumme Passiva		181.249.929,20	175.900.002,77	5.349.926,43

Wachtberg, 06.04.2023

Bestätigt:

(Jörg Schmidt)
Bürgermeister

Aufgestellt:

(Beate Pflaumann)
Kämmerin



Gemeinde Wachtberg

Ergebnisrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.238.691,12	-24.529.152,00		-26.145.303,03	-1.616.151,03	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.540.936,67	-7.127.479,00		-7.438.317,57	-310.838,57	
3	+	Sonstige Transfererträge	-46.945,90					
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.768.548,57	-1.877.374,00		-1.798.385,70	78.988,30	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-179.222,88	-197.972,00		-172.063,55	25.908,45	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-699.806,53	-558.890,00		-677.362,06	-118.472,06	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.187.908,86	-961.142,00		-1.046.570,98	-85.428,98	
10	=	Ordentliche Erträge	-34.662.060,53	-35.252.009,00		-37.278.002,89	-2.025.993,89	
11	-	Personalaufwendungen	9.652.656,02	10.616.780,00		10.361.317,53	-255.462,47	
12	-	Versorgungsaufwendungen	568.396,73	948.086,00		297.514,65	-650.571,35	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.961.406,90	7.991.951,24	91.379,24	6.934.588,34	-1.057.362,90	83.243,45
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.499.993,97	3.824.170,00		3.789.281,30	-34.888,70	
15	-	Transferaufwendungen	17.341.011,82	17.180.606,00		17.831.068,12	650.462,12	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.488.033,04	1.573.934,15	2.699,15	1.547.431,50	-26.502,65	4.369,37
17	=	Ordentliche Aufwendungen	39.511.498,48	42.135.527,39	94.078,39	40.761.201,44	-1.374.325,95	87.612,82
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	4.849.437,95	6.883.518,39	94.078,39	3.483.198,55	-3.400.319,84	87.612,82
19	+	Finanzerträge	-820.023,38	-1.360.000,00		-1.698.192,22	-338.192,22	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	398.383,19	424.333,00		320.617,24	-103.715,76	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-421.640,19	-935.667,00		-1.377.574,98	-441.907,98	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	4.427.797,76	5.947.851,39	94.078,39	2.105.623,57	-3.842.227,82	87.612,82
23	+	Außerordentliche Erträge	-1.536.799,35	-2.596.859,00		-1.211.500,22	1.385.358,78	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-1.536.799,35	-2.596.859,00		-1.211.500,22	1.385.358,78	
26		Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	2.890.998,41	3.350.992,39	94.078,39	894.123,35	-2.456.869,04	87.612,82
27		globaler Minderaufwand		-400.000,00			400.000,00	



Gemeinde Wachtberg

Ergebnisrechnung		Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	2.890.998,41	2.950.992,39	94.078,39	894.123,35	-2.056.869,04	87.612,82
	<u>nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-26.023,16			-145.809,02	-145.809,02	
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	28.516,89					
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo	2.493,73			-145.809,02	-145.809,02	



Finanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-24.340.987,72	-24.529.152,00		-25.564.214,95	-1.035.062,95	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.574.247,06	-5.962.125,00		-6.222.310,19	-260.185,19	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.157.362,24	-1.262.923,00		-1.152.531,24	110.391,76	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-184.341,30	-197.972,00		-160.448,15	37.523,85	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-685.044,82	-558.890,00		-865.683,72	-306.793,72	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.240.422,75	-944.800,00		-1.143.603,89	-198.803,89	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-726.690,68	-1.360.000,00		-1.872.416,10	-512.416,10	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.909.096,57	-34.815.862,00		-36.981.208,24	-2.165.346,24	
10	-	Personalauszahlungen	9.399.193,49	9.687.581,00		9.603.458,58	-84.122,42	
11	-	Versorgungsauszahlungen	861.402,73	948.086,00		641.747,33	-306.338,67	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.781.868,08	7.991.951,24	91.379,24	6.977.627,56	-1.014.323,68	83.243,45
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	499.569,27	424.333,00		292.949,89	-131.383,11	
14	-	Transferauszahlungen	17.039.750,62	17.180.606,00		17.352.539,15	171.933,15	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.547.598,30	1.573.934,15	2.699,15	1.863.508,50	289.574,35	4.369,37
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.129.382,49	37.806.491,39	94.078,39	36.731.831,01	-1.074.660,38	87.612,82
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	2.220.285,92	2.990.629,39	94.078,39	-249.377,23	-3.240.006,62	87.612,82
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.268.971,09	-2.950.055,00		-2.035.091,83	914.963,17	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-45.754,00	-6.000,00		-262.861,72	-256.861,72	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-236.961,57			-61.862,94	-61.862,94	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.551.686,66	-2.956.055,00		-2.359.816,49	596.238,51	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	359.569,45	1.687.458,97	627.458,97	75.933,03	-1.611.525,94	1.264.265,18
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.241.355,01	21.831.434,67	13.442.294,67	3.843.434,83	-17.987.999,84	18.088.860,97



Finanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.142.583,76	1.612.074,44	818.516,44	1.052.166,73	-559.907,71	724.738,23
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	8.016,24	227.073,89	124.073,89		-227.073,89	179.317,57
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	98.862,68	122.013,33	27.485,33	74.504,01	-47.509,32	36.875,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	9.850.387,14	25.480.055,30	15.039.829,30	5.046.038,60	-20.434.016,70	20.294.056,95
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	7.298.700,48	22.524.000,30	15.039.829,30	2.686.222,11	-19.837.778,19	20.294.056,95
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	9.518.986,40	25.514.629,69	15.133.907,69	2.436.844,88	-23.077.784,81	20.381.669,77
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-11.344.425,00	-16.029.717,00		-423.414,00	15.606.303,00	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-34.150.184,86			-29.034.606,21	-29.034.606,21	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.869.287,28	1.053.752,00		2.092.166,49	1.038.414,49	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	32.661.216,80			22.894.606,21	22.894.606,21	
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-9.964.105,78	-14.975.965,00		-4.471.247,51	10.504.717,49	
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-445.119,38	10.538.664,69	15.133.907,69	-2.034.402,63	-12.573.067,32	20.381.669,77
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-158.581,21			-267.457,29	-267.457,29	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	336.243,30			-1.098.437,02	-1.098.437,02	



Finanzrechnung			Ergebnis 2020	fortg. Ansatz 2021	davon Ermächt.- übertrag. 2020	Ist-Ergebnis 2021	Vergleich Ansatz/Ist 2021	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-267.457,29	10.538.664,69	15.133.907,69	-3.400.296,94	-13.938.961,63	20.381.669,77

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Wachtberg Anstalt des öffentlichen Rechts

In der Sitzung des Verwaltungsrates der Anstalt des öffentlichen Rechts am 29.11.2022 wurde der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Wachtberg, AöR für das Jahr 2023 beschlossen. Der Rat der Gemeinde fasste den Beschluss über den Wirtschaftsplan der AöR für 2023 in der Sitzung am 07.12.2022.

Zur besseren Übersicht werden hier die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für die Gemeindewerke AöR insgesamt für das Jahr 2021 ebenfalls beigefügt.



WIRTSCHAFTSPLAN
der
Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts
für das Wirtschaftsjahr
2023

Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan (Satzung)	Seite 1 - 2
Gewinn- und Verlustrechnung 2023 (Plan)	Seite 3
Vorbericht	Seite 4 - 8
Erfolgsplan	Seite 9- 12
Vermögensplan	Seite 13- 16
Betriebsbereich Gewässer	
Gewinn- und Verlustrechnung 2023 (Plan)	Seite 17
Erfolgsplan	Seite 18
Vermögensplan	Seite 19
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 - 2026	
Übersicht Entwicklung der Erträge und Aufwendungen Abwasser- beseitigungsbetrieb	Seite 20
Übersicht Entwicklung der Erträge und Aufwendungen Gewässer	Seite 21
Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen Abwasserbeseitigungsbetrieb	Seite 22 - 23
Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen Gewässer	Seite 24
Anlagen:	
Ermittlung der Kosten der Personalgestellung und der Personalkosten	
Bilanz zum 31.12.2021	
Gewinn- und Verlustrechnung 2021	

Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund des § 16 der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUV) in der Fassung der Bekanntmachung vom 24.10.2001 (GV. NRW. S. 773), zuletzt geändert durch Verordnung vom 22. März 2021 (GV. NRW. S. 348) in Verbindung mit § 114a Abs. 7 Nr. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 14. September 2021 (GV. NRW. S. 1072) hat der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts am 29.11.2022 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen. Der Rat der Gemeinde Wachtberg hat am _____ gemäß § 3 Abs. 3 der Unternehmenssatzung zugestimmt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

Im Erfolgsplan

mit Erträgen von	8.621.771 €
mit Aufwendungen von	6.999.950 €

Der Jahresüberschuss beträgt 1.621.821 €.

Im Vermögensplan

mit Einzahlungen von	11.779.878 €
mit Auszahlungen von	11.779.878 €

§ 2

Aus dem erwirtschafteten Überschuss wird ein Betrag von 820.000 € an die Gemeinde abgeführt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 7.748.614 € festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.800.000 € festgesetzt.

§ 5

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen im Jahr 2024 erforderlich ist, wird auf 1.460.000 € festgesetzt.

Aufgestellt:

Wachtberg, den 24.10.2022

M.Sc. Katharina Hark
Vorständin

Gewinn- und Verlustrechnung 2023 (Plan)

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

Gewinn- und Verlustrechnung 2023 (Plan)
Gemeindewerke Wachtberg, AöR

	2023		2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		7.674.299	7.364.673	
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>920.320</u>	<u>641.700</u>	8.006.373
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	74.000		42.700	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.502.182</u>	2.576.182	<u>1.888.113</u>	1.930.813
4. Personalaufwand		969.995		883.706
5. Abschreibungen - auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.307.862	2.286.237	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>377.931</u>	<u>350.814</u>	<u>5.451.570</u>
		2.362.649		2.554.803
7. Beteiligungsertrag enewa GmbH		0	0	
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		27.152	29.740	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>767.330</u>	<u>650.108</u>	<u>620.368</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.622.471		1.934.435
11. Sonstige Steuern		<u>650</u>		<u>650</u>
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u><u>1.621.821</u></u>		<u><u>1.933.785</u></u>

Aufgestellt:
Wachtberg, den 24.10.2022

M.Sc. Katharina Hark
Vorständin

Vorbericht

Vorbericht

1. Allgemeine Erläuterungen

Mit Beschluss des Rates vom 29.06.2004 wurde die Aufgabe der Abwasserbeseitigung auf das zum 01.01.2005 neu gegründete Kommunalunternehmen „Abwasserbeseitigungsbetrieb Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts“ übertragen.

Des Weiteren wurde zum 01.01.2006 die Aufgabe der Wasserversorgung dem Kommunalunternehmen übertragen. Mit der Eingliederung des Wasserwerkes der Gemeinde Wachtberg wurde der Name in Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, geändert.

Zum 31.03.2010 wurde den Gemeindewerken zusätzlich die Aufgabe der Gewässerunterhaltung gemäß § 63 Abs. 1 Landeswassergesetz NRW (LWG) übertragen. Nach § 68 LWG ist der zur Gewässerunterhaltung Verpflichtete auch zum Gewässerausbau verpflichtet. Die vorgesehenen Gewässerausbaumaßnahmen sind daher in einem Vermögensplan Gewässer dargestellt.

Im Zuge des Auslaufens der Stromkonzession wurde durch den Gemeinderat die Gründung einer Gemeindewerke Gesellschaft beschlossen, die zusammen mit einem strategischen Partner die Versorgung mit Strom, Gas und Wärme sowie die Wasserversorgung übernimmt. Dazu wurde von den Gemeindewerken Wachtberg, AöR der Betriebsbereich Wasserwerk und Energiegewinnung gegen Gewährung von Gesellschaftsanteilen in die neue Gesellschaft, die jetzt unter dem Namen **enewa GmbH** firmiert, eingebracht. Die Gemeindewerke Wachtberg halten nach den gesellschaftsrechtlichen Regelungen jetzt 51% der Anteile, die übrigen 49 % werden durch die Stadtwerke Aachen AG gehalten.

Die Aufstellung des vorliegenden Wirtschaftsplanes erfolgt auf der Grundlage der §§ 16 – 19 der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung – KUV vom 24. Oktober 2001 (GV.NRW. S.773), zuletzt geändert durch die Verordnung vom 22. März 2021 (GV.NRW. S.348)).

Der Wirtschaftsplan enthält einen Gesamtplan für die Gemeindewerke. Zusätzlich dargestellt ist die erwartete Gewinn- und Verlustrechnung für den Gewässerbereich (jeweils mit Gegenüberstellung der Planzahlen 2022).

Nach den Regelungen des Gemeindehaushaltsrechts müssen der Wirtschaftsplan und der Abschluss einer AöR nicht in den Haushaltsplan der Gemeinde aufgenommen werden. Aus Gründen der Transparenz und entsprechend einer Empfehlung des Städte- und Gemeindebundes NRW/der Kommunalagentur NRW wird der Wirtschaftsplan auch weiterhin dem Haushaltsplan der Gemeinde als Anlage beigelegt.

2. Wirtschaftsplan 2023 – Überblick in Kurzform

Für die Aufstellung des Wirtschaftsplans 2023 werden wie in 2022 folgende Vorgaben berücksichtigt. Soweit davon abgewichen werden muss, wird dies im Vorbericht erläutert:

- Wie bisher soll aus dem erwirtschafteten Jahresüberschuss ein Betrag in Höhe von 820.000 € an den Gemeindehaushalt abgeführt werden. Dieser Betrag resultiert aus den Beratungen zur Haushaltskonsolidierung.
- Ab dem Jahr 2028 sollen nach der aktuellen Finanzplanung keine neuen Schulden mehr gemacht werden. Für die Jahre 2023 bis 2026 liegt die Neuverschuldung in Summe bei ca. 11.186 T€.
- Rechtliche Verpflichtung aus dem Kommunalabgabengesetz, bei der Berechnung von Abschreibungen Beiträge und Zuschüsse Dritter unberücksichtigt zu lassen (Erwirtschaftung der Abschreibungen ohne Gegenrechnung der aufgelösten Ertragszuschüsse). In der Gebührenkalkulation für das Jahr 2023 wird dies wie bereits in den Gebührenkalkulationen der Vorjahre vollständig berücksichtigt, d.h. es werden keine Auflösungsbeträge mehr gebührenmindernd abgezogen.
- Festlegung der Höhe des jährlichen Reparaturaufwandes im beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzept ((ABK) 2020 – 2025). Für das Jahr 2023 ist ein Betrag in Höhe von 150.000 € vorgesehen.
- Verbrauchsverhalten der Wachtberger Bürger beim Wasserverbrauch. Aufgrund der Ergebnisse der Jahre 2020 und 2021 wird von einem erhöhten durchschnittlichen Wasserverbrauch von 46,56 m³ ausgegangen.
- Vollständige Berücksichtigung der Flächen der klassifizierten Straßen in der Gebührenkalkulation. Von den Straßenbaulastträgern Land + Kreis werden für alle an das öffentliche Kanalnetz angeschlossenen Flächen Gebühren erhoben. Die betroffenen kanalwirksamen Flächen sind alle mit den Baulastträgern abgestimmt.

- Der Zinssatz für die Ermittlung der Zinsen beim Fremdkapital beträgt 2,95%. Beim Eigenkapital ist der Ansatz des Nominalzinssatzes zulässig, der sich aus dem 30-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinslich Wertpapiere ergibt. Für das Kalkulationsjahr 2023 ergibt sich nach der aktuellen Rechtsprechung ein Zinssatz in Höhe von 3,25%.

Folgende Ergebnisse werden in den Gemeindewerken geplant:

Die Erträge belaufen sich auf 8.621.771 € (Vorjahr 8.036.113 €). Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 6.999.950 € (Vorjahr 6.102.328 €) gegenüber. Es ergibt sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von **1.621.821 €** (Vorjahr **1.933.785 €**). Aus diesem Überschuss soll ein Betrag von 820.000 € an den Gemeindehaushalt abgeführt werden. Ebenfalls ist hierin der Beteiligungsertrag enewa GmbH des Jahres 2023 enthalten, der 440.820 € beträgt. Es verbleibt ein Überschuss in Höhe von 361.001 € (Vorjahr: 711.785 €), der der allgemeinen Rücklage zugeführt werden soll. bzw. zur Erhöhung des Eigenkapitals der enewa GmbH verwendet werden könnte.

Ein- und Auszahlungen sind deckungsgleich mit einem Betrag von 11.779.878 € veranschlagt (im Vorjahr 10.078.648 €). Ein- und Auszahlungen für Maßnahmen an Gewässern sind im Jahr 2023 in Höhe von 666.000 € (Vorjahr 310.000 €) eingeplant.

- Im Wirtschaftsjahr 2023 wird eine Kreditaufnahme mit einem Betrag von 7.748.614 € (Vorjahr 5.757.415 €) erforderlich. Hierin enthalten ist eine Erhöhung des Eigenkapitals der enewa GmbH in Höhe von 3.600.000 €. Der Grund ist die Übernahme des Gasnetzes.

Betriebsbereich Abwasserbeseitigungsbetrieb

Der Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2022 um 484.206 € (von 5.632.328 € auf 6.116.534 €). Im Einzelnen ergeben sich größere Veränderungen bei folgenden Aufwendungen: Aufwendungen für bezogene Leistungen (+ 229.361 €), Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (+ 31.300 €) Abschreibungen (+ 21.625 €), Personalkosten (+ 86.289 €), Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (+ 27.117 €) und den Zinsen (+ 117.222 €).

Die eigenen Investitionen (ohne Betriebs- und Geschäftsausstattung) belaufen sich auf **4.324.000 €** (Vorjahr 6.239.000 €). Der Schwerpunkt im investiven Bereich liegt im Wirtschaftsjahr weiter bei Maßnahmen der Überflutungsvorsorge insbesondere in den Ortschaften Werthhoven und Fritzdorf sowie der Rückbau der Kläranlage Arzdorf, die Sanierung des Kanals in der Holzemer Straße und die Kanalerneuerung Eckendorfer Str.

Betriebsbereich Gewässerunterhaltung/Gewässerausbau

Für diesen Betriebsbereich wird neben dem Erfolgsplan auch ein Vermögensplan aufgestellt. Hier wird im Erfolgsplan der Ansatz erhöht auf 188.708 € (Vorjahr: 186.125 €). Der Erstattungsbetrag der Gemeinde beträgt somit 188.708 € (Vorjahr 146.125 €). Der Maßnahmenkatalog ergibt sich aus dem Gewässerunterhaltungsplan 2023, der vom zuständigen Ausschuss der Gemeinde in der ersten Sitzung des Jahres 2023 beraten werden soll.

Bei den Investitionen (Gewässerausbaumaßnahmen) wird eine Landesförderung zwischen 60 % und 80 % für die Maßnahmen des Gewässerausbaus unterstellt. Im Jahr 2023 sind zwei Maßnahmen zur Herstellung der Durchgängigkeit an einem Durchlass in Züllighoven und an einem Durchlass in Oberbachem sowie die Gewässeraufweitung im Heltenbachweg, Pech vorgesehen, sowie der Pegel in Niederbachem.

Die eingestellten Ansätze korrespondieren mit den Planzahlen des Haushaltsplanentwurfes der Gemeinde.

3. Gebührenbedarf

Als zu veranschlagende Kanalbenutzungsgebührensomme ist ein Betrag von 5.629.013 € (Vorjahr 5.433.645 €) eingestellt. Nach der Gebührenkalkulation ergeben sich bei dieser Summe unter Berücksichtigung eines Ausgleichsbetrages von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren und Voraussichtlichen in Höhe von 535.000 € die folgenden gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebührensätze:

Verbrauchsgebühr (Schmutzwasser): 2,54 €/m³

Grundgebühr (Schmutzwasser):

a) mit einem Nenndurchfluss von QN 2,5 (5 cbm/h):	88 €
b) mit einem Nenndurchfluss von QN 6,0 (12 cbm/h):	211 €
c) mit einem Nenndurchfluss von QN 10,0 (20 cbm/h):	352 €
d) mit einem Nenndurchfluss von QN 15,0 (30 cbm/h) und größer:	529 €

Niederschlagswassergebühr: 1,52 €/m²

Die Gebühr für die Entsorgung der Kleinkläranlagen bleibt unverändert bei **106,32 €/m³** abgefahrenen Grubeninhalts.

Es wird vorgeschlagen, die genannten Gebührensätze für das Jahr 2023 zu bestätigen.

4. Schlussbemerkung

Nach dem Beschluss des Wirtschaftsplanes durch den Verwaltungsrat und der Zustimmung durch den Rat der Gemeinde Wachtberg wird der Wirtschaftsplan der Öffentlichkeit wie bereits in den letzten Jahren über die Internetseite der Gemeinde unabhängig vom Haushaltsplan der Gemeinde zugänglich gemacht.

Für Anregungen und Hinweise zum Wirtschaftsplan sind die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindewerke dankbar. Sofern sich Fragen ergeben, stehen sie allen Bürgerinnen und Bürgern und den Mitgliedern des Verwaltungsrates gerne mit Rat und Auskunft zur Verfügung.

Wachtberg, den 24.10.2022
Aufgestellt:

M.Sc. Katharina Hark
Vorständin

Erfolgsplan

Gemeindewerke

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	<u>Erträge</u>				
	1. Umsatzerlöse				
432906	Schmutzwassergebühr	2.757.037	2.664.930	2.046.191	8020
432907	Schmutzwassergebühr (Grundgebühr)	656.828	634.884	591.468	8020
432908	Niederschlagswassergebühr	2.215.148	2.133.831	1.943.419	8020
432915	sonstige Umsatzerlöse	5.000	5.000	5.000	8020
432904	Gebühr Entleerung Hauskläranlagen	3.500	3.500	0	8020
432902	Kleineinleiterabgabe	0	0	0	8020
442300	Erstattungen von Kommunen	384.908	283.125	173.881	8020
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	73.702	66.953	73.453	8020
432903	Straßenentwässerungsgebühr Gemeinde	882.192	859.612	782.555	8020
432905	Entwässerungsgebühr klassifizierte				
437200	Straßen	53.920	52.540	48.014	8020
437200	Erträge aus der Auflösung von Sonder-				
	posten aus Beiträgen nach KAG	632.064	650.298	655.683	8020
439800	Periodenfremde öff.-re Leistungsentgelte	10.000	10.000	131.231	8020
	Summe	7.674.299	7.364.673	6.450.898	
	2. Sonstige betriebliche Erträge				
412100	Bedarfszuweisungen Land	471.800	232.000	0	8020
441800	Andere sonstige betriebliche Erträge	440.820	402.000	424.022	8020
452210	Säumniszuschläge	850	850	781	8020
452200	Vollstreckungsgebühren	50	50	24	8020
452220	Mahngebühren	5.500	5.500	6.300	8020
452230	Stundungszinsen	0	0	0	8020
452240	Rücklastschriftgebühren	300	300	414	8020
452700	Schadenersatz	0	0	0	8020
458200	Erträge Auflösung/Herabsetzung von	0	0	14.441	8020
	Wertberichtigungen auf Forderungen				
458210	Auflösung von PWB auf Forderungen	0	0	2.800	8020
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herab-	1.000	1.000	17.448	8020
	setzung von Rückstellungen				
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	12.004	8020
459800	Periodenfremde sonstige betr. Erträge	0	0	37.949	8020
469100	Beteiligungsertrag enewa GmbH	0	0	0	8020
	Summe	920.320	641.700	516.183	
	Summe der Erträge	8.594.619	8.006.373	6.967.080	

Kanalbenutzungsgebühren (Sachkonto 432901)

Die Erträge aus der Schmutzwassergebühr betragen 2.757.037 €, die Erträge aus der Grundgebühr Schmutzwasser betragen 656.828 € und aus der Niederschlagswassergebühr 2.215.148 €. In Summe ergibt sich ein Betrag von 5.629.013 € (Vorjahr 5.433.645 €).

Bemessungsgröße für das Schmutzwasser ist eine verbrauchte Wassermenge von 973.197 m³ (Vorjahr 952.137 m³). Diese Menge wurde auf der Grundlage der Ergebnisse 2020 und 2021 und einer angepassten Einwohnerentwicklung ermittelt. Für das Jahr 2023 wird von einer Einwohnerzahl von 21.068 angeschlossenen Einwohnern ausgegangen (Vorjahr 21.333 Einwohner). Für das Niederschlagswasser wird von einer befestigten Fläche von ca. 1.315.000 m² ausgegangen. In den Erträgen berücksichtigt ist ein Ausgleich von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren und Voraussichtlichen in Höhe von 535.000 €.

Sonstige Umsatzerlöse (Sachkonto 432915)

Hier sind unter anderen die Einnahmen aus dem Dienstleistungsvertrag enewa GmbH berücksichtigt. Die Umgliederung aus den sonstigen betrieblichen Erträgen erfolgte aufgrund der Regelungen des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetzes (BilRUG).

Gebühr für die Entleerung von Hauskläranlagen (Sachkonto 432904)

Ab dem Jahr 2009 ist wieder eine Sondergebühr für die Entsorgung der verbliebenen Kleinkläranlagen festgelegt. Der Ansatz berücksichtigt die Entsorgung der verbliebenen Kleinkläranlagen. Auf die Gebührenkalkulation wird verwiesen.

Erstattungen von Kommunen (Sachkonto 442300)

Hierbei handelt es sich um den Betriebskostenzuschuss der Bundesstadt Bonn für die Kläranlage Pech (ca. 2.000 €) und die Erstattung der Gemeinde für die Gewässerunterhaltung und den Gewässer-ausbau.

Erstattungen von Zweckverbänden (Sachkonto 442400)

Hier sind die Kosten der Geschäfts- und Betriebsführung für das Abwasserwerk des AZV Wachtberg-Remagen veranschlagt. Es handelt sich um die Kosten für

Personalkosten Klärwärter:	55.528 €
Kostenerstattung Geschäftsstelle:	15.174 €
Anteilige Kosten Fuhrpark:	3.000 €

Straßenentwässerungsgebühr Gemeinde (Sachkonto 432903)

Bezüglich der Ermittlung der Gebühr für die öffentlichen Straßen, Wege und Plätze der Gemeinde wird auf die Gebührenkalkulation verwiesen. Bemessungsgröße ist eine Fläche von 523.704 m². Es ergibt sich ein Betrag von 882.192 € (Vorjahr 859.612 €).

Entwässerungsgebühr klassifizierte Straßen (Sachkonto 432905)

Die Erfassung der angeschlossenen Flächen ist abgeschlossen. Es ergibt sich eine mit den Straßenbaulastträgern abgestimmte Fläche von 32.009 m³. Veranschlagt sind die Niederschlagsgebühren sowohl für die Land- als auch die Kreisstraßen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 53.920 € (Vorjahr 52.540 €).

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG (Sachkonto 437200)

siehe hierzu Erläuterungen auf Seite 23

Periodenfremde öff.-re. Leistungsentgelte (Sachkonto 439800)

Nach dem BilRUG müssen diese periodenfremden Erträge seit 2016 unter den Umsatzerlösen dargestellt werden. Es handelt sich um Nacherhebungen von Kanalbenutzungsgebühren.

Bedarfszuweisungen Land (Sachkonto 412100)

Hierbei handelt es sich um die veranschlagten Zuschüsse des Landes zu Gewässermaßnahmen (Umsetzung Maßnahmenprogramm Wasserrahmenrichtlinie)

Andere sonstige betriebliche Erträge (Sachkonto 441800)

Hier sind die Erträge aus der enewa GmbH, die bisher unter dem Konto 469200 (Beteiligungsertrag enewa GmbH) dargestellt wurden berücksichtigt. Berücksichtigt sind die Daten der Planung aus 2021 der enewa GmbH.

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	<u>AUFWENDUNGEN</u>				
	3. Materialaufwand				
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
522200	Gas	5.500	4.200	4.115	8020
522500	Treibstoff für Fahrzeuge	5.500	4.200	3.575	8020
522600	Treibstoff für Sonstiges	1.000	1.000	812	8020
522700	Wasser	10.000	6.300	7.527	8020
526300	Betriebsstoffe	52.000	27.000	26.383	8020
	Summe:	74.000	42.700	42.413	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
522100	Stromkosten	380.000	145.000	146.920	8020
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	55.000	130.000	101.914	8020
523120	Pflege Außenanlagen	13.000	16.000	11.271	8020
523300	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	35.000	46.000	32.321	8020
523400	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.000	5.000	3.528	8020
523600	Unterhaltung der BuG	300	300	0	8020
523610	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	8.000	8.000	3.195	8020
523710	Abfallentsorgung	10.000	10.000	9.565	8020
525300	Erstattungen an Gemeinden	320.000	280.000	301.525	8020
529200	Verbandsumlagen	336.974	280.613	241.733	8020
529901	Klärschlammberater	24.000	24.000	20.000	8020
529902	Landwirtschaftliche Klärschlammverwertung	45.000	45.000	44.308	8020
529903	Optische Überwachung der Kanäle	0	0	0	8020
529904	Abwasseruntersuchungen	1.500	1.500	831	8020
529905	Honorar für Ingenieurleistungen	125.000	137.000	72.747	8020
529906	Kosten Gewässerschutzbeauftragter	20.000	20.000	11.808	8020
529907	Abwasserabgabe	58.000	58.000	56.745	8020
529908	Unterhaltung Kanäle	190.000	190.000	99.591	8020
529909	Kleineinleiterabgabe	200	200	107	8020
529910	Entleerung der Hauskläranlagen	3.500	2.500	2.904	8020
529912	Abrechnung Kanalbenutzungsgebühren (Civitec u.a.)	14.000	16.000	7.719	8020
529915	Aufwendungen für Arbeitsschutz	4.000	3.000	2.761	8020
529913	Unterhaltsaufwendungen Gewässer	188.708	160.000	140.644	8020
529914	Investitionskosten Gewässer	666.000	310.000	5.906	8020
	Summe	2.502.182	1.888.113	1.318.042	
	Summe Materialaufwand	2.576.182	1.930.813	1.360.455	

Betriebsstoffe (Sachkonto 526300)

Der Ansatz berücksichtigt Mittel für folgende Betriebsstoffe:

Fällmittel:	40.000 €
Laborstoffe:	10.000 €
Schmieröl:	2.000 €

Stromkosten (Sachkonto 522100)

Berücksichtigt sind die Stromkosten für die Kläranlagen mit einem Betrag von (ca. 340.000 €) sowie die Kosten für die Reinigungseinrichtungen in den Becken und der Pumpwerke (ca. 40.000 €).

Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw. (Sachkonto 523100)

Der Ansatz wird wie in 2021 gewählt.

Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Sachkonto 523300)

Der Ansatz wird gegenüber dem Vorjahr gesenkt.

Erstattungen an Gemeinden (Sachkonto 525300)

Hierunter ist der an die Stadt Bonn zu zahlende jährliche Betrag für die Mitbenutzung der Kanäle sowie der Kläranlage Bad Godesberg und der Klärschlammverbrennungsanlage Salierweg eingestellt. Grundlage für die Abrechnung ist die Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Bonn und der Gemeinde Wachtberg vom 26.01.1989. Für das Jahr 2023 wird von einem Betrag von 320.000 € ausgegangen.

Verbandsumlagen (Sachkonto 529200)

Unter diesem Sachkonto sind die Verbandsumlagen Erftverband Abwasserbeseitigung (148.707 €), Erftverband Gewässer (28.708 €) und Abwasserzweckverband Wachtberg-Remagen (159.559 €) eingestellt. Die Umlage Gewässer Erftverband wird von der Gemeinde erstattet (siehe 442300).

Optische Überwachung der Kanäle (Sachkonto 529903)

Der Ansatz fließt auf das Konto Unterhaltung Kanäle 529908

Honorar für Ingenieurleistungen (Sachkonto 529905)

Für folgende Ingenieurleistungen sind Mittel veranschlagt:

2D-Überflutungssimulation Starkregengefahrenkarte	10.000 €
Kanalkataster	10.000 €
Gutachten Mikroschadstoffe Kla. Pech	70.000 €
Kanalnetzüberrechnung	5.000 €
Pauschale	10.000 €
Einleitungsantrag	20.000 €
Summe:	125.000 €

Entsprechend den Vorgaben der Bezirksregierung soll für die Kläranlage Pech ein Gutachten über die Belastung mit Mikroschadstoffen beauftragt werden.
Die Gesamtkosten belaufen sich auf 70.000 €. Davon werden 80 % durch das Land gefördert.

Abwasserabgabe (Sachkonto 529907)

Der Ansatz berücksichtigt die Schmutzwasserabgabe für die Kläranlagen Pech und Arzdorf und die Niederschlagsabgabe für die Netze Arzdorf und Pech sowie für kleinere Niederschlagswassereinleitungen.

Kanalunterhaltung (Sachkonto 529908)

Der Ansatz berücksichtigt den Aufwand für die Reinigung von ca. 50 % der Kanäle (entspricht ca. 55 km), die Kosten der Rattenbekämpfung sowie Sanierungsarbeiten an Kanälen und Schächten. Für Reparaturen sind davon ca. 150.000 € vorgesehen. Hinzu kommen 40.000€ für die optische Überwachung der Kanäle der Kanäle (529903)

Abrechnung der Kanalbenutzungsgebühren (Sachkonto 529912)

Der Ansatz berücksichtigt im Wesentlichen die Versand- und Druckkosten für die Gebührenbescheide.
Zusätzlich berücksichtigt sind die Kosten für die Datenbereitstellung durch die Wasserversorger.
Die Kosten für die Lizenz SAP TFA wird unter dem Konto 543903 (Leasinggebühren Software) berücksichtigt.

Aufwendungen für den Arbeitsschutz (Sachkonto 529915)

Der Ansatz beinhaltet Mittel für die Arbeitssicherheitstechnische Grundbetreuung und für die Arbeitsmedizin sowie sonstige Aufwendungen für den Arbeitsschutz.

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	4. Personalaufwand				
501200	Personalkosten Gemeindewerke	969.995	883.706	536.554	8020
	Summe	969.995	883.706	536.554	
	5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.292.862	2.280.237	2.083.084	8020
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	15.000	6.000	4.840	8020
	Summe	2.307.862	2.286.237	2.087.924	
	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
543901	Aufwendungen für Personal	208.396	187.339	395.588	8020
544110	Haftpflichtversicherung	4.700	4.700	4.569	8020
544130	Gebäudeversicherung	5.800	5.700	5.625	8020
544140	Vermögensschadenversicherungen	4.600	4.500	4.449	8020
544180	Maschinenversicherung	9.600	9.500	9.425	8020
544200	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.700	2.700	2.028	8020
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	8.000	8.000	7.677	8020
543903	Leasinggebühren Software	15.000	15.000	12.432	8020
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	45.000	45.000	34.502	8020
543902	Geschäftsausgaben	18.000	18.000	13.902	8020
542310	Bankgebühren	7.000	4.200	6.396	8020
541700	Personalnebenaufwendungen	720	360	0	8020
543100	Büromaterial	500	0	0	8020
543110	Verbrauchsmaterial	4.000	4.000	4.976	8020
543500	Telefon	9.000	7.500	8.883	8020
544120	Unfallversicherung	1.800	1.300	1.210	8020
542210	Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter	4.815	4.815	2.928	8020
542800	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	800	700	752	8020
541600	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung,	6.500	6.500	8.000	8020
544500	Verluste aus Abgang von Vermögen	0	0	37.025	8020
544820	Aufwendungen für Wertberichtigungen auf Forderungen	1.000	1.000	302	8020
544800	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	0	0	5.099	8020
549200	Schadensfälle	0	0	0	8020
549900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	20.000	20.000	10.249	8020
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0	0	505	8020
	Summe	377.931	350.814	576.520	
	7. Erträge aus Beteiligungen				
469200	Beteiligungsertrag enewa GmbH	0	0	0	8020
	Summe	0	0	0	

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
461300	Zinserträge von Gemeinden	0	0	0	8020
461600	Zinserträge von verbundenen Unternehmen	27.152	29.740	34.099	8020
469900	Andere sonstige zinsähnliche Erträge	0	0	0	8020
	Summe	27.152	29.740	34.099	
	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
551800	Zinsaufwendungen an private Unternehmen	605.213	415.862	446.013	8020
551900	Zinsaufwendungen an Bund	0	0		8020
551300	Zinsaufwendungen an Gemeinden	159.418	231.547	254.891	8020
552800	Zinsen für Liquiditätskredite	2.700	2.700	2.486	8020
	Summe	767.330	650.108	703.390	
	Summe Aufwendungen:	6.999.300	6.101.678	4.728.289	
	10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.622.471	1.934.435	1.736.336	
	11. sonstige Steuern				
547100	Grundsteuer	150	150	63	8020
547200	Kraftfahrzeugsteuer	500	500	410	8020
	Summe	650	650	473	8020
	11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.621.821	1.933.785	1.735.863	

Personalkosten Gemeindewerke (Sachkonto 501200)

Unter diesem Konto werden die Personalkosten für die direkt bei den Gemeindewerken angestellten Mitarbeitern dargestellt. Die Kosten für das von der Gemeinde gestellte Personal sowie die Neben- und Arbeitsplatzkosten werden wie bisher unter dem Konto 543901 dargestellt.

Abschreibungen (Sachkonto 574300/576200)

Der Ansatz berücksichtigt auf der Basis des Abschlusses 2021 die Neuzugänge der Jahre 2022 und 2023.

Kosten für Personalgestellung (Sachkonto 543901)

Gemäß Vertrag zwischen Gemeinde und der AöR wird ein Teil des Personal von der Gemeinde gestellt. Die dafür entstehenden Kosten werden entsprechend den Zeitanteilen der Gemeinde ersetzt. Zusätzlich enthalten sind Verwaltungskosten sowie Arbeitsplatzkosten. In der Summe enthalten sind die Kosten der Geschäfts- und Betriebsführung des Abwasserwerks Wachtberg - Remagen, die unter dem Sachkonto 442400 vom Abwasserwerk erstattet werden.

Die Ermittlung der Personalkostenanteile ist im Anhang dargestellt.

Vermögensschadenversicherung (Sachkonto 544140)

Hier sind eine D&O Versicherung sowie die Eigenschadensversicherung finanziert.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (Sachkonto 542700)

Der Ansatz berücksichtigt den Prüfungskostenanteil ABB (20.000 €), den Rechtsschutzversicherungsbeitrag (613 €) sowie einen Betrag von 3.900 € für den Beratungsvertrag mit der Kommunal- und Abwasserberatung. Zusätzlich ist die Mitgliedschaft im Kommunalen Netzwerk Grundstücksentwässerung (6.789,18 €), der externe Datenschutzbeauftragte sowie ein Ansatz für die sonstige Beratung und Vertretung in Verwaltungstreitverfahren finanziert.

Leasinggebühren Software (Sachkonto 543903)

Der Ansatz berücksichtigt unter anderem das Dokumentenmanagement Systems.

Andere sonstige zinsähnliche Erträge (Sachkonto 469900)

Es erfolgen keine Zuschreibungen mehr.

Zinsaufwendungen an private Unternehmen (Sachkonto 551800)

Der Ansatz berücksichtigt die Zinsen für die durch die Gemeindewerke aufgenommenen Kredite für Maßnahmen der Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung.

Die Anteile für die Wasserversorgung werden zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen durch die enewa GmbH erstattet. Der Anteil enewa GmbH beträgt hier 17.283,47 €. Die Erstattung erfolgt unter dem Sachkonto 461600.

Zinsaufwendungen an Gemeinden (Sachkonto 551300)

Der Ansatz berücksichtigt die Zinsen für die Verträge, die vor der Gründung der AöR durch die Gemeinde für die Finanzierung von Maßnahmen der Abwasserbeseitigung/Wasserversorgung aufgenommen wurden.

Die Anteile für die Wasserversorgung werden zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen durch die enewa GmbH erstattet. Der Anteil enewa GmbH beträgt hier 9.868,55 €. Die Erstattung erfolgt unter dem Sachkonto 461600.

Zinsaufwendungen an Bund (Sachkonto 551900)

Dieser Ansatz ist unter den Zinsaufwendungen an Gemeinden (551300) mit berücksichtigt.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ergibt sich ein Betrag von 1.622.471 € (Vorjahr 1.934.435 €). Unter Berücksichtigung der sonstigen Steuern ergibt sich ein Überschuss von 1.621.821 €. Dieser Betrag steht für die Gewinnabführungen an die Gemeinde sowie die Zuführungen zur allgemeinen Rücklage zur Verfügung.

Die Darstellung dieser Positionen erfolgt jetzt im Vermögensplan unter Auszahlungen.

Vermögensplan

Betriebsbereich Abwasserbeseitigungsbetrieb

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	Einzahlungen				
	A. Beiträge und ähnliche Entgelte				
683200 zu 683100 zu 683101 zu 683102 zu 683103	Beiträge Kanalanschlussbeiträge Investitionsanteil Straßenentwässerung Baumaßnahmen Dritter Erstattung von Hausanschlusskosten	30.000	20.000	49.267	8020
	Summe:	30.000	20.000	49.267	
	B. Eigenkapital				
202100 zu 202100 zu 202101 zu 202102	Zweckgebundene Deckungsrücklagen Investitionspauschale f. Abwasserbeseitigung Verrechnung Abwasserabgaben Erstattungen Dritter	26.000 0 0 0	26.000 0 0 0	0 0 0 0	8020
	Summe:	26.000	26.000	0	
	C. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
574300 576200	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen Abschreibungen -GWG-	2.292.862 15.000	2.280.237 6.000	2.083.084 4.840	8020 8020
	Summe:	2.307.862	2.286.237	2.087.924	
	D. Jahresüberschuss	1.621.821	1.933.785	1.735.863	
	E. Kreditaufnahmen für Investitionen				
321800	Einzahlung aus Investitionskrediten vom privaten Bereich	7.748.614	5.757.415	1.000.000	8020
	Summe:	7.748.614	5.757.415	1.000.000	
	F. Sonstige Einzahlungen				
178101	Erstattung Tilgungsleistung enewa Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten	45.581 0	55.211 0	67.546 0	8020 8020
	Summe:	45.581	55.211	67.546	
	Gesamteinnahmen Vermögensplan	11.779.878	10.078.648	4.940.601	

Beiträge (Sachkonto 683200)

Unter diesem Kontierungsobjekt sind folgende Einzahlungen dargestellt:

Kanalanschlussbeiträge:	0 €
Baumaßnahmen Dritter:	0 €
Hausanschlusskosten:	30.000 €
Investitionskostenanteil Gemeinde:	0 €

Bei den Hausanschlusskosten ist im Wesentlichen die Abrechnung der Grundstücksanschlusskosten Eckendorfer Straße berücksichtigt. Die Abrechnung erfolgt in 2023.

Zweckgebundene Deckungsrücklagen (Sachkonto 202100)

Berücksichtigt ist eine Verrechnung Abwasserabgabe in Höhe von 26.000 € für den Anschluss der Kläranlage Arzdorf.

Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Sachkonto 574300)

Der Ansatz berücksichtigt die Abschreibungen der bis zum 31.12.2021 aktivierten Anlagen sowie die Zugänge der Jahre 2022 und 2023.

Einzahlungen aus Investitionskrediten vom privaten Bereich (Sachkonto 321800)

Zur Finanzierung der Auszahlungen ergibt sich unter Berücksichtigung der Einzahlungen eine erforderliche Kreditaufnahme von 7.748.614 €.

Erstattung Tilgungsleistung enewa GmbH (Sachkonto 178101)

Hier sind die anteiligen Tilgungsbeträge dargestellt, die die enewa GmbH an die Gemeindewerke erstattet (siehe Sachkonten 321800 und 379901, Seite 16).

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	<u>Auszahlungen</u>				
	A. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				
23000072	Zuschuss Bundesstadt Bonn	37.000	73.000	0	8020
23000000	Zuschuss AZV Wachtberg-Remagen	30.000	21.000	1.919	8020
23000031	Grunddienstbarkeiten/Grunderwerb	10.000	0	280	8020
	Summe	77.000	94.000	2.199	
	B. Auszahlungen für Sachanlagen				
	I. Abwasserreinigungsanlagen				
23000057	Kläranlage Pech (Klärschlammbehandlung)	100.000	1.153.000	202.609	8020 8020
23000003	Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk)	700.000	1.600.000	82.715	8020
23000030	Technische Betriebsausstattung Kläranlagen	10.000	10.000	4.583	8020
	Summe	810.000	2.763.000	289.907	
	II. Abwassersammlungsanlagen				
	II.1 Eigene Investitionen				
23000006	RÜB 002, Villip, (Gesamtkosten 1.652.000 €)	20.000	0	0	8020
23000060	Umbau RRB 006, Gimmersdorf zu RKB	0	0	0	8020 8020
23000016	Beckenausrüstung (Drosseleinrichtungen)	50.000	50.000	0	8020 8020
23000056	RRB 002 Berkum	0	0	0	8020 8020
	Zwischensumme	70.000	50.000	0	

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	Übertrag Eigene Investitionen	70.000	50.000	0	
23000289	Kanalverlängerung , Kuhstr. Pech	0	0	34.335	8020
23000305	Sanierung Kanalnetz Allgemein	500.000	400.000	0	8020
23000317	Kanalbau Auf dem Stein, Holzern	90.000	0	0	8020
23000129	Kanalbau Zum Rheintal, Werthhoven 2.BA	600.000	1.250.000	28.024	8020
23000207	Mischwasserkanal Brücke Pech	0	0	263	8020
23000068	Druckleitung Arzdorf-Holzern	0	0	1.148.331	8020
23000089	Rodder Kirchweg, Villiprott,	0	60.000	1.585	8020
23000237	Sanierung Kanalnetz Pech	0	0	132.000	8020
23000318	Kanalbau Mühlenstraße, Niederbachern Planungsl.	20.000			
23000171	RRB Villip Quellenstraße (VE 2024: 60.000 €)	200.000	260.000	0	8020
23000198	Überflutungsvorsorge Fritzdorf (VE 2024: 300.000 €)	300.000	262.000	31.065	8020
23000199	Erneuerung Bachkreuzung, TS, Im Bruch	300.000	0	0	8020
23000306	Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven (VE 2024: 600.000 €)	400.000	20.000	0	8020
23000201	Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen Fritzdorf	0	0	0	8020
23000279	Sanierung Kanal Holzerner Straße, Villip (VE 2024: 500.000 €)	300.000			8020
23000253	Kanalbau Wolfskaule, Pech	100.000	10.000	2.655	8020
23000282	Kanalbau Auf der Schürp, Villip Planungsleistungen	7.000	10.000	2.510	8020
23000283	Kanalbau Buschgasse, Villiprott Planungsleistungen	7.000	10.000	2.795	8020
23000284	Kanalbau Schützenstr., Adendorf	250.000	220.000	0	8020
23000264	Kanalerneuerung Eckendorfer Str.	200.000	800.000	510.690	8020
23000249	Kanalverlängerung Holzerner Straße	0	118.000	3.200	8020
23000252	Verschiedenen Maßnahmen 2023	150.000			
	Summe II.1	3.494.000	3.470.000	1.897.453	
	II.2 Erschließungsmaßnahmen				
23000036	Kanalisation B-Plangebiet Bruchbachstraße	0	0	0	8020
23000021	Kanalisation B-Plan Adendorf (östlich Grimmsdorfer Weg)	0	0	0	8020
23000025	Kanalisation B-Plan Gebiet Burgstraße (Gesamtkosten 1.500.000 €)	0	0	0	8020
23000069	Kanalisation B-Plan 10-10, Siebengebirgsblick	0	0	0	8020
23000077	Kanalisation B-Plan 10-10, G´dorfer Straße	0	0	0	
	Summe II.2	0	0	0	

Zuschuss Bundestadt Bonn (Auftragsnummer 2300 0072)

Hierbei handelt es sich um die Abrechnung von Investitionskosten der Kläranlage Bonn-Bad Godesberg und der Klärschlammverbrennung Salierweg. Abgerechnet werden getätigte Investitionen des Jahres 2022. Grundlage sind die vertraglichen Vereinbarungen der Öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Bundestadt Bonn sowie Mittelanmeldung vom 20.09.2019.

Zuschuss AZV Wachtberg-Remagen (Auftragsnummer 2300 0000)

Hierbei handelt es sich um die Bereitstellung von Mitteln für notwendige Sanierungsmaßnahmen an der Kläranlage Züllighoven

Kläranlage Pech, Klärschlammbehandlung (Auftragsnummer 2300 0057)

Berücksichtigt sind Mittel für die Umsetzung der Maßnahme. Es wird von gestiegenen Gesamtkosten in Höhe von 1.350 T€ ausgegangen. Die Maßnahme wird voraussichtlich Mitte 2023 abgeschlossen sein.

Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk) (Auftragsnummer 2300 0003)

Die Genehmigung für diese Maßnahme liegt seit Mitte 2019 vor. Ausführung soll in 2022 erfolgen. Es wird von aktualisierten Gesamtkosten in Höhe von 2.000 T€ ausgegangen. Darin enthalten sind auch die Kosten für die Sanierung der weiter in Betrieb bleibenden Anlagenteile sowie die Kosten für den Hochwasserschutz. Die Maßnahme wird voraussichtlich Mitte 2023 abgeschlossen sein. Das Betriebsgebäude wird zu einem späteren Zeitpunkt saniert.

Technische Betriebsausstattung Kläranlagen

Hier ist unter anderem die Anschaffung eines Heißwassergerät finanziert.

Beckenausrüstung (Auftragsnummer 2300 0016)

Das Regenüberlaufbecken 007 in Niederbachem soll mit einer Reinigungseinrichtung ausgestattet werden. An mehreren Regenbecken sind die vorhandenen Drosseleinrichtungen auszutauschen.

RRB 002, Berkum (Auftragsnummer 2300 0056)

Es handelt sich hierbei um die Vergrößerung des Volumens am vorhandenen Regenrückhaltebecken und den Bau eines zusätzlichen Hochwasserrückhaltebeckens (siehe hierzu Verwaltungsrat am 18.11.2014, TOP 5 ö.S.). Der Genehmigungsantrag ist im Januar 2019 beim Rhein-Sieg-Kreis zur Genehmigung eingereicht worden. Es wird von einer Umsetzung der Maßnahme in 2024-2025 ausgegangen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 655 T€.

Maßnahmen Überflutungsvorsorge und Kanalbau Zum Rheintal, Werthhoven (Auftragsnummer 2300 0129)

Der 1. Bauabschnitt wurde im September 2019 fertig gestellt.
Die Umsetzung des 2. Bauabschnittes wurde in 2022 begonnen und wird spätestens Mitte 2023 abgeschlossen sein.
Der vorgesehene Kostenrahmen beläuft sich auf 1.357 T€.

Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven (Auftragsnummer 2300 0306)

Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf 1.020 T€. Aktuell wird die Maßnahme hinsichtlich ihrer Auswirkungen mit dem Starkregenmodell überprüft.
Für das Jahr 2024 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 600 T€ vorgesehen.

Kanalbau Rodder Kirchweg, Villip (Auftragsnummer 2300 0089)

Die Umsetzung dieser Maßnahme soll im Jahr 2025 starten.
Nach der überarbeiteten Planung soll auf den Bau einer Pumpstation verzichtet werden.
Der Anschluss des Schmutzwasserkanals erfolgt an den Schmutzwasserkanal Villiper Bachstraße.
Die Gesamtkosten belaufen sich auf 1.045 T€.

Überflutungsvorsorge Fritzdorf (Auftragsnummer 2300 0198)

Im Rahmen dieser Maßnahme sollen die vorhandenen Grabensysteme südlich der Ortslage Fritzdorf auf der Grundlage der Planung aus den 1980-Jahren ergänzt und optimiert werden. Unter Berücksichtigung der erarbeiteten Starkregenkarten sollen die Maßnahmen in 2023-2024 umgesetzt werden.
Die Mittel werden neu veranschlagt. Für das Jahr 2024 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 300.000 € vorgesehen.

Kanalbau Schützenstr., Adendorf (Auftragsnummer 23000284)

In Teilen der Schützenstraße liegt noch keine öffentliche Kanalisation und soll im Zuge dieser Maßnahme hergestellt werden

Kanalbau Mühlenstraße, Auf der Schürp, Buschgasse, (Auftragsnummer 23000318; 23000282; 23000283)

In diesem Bereich soll erstmalig eine öffentliche Kanalisation hergestellt werden.
Der Ansatz sind Planungsleistungen

Kanalerneuerung Eckendorfer Str., Fritzdorf (Auftragsnummer 23000264)

Diese Maßnahme wird im Zuge des Ausbaus der K63 durch den Rhein-Sieg-Kreis mit ausgeführt.
(siehe hierzu TOP 8 ö.S., Verwaltungsrat am 10.12.2020).

RRB Villip Quellenstraße (Auftragsnummer 23000171)

Laut M3/M7-Nachweis sind die Einleitungsmengen aus dem RRB zu drosseln. Dazu soll die vorhandene Drossel angepasst werden und das Gewässer in Teilbereichen aufgewertet werden.

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	III. Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
782100	Erwerb von immateriellen VG	5.000	0	4.820	8020
782700	Geringwertige Wirtschaftsgüter	15.000	6.000	4.840	8020
782600	Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.000	30.000	77.211	8020
	Summe	60.000	36.000	86.871	
	C. Tilgung von Krediten für Investitionen				
321800	Tilgungen von Investitionskrediten von privaten Unternehmen	1.276.704	1.193.386	916.353	8020
379901	Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde	523.710	594.755	669.413	8020
379905	Tilgungsanteil enewa GmbH	45.581	55.211	34.805	8020
	Summe	1.845.995	1.843.352	1.620.571	
	D. Beträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge				
437200/ 437210	Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG	632.064	650.298	606.416	8020
	Summe	632.064	650.298	606.416	
	E. Sonstige Auszahlungen				
205500	Abführung Gewinnanteil enewa GmbH	440.820	402.000	423.267	8020
178104	Abführung Gewinnanteil Gemeinde	820.000	820.000	820.000	8020
23000197	Zuführung an Kapitalrücklage enewa	3.600.000	0	0	8020
	Summe	4.860.820	1.222.000	1.243.267	
	Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten	0	0		8020
	Gesamtausgaben Vermögensplan	11.779.878	10.078.648	5.746.683	

Betriebs - und Geschäftsausstattung (Sachkonto 782600)

Finanziert werden Anschaffungen für die neuen Büroräumlichkeiten in Villip und für den Kläranlagenbetrieb

Tilgungen von Investitionskrediten von privaten Unternehmen (Sachkonto 321800)

Es handelt sich um Tilgungsleistungen für die Kredite, die die Gemeindewerke in eigenem Namen aufgenommen haben.

Der Anteil enewa GmbH beträgt 32.833,88 €

Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde (Sachkonto 379901)

Es handelt sich um die Tilgungsraten für Kredite, die die Gemeinde für Investitionen in Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung aufgenommen hat.

Der Tilgungsanteil enewa GmbH beträgt 12.747,18 €.

Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG (Sachkonto 437200)

Unter diesem Kontierungsobjekt werden die Auflösungsbeträge der aufgelösten Sonderposten (empfangene Ertragszuschüsse) dargestellt. Es handelt sich dabei um die Auflösung der Beiträge einschließlich der Investitionen Dritter, der Hausanschlusskosten sowie der Investitionsanteile Straßenentwässerung. Die Gesamtsumme beträgt 632.064 €.

Abführung Gewinnanteil enewa GmbH (Sachkonto 205500)

Der Gewinnanteil der enewa GmbH ist im Rahmen des Jahresabschlusses (Gewinnverwendungsbeschluss) an die Gemeinde auszuführen. Es handelt sich um den Betrag des Jahres 2023.

Abführung Gewinnanteil Gemeinde (Sachkonto 178104)

Dargestellt ist die geplante Abführung aus dem Jahresüberschuss des Jahres 2023.

Zuführung an Kapitalrücklage enewa (Auftrag 2300 0197)

Aufgrund der Übernahme des Gasnetzes ist eine Erhöhung des Eigenkapitals der enewa GmbH in Höhe von ca. 7.100 T€ erforderlich.

Davon entfallen auf den Gesellschafter Gemeindewerke 3.600 T€ (51%).

Erfolgsplan

Betriebsbereich Gewässer

Gewinn- und Verlustrechnung 2023 (Plan)
Gemeindewerke
- Gewässer -

	2023		2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	0		0	
4. sonstige betriebliche Erträge	<u>188.708</u>	188.708	<u>186.125</u>	186.125
5. Materialaufwand				
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	188.708		186.125	
6. Personalaufwand	0		0	
7. Abschreibungen				
- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0		0	
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0</u>	<u>188.708</u>	<u>0</u>	<u>186.125</u>
		0		0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		0		0
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0
19. Sonstige Steuern		<u>0</u>		<u>0</u>
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>

Aufgestellt:

Wachtberg, den 24.10.2022

M.Sc. Katharina Hark
Vorständin

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	<u>Erträge</u>				
	4. Sonstige betriebliche Erträge				
442300	Erstattungen der Gemeinde	188.708	146.125	173.881	8020
412100	Zuwendungen des Landes	0	40.000	0	8020
459800	Periodenfremde Erträge	0	0	0	8020
	Summe:	188.708	186.125	173.881	
	Summe Erträge	188.708	186.125	173.881	
	<u>Aufwendungen</u>				
	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
529200	Verbandsumlagen	28.708	26.125	26.688	8020
529913	Unterhaltungsaufwendungen Gewässer	160.000	160.000	147.193	8020
543901	Aufwendungen für Personalgestellung	0	0	0	8020
542800	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0	0	0	8020
543903	Leasinggebühren Software	0	0	0	8020
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0	0	0	8020
549900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	2.018	8020
	Summe:	188.708	186.125	175.899	
	Summe Aufwendungen	188.708	186.125	175.899	
	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	-2.018	
	19. Sonstige Steuern				
	Sonstige Steuern	0	0	0	8020
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	-2.018	

Erstattungen der Gemeinde (Sachkonto 442300)

Der Aufwand für die Gewässerunterhaltung wird mit einem Anteil von 188.708 € durch die Gemeinde erstattet.

Verbandsumlagen (Sachkonto 529900)

Hier ist die Verbandsumlage an den Erftverband dargestellt. Grundlage ist die Beitragsprognose 2022 des Erftverbandes vom 11.11.2021, da bei der Aufstellung des WP noch keine neue Prognose für 2023 vorlag.

Unterhaltungsaufwendungen Gewässer (Sachkonto 529913)

Der Ansatz berücksichtigt Mittel für Unterhaltungsarbeiten an den Gewässern sowie für Maßnahmen, die der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie dienen.
Grundlage ist der Gewässerunterhaltungsplan 2023. Dieser Plan soll in der ersten Sitzung des zuständigen Ausschusses der Gemeinde in 2023 beschlossen werden.

Aufwendungen für Personalgestellung (Sachkonto 543901)

Die Personalkosten werden von der Gemeindewerke übernommen

Vermögensplan

Betriebsbereich Gewässer

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2023 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €	Buchungs- kreis
	<u>Einzahlungen</u>				
	Beiträge und ähnliche Entgelte				
412100	Investitionszuweisungen vom Land	471.800	175.000	0	8020
442300	Investitionszuweisungen Gemeinde	194.200	135.000	5.906	8020
441800	Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	8020
	Summe:	666.000	310.000	5.906	
	Summe Einzahlungen	666.000	310.000	5.906	
	<u>Auszahlungen</u>				
	Auszahlungen für Sachanlagen				
529914	Investitionskosten Gewässer	666.000	310.000	5.906	8020
	Summe:	666.000	310.000	5.906	
	Summe Auszahlungen	666.000	310.000	5.906	

Investitionszuweisungen vom Land (Sachkonto 412100)

Es wird eine Förderung des Landes in Höhe von 60 % - 80 % der Investitionskosten bei den Ausbaumaßnahmen unterstellt.

Grundlage für die Zuwendungen des Landes sind die Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen des Wasserbaus einschl. Talsperren.

Investitionszuweisungen Gemeinde (Sachkonto 442300)

Der Eigenanteil der Gemeinde ergibt sich zu 194.200 €.

Gewässerausbaumaßnahmen (Sachkonto 529914)

Vorgesehen sind Ausbaumaßnahmen in Höhe von 666.000 €. Dabei handelt es sich um Maßnahmen zur Herstellung der Durchgängigkeit an zwei Durchlässen. Die Maßnahme Durchlass Werthovener Weg wird neu veranschlagt. Sie konnte in den Jahren 2020-2022 nicht umgesetzt werden, da noch kein Zuwendungsbescheid vorlag. Für diese Maßnahme wird eine Förderung von 60 % erwartet.

- | | |
|--|-----|
| - Durchlass Werthovener Weg (Reitplatz): 145.000 € (Neuveranschlagung in 2021) | 60% |
| - Durchlass Nr.3 (oberhalb Kläranlage Züllighoven) : 160.000 € | 60% |
| - Retentionsraum Heltenbachweg: 250.000 € | 80% |
| - Pegel Niederbachem 111.000 € | 80% |

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2022 - 2026

Ergebnis- und Finanzplanung 2022 – 2026

Übersicht Erträge/Aufwendungen

Übersicht Entwicklung Erträge und Aufwendungen

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Aufwendungen	6.102.328	6.999.950	6.557.392	6.765.843	6.999.365
Erträge					
Umsatzerlöse Kanal	5.433.645	5.629.014	5.672.356	5.854.567	6.080.417
Umsatzerlöse Kleinkläranlagen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ertragszuschüsse	650.298	632.064	613.958	575.780	553.096
Gemeindeanteil	859.612	882.192	888.179	915.883	950.361
Anteil klassifizierte Straßen	52.540	53.920	54.182	55.766	57.756
Sonstige Erträge	1.036.518	1.421.082	1.091.556	1.098.348	1.088.854
Summe Erträge	8.036.113	8.621.771	8.323.731	8.503.844	8.733.984
Ergebnis	1.933.785	1.621.821	1.766.339	1.738.001	1.734.619
Gewinn/Verlust	1.933.785	1.621.821	1.766.339	1.738.001	1.734.619

Übersicht Entwicklung Erträge und Aufwendungen

- Gewässer -

Jahr	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Aufwendungen	186.125	188.708	189.000	190.000	195.000
Erträge					
Erstattung Gemeinde	146.125	188.708	149.000	150.000	155.000
Landesmittel	40.000	0	40.000	40.000	40.000
Ergebnis	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzplanung 2022 – 2026

Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen
(Deckungsmittel)

Auftragsnummer/ Sachkonto	Kurzbezeichnung	Planungsperiode						
		Gesamtkosten (T€)	Bisher finanziert (T€)	2022 (T€)	2023 (T€)	2024 (T€)	2025 (T€)	2026 (T€)
	Auszahlungen							
	Grunderwerb							
23000031	Grunddienstbarkeiten/Grunderwerb	185	145	0	10	10	10	10
	Summe Grunderwerb	185	145	0	10	10	10	10
	Baukostenzuschüsse							
23000000	Zuschuss AZV W-R	lfd.A.	0	21	30	6	6	6
23000072	Zuschuss Bundesstadt Bonn	lfd.A.	0	73	37	0	0	0
	Summe Baukostenzuschüsse:	0	0	94	67	6	6	6
	Abwasserbehandlung							
23000030	T.B.A. Kläranlagen	lfd.A.	0	10	10	10	15	15
23000006	RUB 002 Villip.	1.652	348	0	20	400	884	0
23000016	Beckenausrüstung	280	230	50	50	0	0	0
23000003	Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk/Rückbau)	2.000	743	1.600	700	300	0	0
23000056	RRB 002, Berkum	655	71	0	0	380	204	0
23000057	Kläranlage Pech (Klärschlammbehandlung)	1.350	1.220	1.153	100	0	0	0
23000060	Regenklärbecken Gimmersdorf (Umbau)	398	398	0	0	0	0	0
782600	Geringwertige Wirtschaftsgüter	lfd.A.	0	6	15	6	6	6
782700	Betriebs- und Geschäftsausstattung	lfd.A.	0	30	40	30	30	30
782100	Erwerb von Immaterialien VG	lfd.A.	0	0	5	5	5	5
	Summe Abwasserbehandlung:	6.335	3.010	2.849	940	1.131	1.144	56
	Kanalisation							
23000089	Rodder Kirchweg, Villip	1.045	134	60	0	0	851	0
23000306	Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven	1.020	4	20	400	600	0	0
23000305	Sanierung Kanalnetz Allgemein	lfd.A.	0	400	500	500	500	500
23000317	Kanalbau Auf dem Stein, Holzern	90	0	0	90	0	0	0
23000303	Kanalerneuerung Dorfstraße, Villiprott	1.800	0	0	0	0	0	1.800
23000304	Kanalerneuerung Bergstraße/Buchenweg, Niederbachem	400	0	0	0	0	0	400
23000318	Kanalbau Mühlenstraße, Niederbachem PlanungsI.	200	0	0	20	180	0	0
23000129	Kanalbau Zum Rheintal/Umfut, Werthoven z.BA	1.357	660	1.250	600	0	0	0
23000171	RRB Quellenstraße, Villip Planungsleistungen	522	2	260	200	60	0	0
23000198	Überflutungsvorsorge Fritzdorf	806	206	262	300	300	0	0
23000199	Erneuerung Bachkreuzung TS, Im Bruch	310	10	0	300	0	0	0
	Übertrag	7.550	1.016	2.252	2.410	1.640	1.351	2.700

Auftragsnummer/ Sachkonto	Kurzbezeichnung	Planungsperiode						
		Gesamtkosten (T€)	Bisher finanziert (T€)	2022 (T€)	2023 (T€)	2024 (T€)	2025 (T€)	2026 (T€)
	Übertrag	7.550	1.016	2.252	2.410	1.640	1.351	2.700
23000201	Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen Fritzdorf	157	7	0	0	150	0	0
23000282	Kanalbau Auf der Schürp, Villip Planungleistungen	300	3	10	7	0	0	0
23000283	Kanalbau Buschgasse, Villiprot Planungleistungen	175	3	10	7	0	0	0
23000284	Kanalbau Schützenstr., Adendorf	250	0	220	250	0	0	0
23000253	Kanalbau Wolfskaule, Pech Planungleistungen	120	3	10	100	0	0	0
23000248	Sanierung Kanal Im Ellig, Villip	750	0	0	0	0	0	750
23000279	Sanierung Kanal Holzemer Straße, Villip	850	0	0	300	550	0	0
23000249	Kanalverlängerung Holzemer Straße, Villip	130	104	118	0	0	0	0
23000250	Kanalenerneuerung Kürrighovener Straße, Oberbachem	800	0	0	0	0	0	800
23000251	Kanalenerneuerung Kommunalweg, Gimmersdorf	300	0	0	0	0	300	0
23000264	Kanalenerneuerung Eckendorfer Str.	1.333	1.133	800	200	0	0	0
23000302	Verschiedene Maßnahmen 2024	200	0	0	0	200	0	0
23000281	Kanalenerneuerung Marienstr. und Lannesdorfer Str., Liefßem	1.500	0	0	0	0	0	900
23000252	Verschiedene Maßnahmen 2023	150	0	0	150	0	0	0
	Summe Kanalisation:	14.565	2.269	3.420	3.424	2.540	1.651	5.150
	Maßnahmen Dritter							
23000009	Kanalisation B-Plan Alle Gasse (02-11)	855	855	0	0	0	0	0
23000025	Kanalisation B-Plan Gebiet Burgstraße	1.588	1.588	0	0	0	0	0
23000069	Kanalisation B-Plan 10-10, Stichweg Siebengebirgsblick	80	80	0	0	0	0	0
23000035	Kanalisation B-Plangebiet Olligsiefen	400	400	0	0	0	0	0
23000036	Kanalisation B-Plangebiet Bruchbachstraße	550	550	0	0	0	0	0
23000077	Kanalisation B-Plan 10-10, Gimmersdorfer Straße	120	120	0	0	0	0	0
23000158	Kanalisation B-Plan Adendorf (östlich Gimmersdorfer Weg)	250	250	0	0	0	0	0
23000223	Kanalisation B-Plan Gewerbegebiet Villip, Erweiterung	650	650	0	0	0	0	0
23000253	Kanalisation B-Plan Brunnengasse, Berkum	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Maßnahmen Dritter:	4.493	4.493	0	0	0	0	0
	Summe Investitionen:	25.393	9.772	6.363	4.441	3.687	2.811	5.222
	Sonstiges							
321800	Tilgungen von Investitionskrediten von pr. Unternehmen		1.193	1.193	1.277	1.384	1.374	1.415
379901	Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde		595	595	524	417	361	360
321800/379901	Tilgung Anteil enewa GmbH		55	55	46	44	42	42
437200	Auflösung der Ertragszuschüsse		650	650	632	614	576	553
178104	Abführung Gewinnanteil an Gemeinde		820	820	820	820	820	820
205500	Abführung Gewinnanteil enewa GmbH		402	402	441	586	594	588
23000197	Zuführung an Kapitalrücklage enewa		0	0	3.600	0	0	0
	Summe Sonstiges:		3.715	7.339	4.441	3.866	3.768	3.778
	Gesamtsumme Auszahlungen:		10.079	11.780	11.780	7.553	6.579	9.000
	Einzahlungen							
683200	Beiträge		20	20	30	20	20	20
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		2.266	2.266	2.308	2.269	2.324	2.388
202100	Zweckgebundene Deckungsrücklagen		26	26	26	0	0	0
178101	Erstattung Tilgungsleistung enewa GmbH		55	55	46	44	42	42
321800	Einzahlungen aus Investitionskrediten vom pr. Bereich		5.757	7.749	7.749	3.453	2.455	4.816
201400	Gewinnrücklagen		1.934	1.934	1.622	1.766	1.738	1.735
	Gesamtsumme Einzahlungen		10.079	11.780	11.780	7.553	6.579	9.000

Finanzplanung 2022 - 2026

Gewässer

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtkosten (T€)	2022 (T€)	2023 (T€)	2024 (T€)	2025 (T€)	2026 (T€)
Auszahlungen							
529914	Gewässerausbau- maßnahmen	1576	310	666	200	200	200
Summe		1576	310	666	200	200	200
Einzahlungen							
412100	Investitionszuweisungen vom Land	1127	175	472	160	160	160
442300	Investitionszuweisungen Gemeinde	449	135	194	40	40	40
441800	Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
Summe		1576	310	666	200	200	200

Anlagen

Ermittlung der Kosten der
Personalgestellung und des
Personalaufwandes der
Gemeindewerke Wachtberg,
AöR

Ermittlung der Kosten der Personalgestellung und des Personalaufwandes für den Betriebsbereich "Abwasserbeseitigungsbetrieb"

Wirtschaftsjahr: **2023**

Funktion	Arbeitsverhältnis	Zeitanteile (%)	Personalkosten (€)	Nebenkostenanteil (€)	Arbeitsplatzkostenanteil (€)	Gesamtkosten (€)
Ingenieur	eigenes Personal	65,00%	51.227	11.028	9.004	71.258
Verwaltung	eigenes Personal	100,00%	66.675	14.353	13.852	94.880
Schuldenverwaltung	Gestellung	15,00%	8.063	1.736	2.078	11.877
Buchhaltung	eigenes Personal	100,00%	63.284	13.623	13.852	90.758
Kasse	Gestellung	14,00%	7.367	1.586	1.939	10.892
Vorständin	eigenes Personal	100,00%	87.399	18.815	13.852	120.066
Betriebswirt	eigenes Personal	100,00%	78.234	16.841	13.852	108.927
Verwaltung (Teilzeit 32 h)	eigenes Personal	100,00%	57.407	12.358	13.852	83.617
Summe Verwaltung			419.656	90.340	82.279	592.274
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	101.138			101.138
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	65.592			65.592
Betrieb (Teilzeit 20 h)	eigenes Personal	100,00%	30.176	6.496	13.852	50.523
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	66.903			66.903
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	68.250			68.250
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	52.394			52.394
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	55.650			55.650
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	55.650			55.650
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	70.016			70.016
Summe Betrieb			565.769			586.117
Summe Personalgestellung			15.430	3.322	4.017	22.769
Summe Nebenkoste eigenes Personal				93.514	92.113	185.627
Summe Personalgestellung gesamt						208.396
Summe eigenes Personal			969.995			
Gesamtsumme			985.425	96.836	96.130	1.178.391

Darin enthalten sind die Kosten für Geschäftsführung Abwasserwerk AZV Wachtberg - Remagen. Diese Kosten werden vom AZV erstattet (Erstattung an 442400).

Anteilige Kosten Geschäftsführung AZV:

Funktion	Zeitanteile (%)	Personalkosten (€)	Nebenkostenanteil (€)	Arbeitsplatzkostenanteil (€)	Gesamtkosten (€)
Betriebsleiter	6%	4.694	849	831	6.374
Betriebsleiter	5%	3.941	713	693	5.346
Buchhaltung	5%	3.164	572	693	4.429
		11.799	2.134	2.216	16.149

Die Kosten für die Klärwärter werden monatlich gegen Stundennachweis abgerechnet (Erstattung an 442400).

Bilanz

zum 31.12.2021

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

Gewinn- und Verlustrechnung 2021

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

**Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts,
Wachtberg**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021**

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		6.450.897,51	6.618.686,07
2. sonstige betriebliche Erträge		516.182,66	941.534,07
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	42.413,34		37.651,95
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.318.041,63</u>	1.360.454,97	1.356.939,01
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	425.360,33		312.776,69
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>111.194,08</u>	536.554,41	80.016,40
davon für Altersversorgung € 29.597,92 (€ 21.377,49)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		2.087.924,07	2.063.256,98
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		576.519,85	687.594,58
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		34.099,12	38.455,39
davon aus verbundenen Unternehmen € 34.099,12 (€ 38.455,39)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>703.389,71</u>	<u>796.008,82</u>
davon an verbundene Unternehmen € 254.890,62 (€ 295.055,63)			
9. Ergebnis nach Steuern		1.736.336,28	2.264.431,10
10. sonstige Steuern		472,92	540,77
11. Jahresüberschuss		<u>1.735.863,36</u>	<u>2.263.890,33</u>