

GEMEINDE  
NEUNKIRCHEN-  
SEELSCHEID

HAUSHALTSSATZUNG 2024







Haushaltssatzung .....	5
Vorbericht .....	9
Produktbuch .....	95
Budgetregeln .....	115
Ergebnisplan.....	128
Finanzplan .....	129
Teilpläne .....	131
Stellenplan.....	795
Haushaltsquerschnitt .....	801
Übersicht über die <b>Verpflichtungsermächtigungen</b> .....	805
Übersicht über die <b>Zuwendungen an die Fraktionen</b> .....	807
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der <b>Verbindlichkeiten</b> .....	809
Übersicht über die voraussichtliche <b>Entwicklung des Eigenkapitals</b> .....	811

# Haushaltssatzung

## der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. 1994, S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 13. April 2022 (GV. NRW. S. 490), in Kraft getreten am 26. April und am 1. Januar 2023, hat der Rat der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid mit Beschluss vom 11.12.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der <b>Erträge</b> auf	55.841.714 €
dem Gesamtbetrag der <b>Aufwendungen</b> auf	58.143.972 €
abzgl. <b>globaler Minderaufwand</b> von	557.130 €
somit auf	57.586.842 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der <b>Einzahlungen</b> aus <b>laufender Verwaltungstätigkeit</b> auf	51.108.363 €
dem Gesamtbetrag der <b>Auszahlungen</b> aus <b>laufender Verwaltungstätigkeit</b> auf	51.543.111 €
(nachrichtlich: globaler Minderaufwand von im Ergebnisplan)	557.130 €
dem Gesamtbetrag der <b>Einzahlungen</b> aus der <b>Investitionstätigkeit</b> auf	6.491.647 €
dem Gesamtbetrag der <b>Auszahlungen</b> aus der <b>Investitionstätigkeit</b> auf	7.215.408 €
dem Gesamtbetrag der <b>Einzahlungen</b> aus der <b>Finanzierungstätigkeit</b> auf	5.255.921 €

dem Gesamtbetrag der **Auszahlungen** aus der **Finanzierungstätigkeit** auf

**4.097.412 €**

festgesetzt.

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

0105	IT	52.076 €
0108	Immobilienmanagement	257.913 €
0306	zentrale Leistungen des Schulträgers	93.823 €
0803	Bäder	49.190 €
1201	öffentliche Verkehrsflächen	104.128 €

## § 2

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

**558.762 €**

festgesetzt.

## § 3

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

**9.810.813 €**

festgesetzt.

## § 4

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

**1.745.128 €**

festgesetzt.

## § 5

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

**50.000.000 €**

festgesetzt.

## § 6

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt festgesetzt:

1.	<b>Grundsteuer</b>	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe ( <b>Grundsteuer A</b> ) auf	<b>599 v.H.</b>
1.2	für die Grundstücke ( <b>Grundsteuer B</b> ) auf	<b>793 v.H.</b>
2.	<b>Gewerbsteuer</b> auf	<b>515 v.H.</b>

## § 7

(weggefallen)

## § 8

Die Wertgrenze, ab der eine Investition separat ausgewiesen werden muss, wird auf

**7.500 €**

festgesetzt.

## § 9

Die Wertgrenze, ab der bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen dazu führen, dass eine Nachtragssatzung gemäß § 81 Abs. 2 GO NRW erlassen werden muss, wird auf **5 %** des Betrages der **ordentlichen Aufwendungen** (Zeile 17 des Ergebnisplanes) festgesetzt.

## § 10

Im **Stellenplan** sowie in der **Stellenübersicht** werden Stellen als künftig wegfallend (kw) oder künftig umzuwandeln (ku) bezeichnet.

- a) Der ku-Vermerk hat die Rechtsfolge, dass die Stelle nach Ausscheiden des derzeitigen Stelleninhabers umzuwandeln ist in eine Stelle der Besoldungs- oder Entgeltgruppe, die im Stellenplan und in der Stellenübersicht angegeben ist.
- b) Der kw-Vermerk hat die Rechtsfolge, dass die Stelle nach Ausscheiden des derzeitigen Stelleninhabers nicht mehr erforderlich ist und somit entfällt.

## § 11

Beamte, denen ein Amt mit höherem Endgrundgehalt verliehen wird, können mit Rückwirkung von höchstens drei Monaten in die höheren Planstellen eingewiesen werden, soweit sie während dieser Zeit die Obliegenheiten des verliehenen oder eines gleichartigen Amtes tatsächlich wahrgenommen haben und die Planstelle, in die sie eingewiesen werden, besetzbar ist (§ 3 Abs. 1 S. 3 LBesG NRW).

## § 12

Zum Zwecke einer flexiblen Stellenbewirtschaftung können im Stellenplan ausgewiesene Beamtenstellen vorübergehend mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen von tariflich Beschäftigten vorübergehend mit vergleichbaren Beamten/Beamtinnen besetzt werden.





# Vorbericht

zum Haushaltsplan 2024

der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid



## Inhalt

<b>1.</b>	<b>Einleitung .....</b>	<b>12</b>
<b>1.1</b>	<b>Bestandteile der Planung und Rechnungslegung.....</b>	<b>12</b>
1.1.1	Ergebnisrechnung und Ergebnisplan .....	13
1.1.2	Finanzrechnung und Finanzplan.....	13
1.1.3	Bilanz .....	13
<b>1.2</b>	<b>Aufbau des Haushaltsplanes .....</b>	<b>14</b>
<b>1.3</b>	<b>Der Haushaltsausgleich .....</b>	<b>15</b>
<b>1.4</b>	<b>Kosten-/Leistungsrechnung &amp; interne Leistungsbeziehungen.....</b>	<b>16</b>
<b>1.5</b>	<b>Corona-Pandemie.....</b>	<b>17</b>
<b>1.6</b>	<b>Krieg in der Ukraine.....</b>	<b>17</b>
<b>2.</b>	<b>Wesentliche Ziele und Strategien .....</b>	<b>19</b>
<b>2.1</b>	<b>Strategische Ziele und Leitlinien der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid.....</b>	<b>19</b>
<b>2.2</b>	<b>Wohnen .....</b>	<b>22</b>
<b>2.3</b>	<b>Versorgung.....</b>	<b>23</b>
<b>2.4</b>	<b>Arbeiten.....</b>	<b>24</b>
<b>2.5</b>	<b>Technische Infrastruktur/Mobilität .....</b>	<b>25</b>
<b>2.6</b>	<b>Soziale Infrastruktur .....</b>	<b>25</b>
<b>2.7</b>	<b>Interkommunale Kooperation.....</b>	<b>27</b>
<b>3.</b>	<b>Entwicklung wesentlicher Haushaltspositionen .....</b>	<b>28</b>
<b>3.1</b>	<b>Ergebnisplan .....</b>	<b>28</b>
3.1.1	Ordentliche Erträge .....	30
3.1.2	Ordentliche Aufwendungen .....	49
3.1.3	Finanzergebnis.....	61
3.1.4	Außerordentliches Ergebnis .....	62
<b>3.2</b>	<b>Finanzplan .....</b>	<b>63</b>
<b>3.3</b>	<b>Entwicklung des Vermögens .....</b>	<b>64</b>



<b>3.4</b>	<b>Entwicklung der Verbindlichkeiten</b> .....	<b>64</b>
3.4.1	Kredite für Investitionsmaßnahmen.....	64
3.4.2	Kredite zur Liquiditätssicherung .....	67
3.4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.....	67
<b>4.</b>	<b>Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals</b> .....	<b>67</b>
4.1	Entwicklung des Jahresergebnisses .....	67
4.2	Entwicklung des Eigenkapitals .....	69
<b>5.</b>	<b>Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen</b> .....	<b>71</b>
5.1	Investitionstätigkeit.....	71
5.1.1	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit .....	71
5.1.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....	73
5.1.3	Investitionsmaßnahmen.....	76
5.2	Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen .....	76
<b>6.</b>	<b>Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit</b> .....	<b>76</b>






# 1. Einleitung

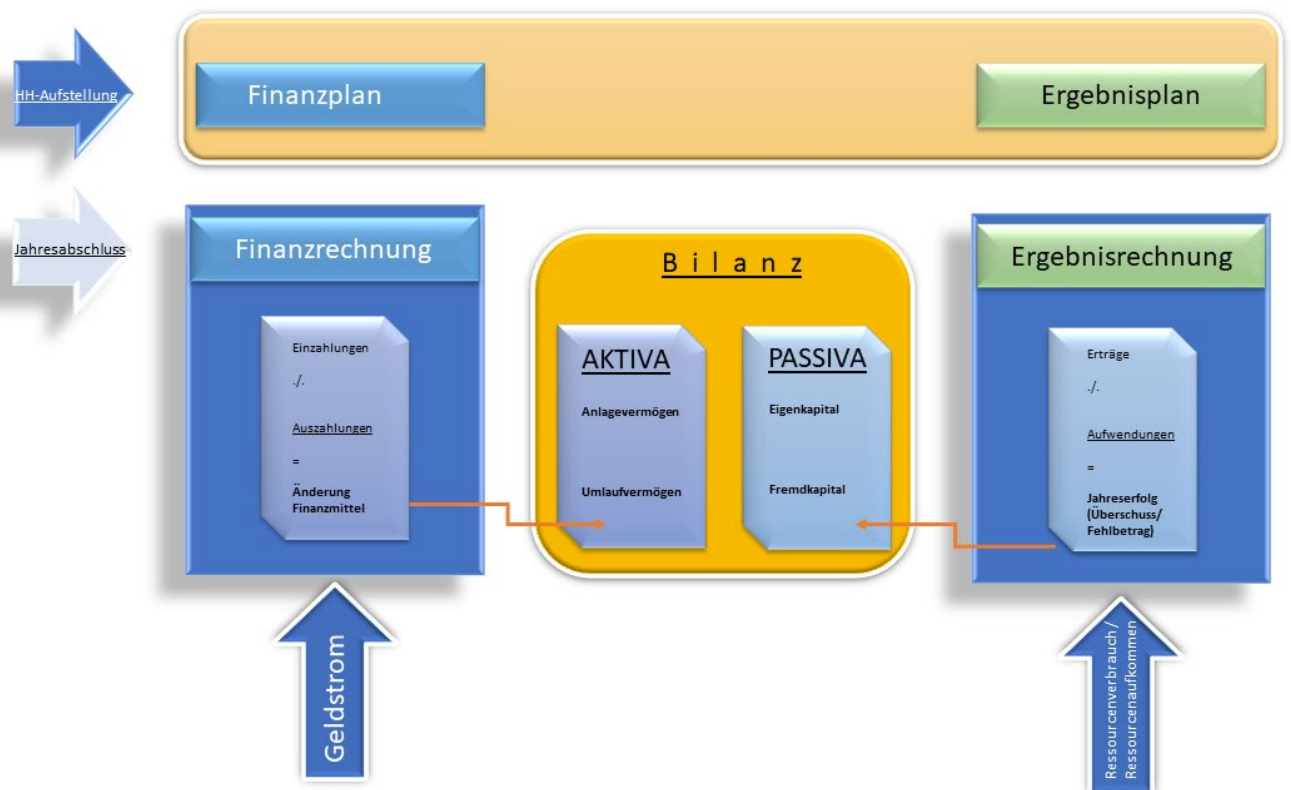
## 1.1 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung

Der Haushaltsplan bildet die Grundlage der Finanzwirtschaft. Das Budgetrecht wird durch den Rat der Gemeinde Neunkirchen–Seelscheid – als politischem Organ – wahrgenommen. Der verabschiedete Haushaltsplan ist die Arbeitsgrundlage der Verwaltung und ermächtigt sie, in diesem Rahmen Verpflichtungen einzugehen.

Der Haushalt ist und bleibt somit das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung.

Der Haushalt beinhaltet:

-  den Ergebnisplan/ die Ergebnisrechnung
-  den Finanzplan/ die Finanzrechnung
-  die Bilanz





## 1.1.1 Ergebnisrechnung und Ergebnisplan

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 Gemeinde und damit Ertragsaufkommen und Ressourcenverbrauch in der Rechnungsperiode ab.

Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan der wichtigste Bestandteil des Haushaltrechts:

- ✚ Der Ergebnisplan beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode und ist am ehesten vergleichbar mit dem früheren Verwaltungshaushalt.
- ✚ 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 (Planfehlbetrag).

## 1.1.2 Finanzrechnung und Finanzplan

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab.

Der Liquiditätssaldo gem. der Finanzrechnung (der Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen) bildet die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

Neben dem Ergebnisplan stellt der Finanzplan einen weiteren wesentlichen Haushaltsplanbestandteil dar. Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar. Er weist die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung nach.

Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune in den Planjahren und den drei Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, welcher Finanzmittelbedarf sich aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie er (durch z.B. Kreditaufnahmen) gedeckt werden soll.

## 1.1.3 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 einschließlich der Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das **Eigenkapital und Fremdkapital** (Rückstellungen und Verbindlichkeiten) ausgewiesen. Zwischen diesen beiden Positionen werden Zuwendungen, welche die Gemeinde für Investitionen erhalten hat, als **Sonderposten** angesetzt.

Die Gemeinde hat erstmals zum Stichtag 01.01.2008 eine Eröffnungsbilanz nach NKF aufgestellt.



## 1.2 Aufbau des Haushaltsplanes

Das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns bilden deren Produkte. Der Haushalt ist gegliedert nach

-  Produktbereichen
-  Produktgruppen und
-  Produkten

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik wieder eingeschränkt, da von der Statistik eine weitergehende Differenzierung der Zahlungsströme gefordert wird. Zur Abgabe dieser und auch weiteren Statistiken ist die Gemeinde rechtlich verpflichtet.

Der Haushalt der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid wird zur Erreichung einer größeren Transparenz nicht nur auf der Produktbereichsebene, sondern auch auf der Produktgruppenebene abgebildet.

Der Aufbau sieht bei der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid wie folgt aus:

### **15 Produktbereiche (PB)**

Von den 17 verbindlich vorgeschriebenen Produktbereichen sind bei der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid die Bereiche Gesundheit und Stiftungen nicht besetzt, sodass 15 Produktbereiche verbleiben.




### **44 Produktgruppen (PG)**

Diese bilden die Darstellungsebene für den gemeindlichen Haushalt.

### **90 Produkte**

Näheres zu dieser Struktur ist dem Produktbuch der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu entnehmen.

Das Zahlenwerk des NKF-Haushalts umfasst:

-  Ergebnis- und Finanzplan,
-  Teilergebnis- und Teilfinanzpläne je Produktbereich,
-  Teilergebnis- und Teilfinanzpläne je Produktgruppe.

Da die Darstellung des Haushaltes auf der Produktgruppenebene erfolgt, werden die Teilpläne auf Produktebene im Haushaltsplan nicht ausgewiesen.



Die Bildung von **produktbezogenen** Kennzahlen, sowie die Definition von umsetzbaren Zielvereinbarungen stellen sich als schwierige Aufgabe dar. Insbesondere fehlen häufig die hierfür notwendigen Datengrundlagen und Vergleichsmöglichkeiten, sodass zunächst noch auf die entsprechende Darstellung verzichtet wird.

**Leistungskennzahlen**, die z.B. die Grundlage der internen Verrechnungen sind, wurden, soweit sinnvoll und erforderlich, gebildet und dargestellt.

Als weiterer Schritt im Rahmen der Umsetzung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements steht zukünftig der Aufbau eines aussagekräftigen Berichtswesens an.

## 1.3 Der Haushaltsausgleich

Der Haushalt muss nach § 75 Abs. 2 GO NRW in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen werden.

Er **ist ausgeglichen**, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Er **gilt als ausgeglichen**, wenn ein Fehlbedarf im Ergebnisplan und ein Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Solange demnach der Jahresfehlbedarf bzw. Jahresfehlbetrag niedriger ist als der Stand der Ausgleichsrücklage, gilt die so genannte Fiktion des Haushaltsausgleiches.

Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals. In der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zum 01.01.2008 wurde eine Ausgleichshöhe errechnet in Höhe von

**6,067 Mio. €.**

Die weitere Entwicklung der Ausgleichsrücklage in den Folgejahren kann dem Punkt 4 des Vorberichts entnommen werden.

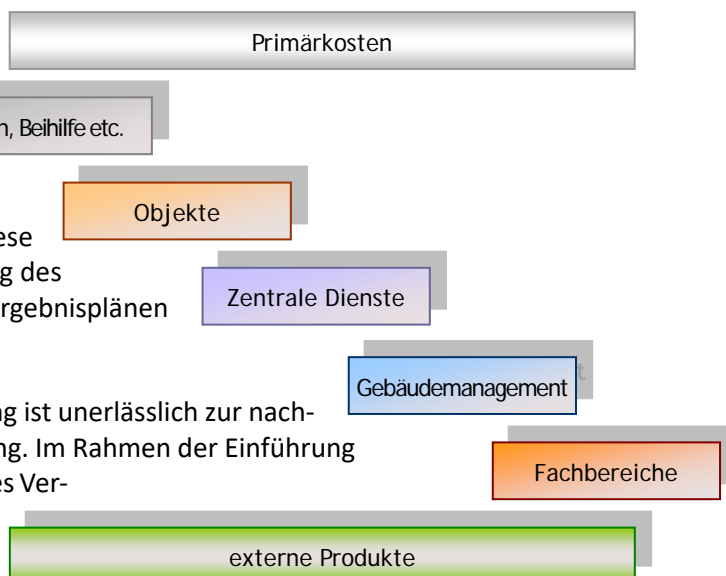
Bei einem ausgeglichenen Haushalt besteht nach § 80 Abs. 5 GO NRW eine so genannte Anzeigepflicht. Der Haushalt ist in diesem Fall der Kommunalaufsicht lediglich anzuzeigen.

Für das Haushaltsjahr 2024 wird ein Fehlbedarf von 1,75 Mio. € ausgewiesen, der jedoch aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Mit dem Ausgleich des Fehlbedarfs für das Haushaltsjahr 2026 wird die Ausgleichsrücklage vollständig aufgebraucht. Der restliche Fehlbedarf für 2026 sowie der Fehlbedarf des Jahres 2027 müssen dann aus der allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Eine geplante Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage führt dazu, dass der Haushalt der Genehmigung durch die Kommunalaufsicht bedarf.



## 1.4 Kosten-/Leistungsrechnung & interne Leistungsbeziehungen

Eine Zielsetzung des neuen kommunalen Finanzmanagements liegt in der vollständigen Darstellung der Leistungserbringung und des Ressourcenverbrauchs. Zu diesem Zweck wurden im Rahmen der Produktdefinition auch interne Beziehungen zwischen Verwaltungsteilen ermittelt. Diese Leistungsbeziehungen wurden bei der Erstellung des Haushaltsplanes bewertet und sind in den Teilergebnisplänen berücksichtigt.



Der Aufbau einer Kosten- und Leistungsrechnung ist unerlässlich zur nachhaltigen Verbesserung der Verwaltungssteuerung. Im Rahmen der Einführung des NKF wurde hierfür zunächst ein vereinfachtes Verrechnungsmodell entwickelt, um die Kosten den Produkten zuordnen zu können. Dieser Prozess muss nach der Einführung des NKF überprüft und kontinuierlich fortgeführt werden.

Dabei kommen die folgenden Verrechnungstechniken zum Einsatz:

### *Verteilungen*

Hierunter fallen im Wesentlichen Zinsen für Investitionskredite, Aufwendungen für Beihilfen einschließlich der Beihilfeumlage und die Kosten für Auszubildende. Diese werden zunächst zentral auf sog. Hilfskostenstellen erfasst. Durch die Verteilung werden die Kosten anhand von Schlüsseln den einzelnen Produktgruppen zugeordnet.

In den Teilergebnisplänen sind die entsprechenden Aufwendungen aufgeteilt auf die Produktgruppen bei den jeweiligen Haushaltspositionen ausgewiesen.

Die Ansätze für Zinsen in den Teilplänen entsprechen somit deren Anteil am gesamten gebundenen Fremdkapital, die Aufwendungen für Beihilfe dem an den gesamten Personalaufwendungen.

Dagegen werden Leistungen, die von Organisationseinheiten für andere Bereiche der Verwaltung erbracht werden, im Rahmen der internen Leistungsverrechnung den Empfängern zugerechnet. Dies betrifft den überwiegenden Teil der Leistungen des Produktbereiches 01 – Innere Verwaltung. Bei der Verrechnung kommen zwei Verfahren zum Einsatz:

### *Direkte Leistungsverrechnung*

Die direkte Leistungsverrechnung wird beim Gebäudemanagement und bei der Zentralen Vergabestelle angewendet. In diesen Bereichen wurde jeweils für eine Arbeitsstunde ein fester Tarif ermittelt, der zur Deckung der Kosten von den Abnehmern der Leistung zu „erstaten“ ist. Die tatsächlichen Leistungsmengen werden durch Zeiterfassung ermittelt und verrechnet.





## *Umlagen*

Die Kosten der übrigen internen Produkte werden in mehreren Stufen auf der Basis von Verrechnungskennzahlen wie Anzahl Mitarbeiter, Gebäudeflächen oder Schülerzahlen umgelegt.

## *Darstellung von internen Leistungsbeziehungen im Haushaltsplan*

Die Verteilungen führen zu einer Veränderung der Positionen in den Teilergebnisplänen. Somit sind etwa die verteilten Zinsaufwendungen direkt bei der Position Finanzaufwendungen in den Teilergebnisplänen ausgewiesen.

Der Wert der Leistungen, die eine Produktgruppe im Wege der direkten Leistungsverrechnung und der Umlage planmäßig für andere Bereiche erbringen soll, wird in den Teilergebnisplänen als **„Erträge aus internen Leistungsbeziehungen“** ausgewiesen; zu empfangende Leistungen sind bei der Position **„Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen“** zusammengefasst.

Da die Verteilungen und Leistungsverrechnungen zwischen einzelnen Organisationseinheiten innerhalb der Gemeinde stattfinden, haben sie auf die Gesamtbetrachtung im Ergebnisplan keinen Einfluss und werden dort somit nicht ausgewiesen. Auch im Finanzplan und in den Teilfinanzplänen sind diese nicht dargestellt, da kein Zu- oder Abfluss von Finanzmitteln erfolgt.

## 1.5 Corona-Pandemie

Die Corona-Pandemie bzw. der zu ihrer Eindämmung getroffenen Maßnahmen hatten seit dem Frühjahr 2020 erhebliche Auswirkungen auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung und damit auch auf das Steueraufkommen und die Sozialleistungen, die auch derzeit noch fortwirken und in den nächsten Jahren weiter fortwirken werden. Nach derzeitigem Stand wird für den Zeitraum 2020 bis 2022 von einer coronabedingten Belastung von rd. 2,42 Mio. € ausgegangen. Aufgrund der Regelungen des NKF-CUIG ist diese im gemeindlichen Haushalt zu isolieren, über außerordentliche Erträge zu eliminieren und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren, die ab dem Jahre 2026 über 50 Jahre abzuschreiben ist. Nur aufgrund dieser haushaltsrechtlichen Regelung konnte in den Jahren 2021 und 2022 planmäßig ein Ausgleich des Ergebnishaushalts erreicht werden. Die Abschreibung der Bilanzierungshilfe wird dabei jedoch eine zusätzliche Belastung für die nachfolgenden Generationen darstellen.

## 1.6 Krieg in der Ukraine

Seit dem Frühjahr 2022 führen der Krieg in die Ukraine und die dadurch ausgelöste Energie- und Wirtschaftskrise zu derzeit nicht absehbaren Folgen für die Volkswirtschaft. Der Haushalt der Gemeinde wurde durch einen massiven Anstieg der Energiekosten sowie Kostensteigerungen in nahezu allen Aufwandsbereichen belastet. Gleichzeitig ist auch ein deutlicher Anstieg des Zinsniveaus zu verzeichnen. Dies führte dazu, dass bereits der Haushalt 2023 im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit einen Fehlbedarf von rd. 3,09 Mio. € ausweist.



Nach der bisherigen gesetzlichen Regelung sind neben den coronabedingten Haushaltsbelastungen auch die Auswirkungen infolge des Ukrainekrieges als Bilanzierungshilfe zu aktivieren und über bis zu 50 Jahre abzuschreiben, wodurch die im Haushalt 2023 vorgesehene Entnahme aus dem Eigenkapital unter der Höchstgrenze gehalten werden konnte, deren Überschreitung die Verpflichtung zur erneuten Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts ausgelöst hätte.

Unabhängig von der haushaltstechnischen Darstellung werden die Auswirkungen der derzeitigen, stagnativen bis rezessiven gesamtwirtschaftlichen Entwicklung bei gleichzeitig steigenden Preis- und Zinsniveaus die finanzielle Lage Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid jedoch über einen längeren Zeitraum erheblich belasten und gefährden.

Der vorliegende Haushalt würde trotz Ausnutzung aller Konsolidierungspotentiale bereits in den vergangenen Jahren und im Zuge der Haushaltsaufstellung für 2024 im Ergebnisplan ohne weitere Maßnahmen einen Fehlbedarf der laufenden Verwaltungstätigkeit i.H.v. rd. 2,82 Mio. € ausweisen. Dieser enthält isolierungsfähige Aufwendungen i.H.v. rd. 1,91 Mio. €. Nach der bisherigen Rechtslage hinsichtlich der Isolierung könnten die entstehenden Fehlbeträge weiterhin durch Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage im gesetzlich zulässigen Rahmen abgedeckt werden.

Jedoch entfallen die Regelungen zur Isolierung ab dem Haushaltsjahr 2024. Durch die Entnahme aus der Ausgleichsrücklage zur Abdeckung des Fehlbedarfes für 2024 würde diese zum 01.01.2025 auf einen Betrag von rd. 3,09 Mio. abschmelzen und würde damit nicht mehr zur Abdeckung des Fehlbedarfes für 2025 i.H.v. rd. 4,23 Mio. € ausreichen; der Restbetrag von rd. 1,14 Mio. € müsste dann aus der allgemeinen Rücklage entnommen werden, was rd. 13,5 % ihres Bestandes entsprechen würde. Zusammen mit der weiteren Entnahme zur Abdeckung des Fehlbedarfes für 2026 i.H.v. rd. 3,73 Mio. € würde dies die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auslösen. Im Zuge der dann vorzunehmenden Fortschreibung der Planung würde das Eigenkapital im Jahre 2028 vollständig aufgezehrt. Die Gemeinde wäre dann überschuldet. Die Überschuldung stellt nach dem Leitfaden des Innenministeriums zur Haushaltssicherung die dramatischste Fehlentwicklung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft dar. Handlungsspielräume, die selbst Kommunen mit genehmigtem Haushaltssicherungskonzept noch gewährt werden könnten, würden dann auf nicht absehbare Zeit wegfallen.

Im Haushalt 2024 ist daher zusätzlich ein globaler Minderaufwand in der gesetzlich zulässigen Höhe von 1 % der ordentlichen Aufwendungen ausgewiesen, der durch noch zu entwickelnde Konsolidierungsmaßnahmen im Haushaltsvollzug erwirtschaftet werden muss. Darüber hinaus ist es erforderlich, eine Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B um 76 Punkte im Jahre 2024 und eine weitere Anhebung um 89 Punkte im Jahre 2025 vorzusehen, um notwendige Aufgaben der Gemeinde weiterhin erfüllen und die Gemeindeentwicklung fortsetzen zu können.



## 2. Wesentliche Ziele und Strategien

### 2.1 Strategische Ziele und Leitlinien der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid

In seiner Klausurtagung am 16. und 17.01.2016 hat der Rat strategische Ziele und Leitlinien zur städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid entwickelt und am 20.04.2016 beschlossen:

Im Einzelnen wurden folgende strategische Leitlinien festgelegt:

1. Wir entwickeln die Hauptorte Neunkirchen und Seelscheid gleichmäßig. Wir entwickeln auch die Ortslagen außerhalb der Hauptorte. Die Ortslagen sollen hierbei nicht zusammenwachsen.
2. Wir richten die Entwicklung, angelegt an die Aussagen aus dem FNP, auf eine Einwohnerzahl von 22.500 aus. Dies entspricht den Aussagen aus dem Flächennutzungsplan und einem Zuschlag von etwa 5% im Hinblick auf die zu erwartende Anzahl von Flüchtlingen, die langfristig in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid leben könnten. Die Entwicklung erfolgt moderat über 10 Jahre.
3. Wir schaffen die Voraussetzung für unterschiedliche neue Wohneinheiten für den geplanten Einwohnerzuwachs und berücksichtigen Leerstände aus dem Bestand.

Daneben wurden die folgenden, mit konkreten Handlungszielen zur Erreichung der strategischen Ziele unterfütterten Themenschwerpunkte definiert:

#### a) Wohnen

- ✚ Wir schaffen Wohneinheiten für Familien mit Kindern, für individuelles Wohnen und für altersgerechtes Wohnen.
- ✚ Wir schaffen Wohneinheiten als Mietwohnungen.
- ✚ Wir betreiben sozialen Wohnungsbau in kommunaler Eigenregie.
- ✚ Wir befürworten und unterstützen energetische Sanierungsmaßnahmen im Bestand.
- ✚ Wir befürworten und unterstützen Maßnahmen zur Inklusion.

#### b) Versorgung

- ✚ Wir erhalten die bestehende Grundversorgung. Wir erweitern den Frische-Markt (Wochenmarkt).
- ✚ Wir forcieren den Breitbandausbau und streben eine flächendeckende Breitbandanbindung mit mindestens 50 Mbit/s an.
- ✚ Wir setzen uns dafür ein, dass die medizinische Versorgung erhalten bleibt.



### c) Arbeiten

- ✚ Wir setzen uns für den Erhalt der bestehenden Arbeitsplätze ein.
- ✚ Wir schaffen neue Arbeitsplätze.
- ✚ Wir schaffen Bereiche für Wohnen und Arbeiten (Mischgebiete).

### d) Technische Infrastruktur/Mobilität

- ✚ Wir richten die Entwicklung an den vorhandenen Hauptverkehrswegen aus und beziehen die Nachbarkommunen ein.
- ✚ Wir berücksichtigen die Anbindungen an den ÖPNV und optimieren die Erreichbarkeit der Haltestellen.
- ✚ Neben der Forcierung des Breitbandausbaus (b) und der Unterstützung der Bürgerbusvereine (f) optimieren wir den Erhalt und Ausbau von Geh- und Radwegen, Maßnahmen zur E-Mobilität sowie der Anbindung zu den Bahnhöfen von Nachbarkommunen.

### e) Soziale Infrastruktur

- ✚ Der Erhalt der Standorte unserer Kindergärten, Schulen und Bildungseinrichtungen ist uns wichtig und soll bestehen bleiben.
- ✚ Das Zusammenleben in den Dörfern ist uns wichtig. Vorhandene Dorfhäuser und Plätze sollen bestehen bleiben, neue sollen hinzukommen.
- ✚ Wir optimieren Sportplätze, Sporthallen und Spielplätze bedarfsgerecht.
- ✚ Wir schaffen zusätzliche Begegnungsmöglichkeiten für Jugendliche und Senioren.

### f) Interkommunale Kooperation

- ✚ Wir streben eine Ausweitung der interkommunalen Zusammenarbeit mit unseren Nachbarkommunen an.
- ✚ Wir entwickeln Gewerbeflächen für Neuansiedlungen und Umsiedlungen.
- ✚ Wir unterstützen eine interkommunale Kooperation der Bürgerbusvereine und der Optimierung der Anbindungen an den ÖPNV.
- ✚ Wir optimieren die touristische Zusammenarbeit mit den Nachbarkommunen.
- ✚ Wir optimieren die Angebote für Übernachtungen und Tagungen in interkommunaler Kooperation.
- ✚ Wir treffen und dokumentieren interkommunale Absprachen, um Forderungen im Kreis und bei anderen Behörden und Gremien größere Bedeutung zu verleihen.



Um zu einer strukturierten Vorgehensweise, Diskussion und Planung hinsichtlich der sich aus diesen Leitlinien ergebenden Handlungsbedarfe zu gelangen, hat der Rat im Jahr 2016 die Aufstellung eines Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) beschlossen. Im Rahmen eines mehrstufigen Beteiligungs- und Partizipationsprozesses wurden in zwei Bürgerforen sowie mehreren Fach- und Einzelgesprächen mit relevanten Akteuren Problemstellungen identifiziert und Handlungsempfehlungen abgeleitet. Auf dieser Grundlage wurde ein umfassendes Handlungs- und Maßnahmenprogramm entwickelt, das über einen Zeitraum von fünf bis zehn Jahren Investitionen in die öffentliche Infrastruktur im Volumen von rd. 21 Mio. € vorsieht, welche zu 70 % mit Landesmitteln aus der Städtebauförderung bezuschusst werden sollen. Im Rahmen der dem ISEK zugrundeliegenden Kosten- und Finanzierungsübersicht wurden die Maßnahmen priorisiert und zeitlich derart verteilt, dass im mittelfristigen Planungszeitraum bis zum Jahre 2022 eine Kreditaufnahme hierfür nicht erforderlich wurde. Die Kosten- und Finanzierungsübersicht wurde vom Rat am 27.11.2018 beschlossen. Auf dieser Grundlage wurden im Februar 2019 der Gesamtförderantrag sowie ein Teilförderantrag für das Programmjahr 2019 gestellt. Von den insgesamt beantragten Maßnahmen wurden seitens des Fördergebers rd. 11 Mio. € in die Einplanung übernommen, für die übrigen Maßnahmen sollen alternative Förderzugänge erschlossen werden bzw. sie wurden als Perspektivmaßnahmen klassifiziert, für die zunächst eine weitere Qualifizierung erforderlich ist.

Mit dem ersten Förderbescheid über rd. 840 T€ für das Programmjahr 2019 wurden v.a. Mittel für die Umgestaltung des Schulhofes bewilligt. Im Folgejahr wurden dann Fördermittel von 3,69 Mio. € bewilligt, die v.a. für die Errichtung eines öffentlichen Selbstlernzentrums auf dem Gelände des Schulzentrums Neunkirchen vorgesehen waren. Aufgrund der Corona-Pandemie übernahm das Land hier zusätzlich den kommunalen Eigenanteil. Im Programmjahr 2022 wurden dann Mittel i.H.v. 624 T€ für die Umgestaltung des Schulhofes der Grundschule Neunkirchen gewährt. Aus dem Städtebauförderprogramm 2023 erhält die Gemeinde Mittel von rd. 780 T€, die schwerpunktmäßig zur Förderung von Mehrkosten bei der Errichtung des Selbstlernzentrums dienen. Für das Programmjahr 2024 wurden Mittel für die Errichtung einer „KulTurnhalle“ als Ersatz für die marode Einfachsporthalle in Seelscheid i.H.v. 5,97 Mio. € beantragt.

In seiner Sitzung am 16.02.2022 hat der Rat beschlossen, eine erneute Strategieklausur durchzuführen, um die o.g. Ziele und Leitlinien zu bestätigen oder neu festzusetzen. Am 10. und 11.03.2023 haben sich Vertreter von Rat und Verwaltung daher mit fachlicher Begleitung durch den Köln/Bonn e.V. bzw. die Regionale-2025-Agentur und die die Gemeinde bei der Umsetzung des ISEK begleitende Deutsche Stadt- und Grundstücksentwicklungsgesellschaft (DSK) zu einer weiteren Strategieklausur getroffen.

Hierbei bestand Einvernehmen darüber, dass an den vg. strategischen Ziele und Leitlinien grundsätzlich weiter festgehalten werden soll, diese aber in Bezug auf die einzelnen Handlungsfelder aktualisiert und konkretisiert werden sollen.

Einigkeit wurde auch darüber erzielt, dass das erfolgreiche Integrierte Städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK) fortgeschrieben werden soll (ISEK 2.0) und dabei die Anbindung der umliegenden Orte an Neunkirchen und Seelscheid sowie eine bessere Verknüpfung der Hauptorte miteinander im Fokus stehen sollten.



## 2.2 Wohnen

Die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid hat zum Stichtag 31.12.2022 einen Bevölkerungsstand von 20.109. Hiervon sind 10.332 Einwohnerinnen und 9.777 Einwohner (Quelle: IT.NRW). Im Vergleich zum Bevölkerungsstand zum 31.12.2021 (19.852) bedeutet dies eine Zunahme um 257 Einwohner.

Die Fortschreibung der Bevölkerungszahlen erfolgte bis 2011 auf der Grundlage der Volkszählung 1987. Zum 31.12.2011 wurden auf dieser Basis 20.578 Einwohner ausgewiesen.











Im Rahmen des Zensus 2011 wurden die Bevölkerungszahlen neu ermittelt. Die Ergebnisse der Volkszählung wurden 2013 bekanntgegeben. Demnach betrug die Bevölkerungszahl zum 31.12.2011 nur noch 19.744 Einwohner. Dies bedeutet gegenüber der bisherigen Fortschreibung einen Rückgang um 834 Einwohner bzw. rd. 4 %. Landesweit ergab sich infolge des Zensus ein um 1,7 % geringerer Bevölkerungsstand.

Unabhängig von der Basis der Erhebung ist in den letzten Jahren ein rückläufiger Bevölkerungsstand festzustellen. Auf der Basis der Volkszählung 1987 lag die Einwohnerzahl im Jahr 2004 mit 21.020 auf einem bisherigen Höhepunkt.

Nach einer Prognoseberechnung des Landesbetriebs IT.NRW wird die Bevölkerungszahl bis zum 01.01.2050 auf 18.031 Einwohner zurückgehen.

Um dieser Entwicklung entgegenzuwirken, sind für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid Entwicklungskonzepte erforderlich.

Maßgeblich hierfür sind zunächst die strategischen Leitlinien und Ziele der Gemeinde sowie die daraus resultierenden konkreten Planungen für Flächen aus dem Flächennutzungsplan (FNP). Am 20.04.2016 hat der Rat daher beschlossen, die nachfolgenden, im Flächennutzungsplan vorgesehenen Reserveflächen zu entwickeln:

-  Neunkirchen-Sportplatz
-  Wolperath-Renzertstr.
-  Hermerath-West
-  Schöneshof Erlenbitze
-  Schöneshof Walnussweg
-  Neunkirchen-Stehlsiefen
-  Birkenfeld-Nord
-  Eischeid-West
-  Rengert-Süd
-  Gewerbegebiet Oberdorst-Broich

Der Bebauungsplan für die Fläche Schöneshof-Erlenbitze wurde in der Sitzung des Rates am 26.11.2019, die Bebauungspläne für Birkenfeld-Nord und Wolperath-Renzertstraße am 29.01.2020, der Bebauungsplan für Hermerath am 23.09.2020 beschlossen. Für den Bebauungsplan Eischeid-Nordwest wurde im Jahre 2022 die Offenlage durchgeführt, der Satzungsbeschluss soll kurzfristig erfolgen. Der Bebauungsplan Neunkirchen-Stehlsiefen kann beschlossen werden, sobald die Erschließung vertraglich geregelt ist.



Auch bei der Strategieklausur am 10. und 11.03.2023 wurde einvernehmlich festgestellt, dass der Zugang junger Familien für die Auslastung der sozialen Infrastruktur (Kitas, Schulen) wichtig ist und es für diese Zielgruppen ein gutes Angebot an größeren Wohnungen, bzw. Häusern braucht. Einverständnis wurde darüber erzielt, dass die Verwaltung zunächst die Planungen zu den Bebauungsplänen „Schöneshof-Walnussweg“ und „Seelscheid-Scherpemicher Straße“ vorantreiben soll, unter der Voraussetzung, dass Rücksicht auf die bereits vorhandene Bebauung genommen wird und eine Anpassung der derzeitigen Planung erfolgen wird. Bereits bestehende Reserveflächen aus dem FNP sollen zudem auf Realisierbarkeit geprüft werden. Auch die Arrondierung kleinerer Ortsteile soll weiterverfolgt werden.

Daneben plant die Gemeinde die Errichtung von sozialem Wohnungsbau auf geeigneten gemeindlichen Grundstücken oder durch gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaften oder die Entwicklungsgesellschaft des gemeinsamen Kommunalunternehmens.

Im ersten Schritt wurde hierfür ein wohnungspolitisches Handlungskonzept aufgestellt. Ein solches Konzept wird nach Hinweis des Rhein-Sieg-Kreises als Bewilligungsbehörde für Wohnraumförderungsmittel zunehmend gefordert werden.

Im Vorfeld hatte die Verwaltung mit der landeseigenen Entwicklungsgesellschaft NRW.URBAN die Möglichkeit einer Teilnahme der Gemeinde am Standortcheck „Wohnen“ erörtert. Im Rahmen eines solchen, für Kommunen kostenlosen Standortchecks wird das Potential für den Wohnungsbau überprüft und der Gemeinde ein erster Standortbericht mit Handlungsempfehlungen zur Verfügung gestellt. Dieser enthält Aussagen zur Flächenverfügbarkeit, zur Erschließungssituation, zur Wirtschaftlichkeitsbetrachtung und zu etwaigen Fördermöglichkeiten. Die Erstellung eines solchen Standortchecks setzt jedoch voraus, dass die Gemeinde im Eigentum entsprechender Flächen ist oder sich im Gemeindegebiet Flächen mit Planungsrecht in Privatbesitz befinden, deren Eigentümer geschlossen an einer Entwicklung interessiert sind. Beides ist in Neunkirchen-Seelscheid jedoch nicht der Fall, weshalb seitens NRW.URBAN ein Standortcheck nicht für zielführend gehalten wird.

Unabhängig davon hat die Verwaltung ein auf die Lage und die Bedürfnisse vor Ort ausgerichtetes wohnungspolitisches Handlungskonzept erstellt, welches vom Rat der Gemeinde im April 2019 beschlossen wurde.

Seitens der Wohnungsbaugesellschaft des Rhein-Sieg-Kreises wurden auf von der Gemeinde bereitgestellten Grundstücken an der Driescher Straße und an der Theodor-Körner-Straße in Seelscheid zwei Mehrfamilienhäuser im Rahmen eines sozialen Wohnungsbaues errichtet.

## 2.3 Versorgung

Der Breitbandausbau im Gemeindegebiet wurde im November 2014 von der Deutschen Telekom fristgerecht abgeschlossen. Flächendeckend sind in der Gemeinde nun Datenübertragungsraten von 2 Mbit/s verfügbar. Damit wurde das von den Fördermittelgebern Bund, Land und EU vorgegebene Ziel erreicht. Da eine Datenübertragungsrate von 2 Mbit/s aber bereits heute allenfalls noch eine Grundversorgung darstellt, muss das Ziel der Gemeinde sein, weitaus höhere Bandbreiten für alle Bürgerinnen und Bürger zu erreichen, da ein schneller Internetanschluss heute ein entscheidender Standortfaktor ist, insbesondere auch für Unternehmen.



Im Rahmen der Richtlinie zur Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland (sog. Dobrindt-Programm) hat der Rhein-Sieg-Kreis in 2015 im Namen seiner Kommunen einen Förderantrag mit dem Ziel einer flächendeckenden Versorgung mit 50 Mbit/s gestellt. Hierzu hat der Kreis im April 2016 einen Zuwendungsbescheid des Bundes und im November 2016 eine Bewilligung von Kofinanzierungsmitteln durch das Land NRW erhalten. Seit September 2018 erfolgte der Ausbau in einem ersten Bauabschnitt in den Kommunen Much, Ruppichteroth und Windeck. Der Ausbau in Neunkirchen-Seelscheid erfolgte im zweiten Bauabschnitt, der 2022 abgeschlossen wurde.

Darüber hinaus werden derzeit in einem weiteren Ausbauprogramm der Telekom die Hauptorte und Niederwennerscheid an das Glasfasernetz angeschlossen (Fiber to the home – FTTH).

Zudem wird im Rahmen des Breitbandförderprojekts „Sonderaufruf Gewerbe“ auch das Gewerbegebiet Nackhausen an das Glasfasernetz angebunden.

Des Weiteren hat der Rat am 11.12.2023 beschlossen, dass die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zusammen mit weiteren Kommunen des Rhein-Sieg-Kreises unter Federführung des Kreises einen Antrag auf Fördermittel nach dem sogenannten „Graue-Flecken-Programm“ des Bundes stellt, wodurch weitere rd. 1800 Haushalte in der Gemeinde einen Anschluss an das Glasfasernetz erhalten sollen. Die Gesamtmaßnahme ist mit rd. 20 Mio. € veranschlagt und soll durch den Bund und das Land zu insgesamt 90 % bezuschusst werden. Der Eigenanteil von rd. 2 Mio. € ist entsprechend der geplanten Umsetzung des Programms zu gleichen Teilen in den Haushaltsjahren 2026 bis 2029 veranschlagt. Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich bereits bewilligt.

## 2.4 Arbeiten

Die interkommunalen Gewerbegebiete in Much-Bitzen und Much-Bövingen sind durch das gemeinsame Kommunalunternehmen erschlossen worden. Die Gewerbegrundstücke konnten vollständig vermarktet werden. Dabei konnten nicht nur umsiedlungswillige Unternehmen aus den beiden Gemeinden, sondern auch Neuansiedlungen gewonnen werden.

Als weitere Standorte für die Entwicklung von Gewerbegebieten verfügt die Gemeinde über die Flächen Oberdorst-Broich sowie Neunkirchen-Süd.

Für die Entwicklung der Gewerbegebiete hat das Kommunalunternehmen im September 2021 eine Entwicklungsgesellschaft als GmbH ausgegründet.

Für das Gebiet Oberdorst-Broich erfolgt derzeit eine Anpassung des Flächennutzungs- und Bebauungsplanes und sodann die Aufstellung der Erschließungsplanung.

Der Kaufvertrag für den Erwerb des Gebietes Neunkirchen-Süd einschl. der Gebäude der insolventen Fa. Thurn Germany wurde im September 2021 abgeschlossen. Für diesen Standort wird derzeit ein Nutzungs- und Entwicklungskonzept erstellt. Zur Entwicklung und Diskussion der verschiedenen Nutzungsvarianten wurde im März 2023 ein Werkstattverfahren mit Beteiligung von Politik und Bürgerschaft durchgeführt. Für das Projekt zur Entwicklung des Standortes hat die Entwicklungsgesellschaft im Dezember 2022 darüber hinaus einen C-Status bei der Regionale 2025 erhalten.





Daneben verfolgen die Hochschule Bonn-Rhein-Sieg, der Rhein-Sieg-Kreis und die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid das Projekt „Regionales Hochschul-Innovations-Center (RHIC)“, welches bei der Regionale 2025 über einen B-Status verfügt. Als Standort für das RHIC ist das Gelände der ehem. Fa. Thurn vorgesehen.

## 2.5 Technische Infrastruktur/Mobilität

Der zentrale Omnibusbahnhof in Neunkirchen (ZOB) wurde im Oktober 2015 fertiggestellt. Im Frühjahr 2016 wurden digitale Fahrgastinformationsanzeigen am ZOB und der Haltestelle Seelscheid-Post installiert. Ab dem Haushaltsjahr 2019 ist mit Fördermitteln des Zweckverbands Nahverkehr Rheinland ein barrierefreier Ausbau der Haltestellen im Gemeindegebiet vorgesehen. Hier erfolgte bis Mitte 2020 zunächst der Ausbau der Haltestellen Birkenfeld, Hochhausen und Dahlerhof. Im Jahre 2023 wurden die Planungen für den Ausbau in Wolperath mit vier Haltestellen fortgeführt.

Ein Großteil der Straßen im Gemeindegebiet ist nicht vollständig ausgebaut. Wie die im Jahr 2015 durchgeführte Inventur des Infrastrukturvermögens sowie die im Jahr 2018 abgeschlossene überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW nochmals verdeutlicht haben, weisen weitere Straßen teilweise erhebliche Schäden auf und bedürfen in den nächsten Jahren einer Erneuerung. Aufgrund der finanziellen Lage der Gemeinde sind seit dem Jahr 2010 keine neuen Straßenausbaumaßnahmen mehr durchgeführt worden. In der mittelfristigen Finanzplanung des Haushalts 2019 wurden erstmals seit 2010 wieder Instandsetzungen von Ortsverbindungsstraßen vorgesehen. Ab dem Haushaltsjahr 2023 soll auch eine Wiederaufnahme des über Beiträge nach dem Baugesetzbuch zu finanzierenden Straßenausbaus von innerörtlichen Straßen mit Umsetzung von ein bis zwei Maßnahmen pro Jahr erfolgen.

Im Rahmen der mittelfristigen Haushaltsplanung bis 2027 ist dazu ein Ausbau des Zedernweges, der Leitheckenstraße, des Lilienweges, des Walnussweges, der Straße Am Heiligenstock und anschließend der Straßen im ehemaligen Wochenendhausgebiet Hasenbach vorgesehen.

Darüber hinaus sollen aus dem derzeit in Erstellung befindlichen Radwegekonzept auch künftige Maßnahmen zum Ausbau und zur Verbesserung des gemeindlichen Radwegenetzes abgeleitet werden.

## 2.6 Soziale Infrastruktur

Die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid hat gerade in den letzten Jahren ihr Schulangebot erheblich ausgebaut. Zurzeit stehen drei Grundschulen in Neunkirchen, Seelscheid und Wolperath zur Verfügung. Im Bereich der weiterführenden Schulen sind die Hauptschule und die Realschule zum Ende des Schuljahres 2017/2018 ausgelaufen. An ihrer statt wurde zum Schuljahr 2013/2014 eine neue, vierzügige Gesamtschule in Neunkirchen-Seelscheid eingerichtet. Zum 01.08.2019 hat die gymnasiale Oberstufe der Gesamtschule ihren Betrieb aufgenommen. Zum Schuljahr 2023/2024 werden in der Gesamtschule 808 Schülerinnen und Schüler unterrichtet.



Durch das weitere Aufwachsen der Gesamtschule in inklusiver Entwicklung, den Wegfall des Standortes für das Jugendzentrum mit dem Umzug des Bauhofes, aber auch durch die Umsetzung des ISEK ergab sich ein Bedarf nach baulichen Weiterentwicklungen im Bereich des Schulzentrums Neunkirchen. Im Rahmen einer Machbarkeitsstudie wurden die entstehenden Bedarfe sowohl einer schulischen als auch einer öffentlichen Nutzung untersucht und mögliche Lösungsansätze aufgezeigt. Mit Mitteln aus der Städtebauförderung sowie den Förderprogrammen „Investitionspakt Sportstätteninfrastruktur“ und „Gute Schule 2020“ ist auf dem Gelände des Schulzentrums der Neubau eines Selbstlernzentrums entstanden sowie entsteht derzeit eine weitere Einfachsporthalle neben der Dreifachsporthalle als Ersatz für die marode Einfachsporthalle.

Das Gymnasium Antoniuskolleg wird seit dem 01.08.2014 von den Maltesern in kirchlicher Trägerschaft betrieben. Aufgrund des durch den Schulentwicklungsplan belegten Bedarfes müsste die Gemeinde gem. § 78 Schulgesetz NRW eigentlich selbst ein eigenes vierzügiges Gymnasium unterhalten. Diese Beschulpflicht übernimmt bis heute weitgehend das Antoniuskolleg. Das Antoniuskolleg ist dabei gleichzeitig ein ganz wesentlicher Standortfaktor für die Gemeinde. Die Schulgrundstücke einschließlich der aufstehenden, teilweise sanierungsbedürftigen Gebäude wurden von den bisherigen kirchlichen Eigentümern unentgeltlich auf die Gemeinde übertragen. Die im Rahmen einer Öffentlich-Privaten Partnerschaft durchgeführten Neubau- und Sanierungsmaßnahmen wurden im Jahr 2015 mit der Fertigstellung von Küche und Mensa im historischen Altbau abgeschlossen. Damit ist die Sicherung des vielfältigen Schulangebots auch für die Zukunft gelungen und die Risiken, die sich für die Gemeinde aus einem Betrieb in eigener Trägerschaft ergeben hätten, konnten abgewendet werden.

Zu klären ist noch die weitere Nutzung des übrigen historischen Altbaus. Während die Räume in Unter- und Erdgeschoss für die Nutzung als Küche und Mensa hergerichtet wurden, dürfen die unsanierten oberen Stockwerke zurzeit nicht genutzt werden. Mit Fördermitteln des Rhein-Sieg-Kreises und der REGIONALE-2025-Agentur wurde im Jahre 2021 zunächst ein Nutzungskonzept einschließlich zugehöriger Machbarkeitsstudie erstellt. Die Planungen sollen in den nächsten Jahren fortgeführt werden.

Neben diesen Schulangeboten ist die Franziskus-Schule als Freie Waldorf-Förderschule im Rhein-Sieg-Kreis entstanden. Die neue Schule hat zum Schuljahr 2007/2008 als Dependance der Johannes-Schule Bonn in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid den Betrieb mit insgesamt 30 Kindern in drei Klassen aufgenommen. Mittlerweile wird die Franziskus-Schule als selbstständige Einrichtung betrieben.

Schließlich ist eine Außenstelle des Berufskollegs Siegburg in der Trägerschaft des Rhein-Sieg-Kreises mit den Schulformen der Höheren Handelsschule und der zweijährigen Handelsschule in Neunkirchen ansässig.

In allen gemeindlichen Grundschulen werden offene Ganztagschulen angeboten. Die Gesamtschule wird als Ganztagschule betrieben.



Seit einigen Jahren ist zudem ein sich wandelnder Bedarf an Kindergartenplätzen mit einer zusätzlichen Nachfrage nach Betreuungsangeboten für Unterdreijährige festzustellen, was vielfach zu Überbelegungen in den bestehenden Betreuungseinrichtungen führt. In den letzten Jahren neu errichtet wurden daher eine dreigruppige Einrichtung in Pohlhausen sowie ein viergruppiger Neubau in Eischeid. Eine weitere zweigruppige Einrichtung in Seelscheid wird seit dem Kindergartenjahr 2021/2022 in der ehemaligen Asylbewerberunterkunft am alten Sportplatz als Provisorium betrieben. Ein Neubau soll nunmehr auf einem ungenutzten Grundstück an der Talstraße errichtet werden. Das Verfahren zur dafür erforderlichen Änderung des Flächennutzungsplanes und der Aufstellung eines Bebauungsplanes wurde im Dezember 2022 eingeleitet. Nachdem die frühzeitige Beteiligung zwischenzeitlich erfolgt ist, soll Anfang 2024 die Offenlage beschlossen werden.

## 2.7 Interkommunale Kooperation

Seit dem 01.01.2011 betreiben die Gemeinden Much und Neunkirchen-Seelscheid ein gemeinsames Kommunalunternehmen (gKU) in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts mit dem Zweck der gemeinsamen Aufgabenwahrnehmung in den Bereichen Baubetriebshof und der Entwicklung von Gewerbegebieten. Für den Geschäftsbereich Bauhof wurden in einer Potentialanalyse der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Rödl & Partner über einen Betrachtungszeitraum von 20 Jahren Synergie-Potentiale i.H.v. 900 T€ pro Kommune ermittelt. Wesentliche Voraussetzung hierfür war auch die Errichtung eines gemeinsamen Standortes für den Baubetriebshof. Der Spatenstich für den Neubau erfolgte im Herbst 2020, und im April 2022 konnte das Unternehmen an den neuen Standort umziehen.

Ebenfalls besteht eine interkommunale Zusammenarbeit mit Nachbargemeinden bei der Wahrnehmung der Aufgaben des Ordnungsaußendienstes, des Archivwesens sowie der Senioren- und Pflegeberatung.

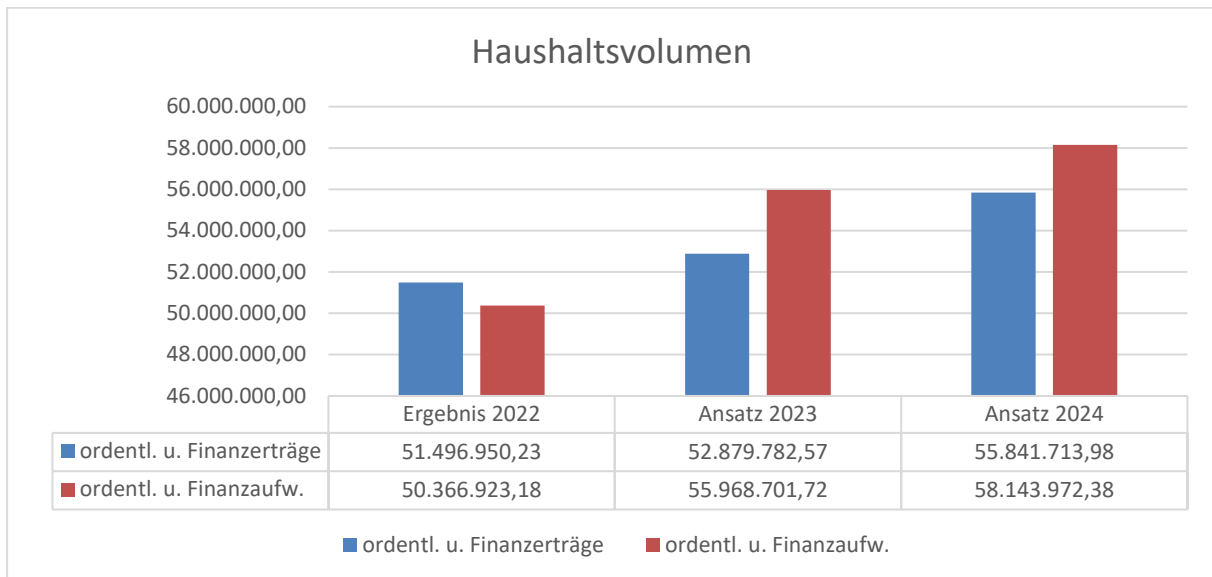
Die beiden interkommunalen Gewerbegebiete Bitzen und Bövingen konnten vollständig erschlossen und vermarktet werden. Da weiterhin eine erhebliche Nachfrage an Gewerbegrundstücken besteht, hat das Kommunalunternehmen bzw. dessen Entwicklungsgesellschaft die notwendigen Flächen für eine Entwicklung der Gebiete Oberdorst-Broich und Neunkirchen-Süd erworben, die derzeit konzipiert wird.

Darüber hinaus wird derzeit geprüft, ob neben der interkommunalen Erschließung von Gewerbegebieten auch eine gemeinsame Entwicklung von Wohnbauflächen möglich sei. Bereits seit einigen Jahren besteht in der Gemeinde ein erheblicher Bedarf an bezahlbarem Wohnraum, der sich durch den Zuzug von Geflüchteten aus der Ukraine und anderen Ländern noch verschärft hat. Mit dem gemeinsamen Kommunalunternehmen und dessen Entwicklungsgesellschaft sind die grundsätzlichen Voraussetzungen hierfür bereits gegeben und eine Erweiterung des Aufgabenbereichs durch Satzungs- bzw. Vertragsänderung möglich. Im Gegensatz zur interkommunalen Gewerbeflächenentwicklung, welche bereits von vielen Kommunen umgesetzt wird, würde dies in Bezug auf Wohnbauflächen ein sehr innovatives Projekt darstellen und könnte neben der benötigten Schaffung von Wohnbauflächen auch positiv zur Ertragsituation der Trägergemeinden beitragen.



### 3. Entwicklung wesentlicher Haushaltspositionen

#### 3.1 Ergebnisplan



Die Daten des Ergebnisplanes stellen sich für das Haushaltsjahr 2024 wie folgt dar:

Ordentliche Erträge:	55.571.670,89 €
./. Ordentliche Aufwendungen:	55.713.036,07 €
= Ordentliches Ergebnis:	-141.365,18 €
+ Finanzergebnis:	-2.160.893,22 €
= <b>Jahresergebnis:</b>	<b>-2.302.258,40 €</b>
+ globaler Minderaufwand	557.130,36 €
<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.745.128,04 €</b>

Der Saldo aus ordentlichem und Finanzergebnis weist somit im Jahre 2024 einen Fehlbedarf von rd. 2,30 Mio. € aus. Nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz sind bisher die durch die Corona-Pandemie und den Krieg in der Ukraine bedingten Belastungen des Ergebnisplans als außerordentliche Erträge aus dem Jahresergebnis zu eliminieren. Nach bisheriger Rechtslage ergäben sich isolierungsfähige Aufwendungen i.H.v. rd. 1,91 Mio. €. Da die Regelung zum Ende des Jahres 2023 ausläuft, wurde im vorliegenden Haushalt keine Isolierung berücksichtigt.

Zudem wird im Haushalt 2024 erstmals ein globaler Minderaufwand nach § 75 Abs. 2 S. 4 GO NRW i.H.v. 1 % der ordentlichen Aufwendungen berücksichtigt, welcher durch noch zu entwickelnde Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung im Haushaltsvollzug 2024 erwirtschaftet werden soll.



Der **Aufwandsdeckungsgrad** (Quotient aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen) entwickelt sich im Zeitvergleich wie folgt:

Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
104,5%	96,6%	99,7%

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW besteht grundsätzlich die Möglichkeit, einen Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu decken.

Nachdem diese im Haushaltsjahr 2010 vollständig aufgebraucht worden war, konnte ihr erstmals im Haushaltsjahr 2020 wieder der Jahresüberschuss des Vorjahres i.H.v. rd. 977 T€ zugeführt werden.

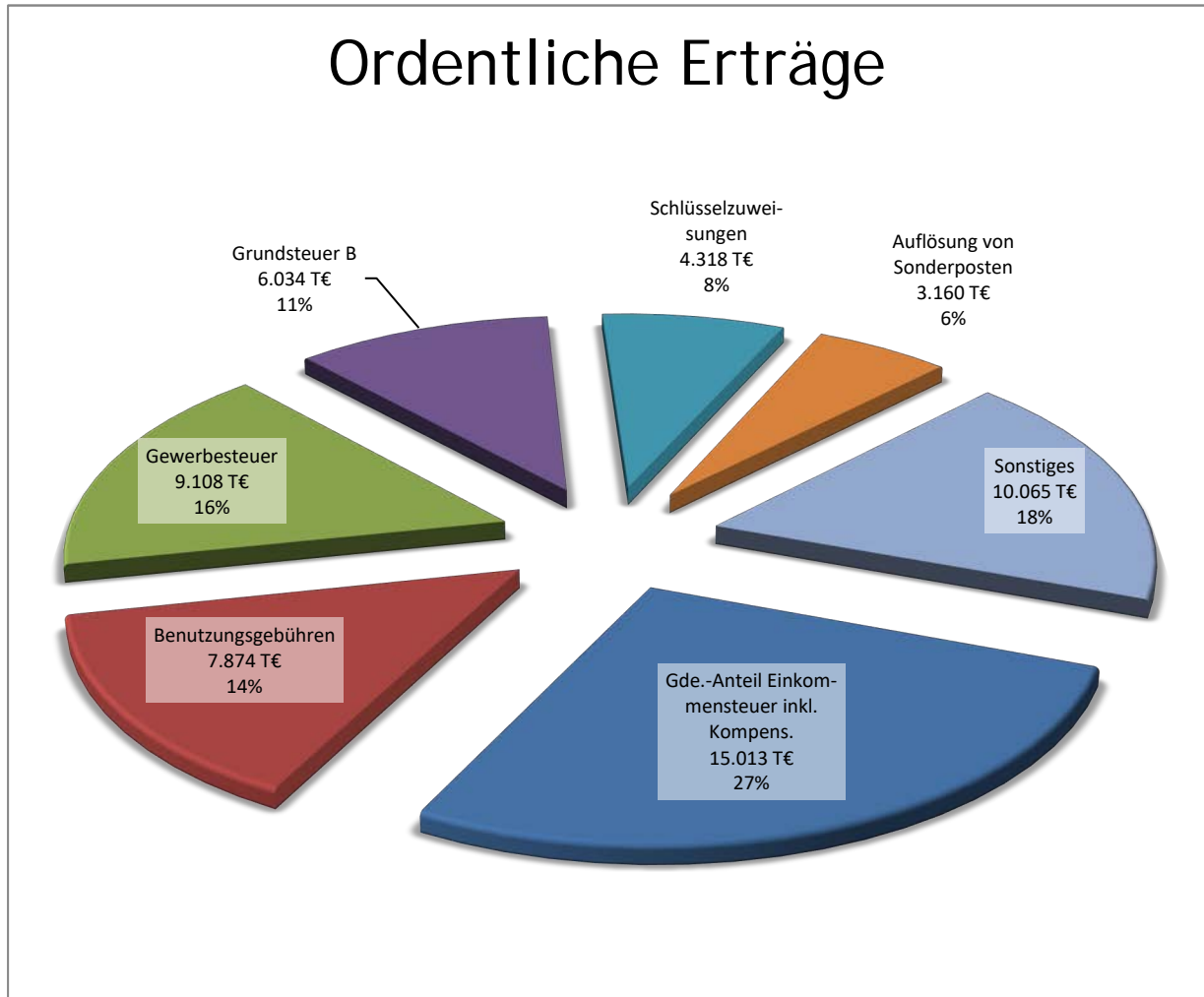
Im Haushaltsjahr 2020 konnte ein Überschuss von rd. 3,27 Mio. € erzielt werden. Für das Haushaltsjahr 2021 wurde nach dem festgestellten Jahresabschluss ein Überschuss von rd. 2,26 Mio. € erreicht. Das Jahresergebnis für das abgelaufene Jahr 2022 beträgt nach dem aktuellen Stand rd. +1,16 Mio. €. Die Jahresüberschüsse 2020 bis 2022 können ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, die damit zum 01.01.2023 einen Bestand von 7,66 Mio. € ausweist.

Der Fehlbedarf des Jahres 2023 i.H.v. rd. 1,75 Mio. € und der für 2024 erwartete Fehlbedarf von ebenfalls rd. 1,75 Mio. € können damit aus der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden. Die in den weiteren Jahren der mittelfristigen Ergebnisplanung erwarteten Defizite machen jedoch eine Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage erforderlich. Eine weitergehende Darstellung hierzu und den damit verbundenen haushaltsrechtlichen Risiken kann dem Punkt 4.2 dieses Vorberichts entnommen werden.

Die Entwicklung der Ertrags- und Aufwandsansätze auf Sachkontenebene ist in der Anlage 2 dargestellt.



### 3.1.1 Ordentliche Erträge



Die ordentlichen Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Steuern und ähnliche Abgaben	29.336.641,93 €	30.596.190,00 €	31.794.802,00 €	1.198.612,00 €	+3,92%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.407.624,44 €	7.004.775,09 €	7.801.053,20 €	796.278,11 €	+11,37%
Sonstige Transfererträge	2.588,54 €	16.000,00 €	16.000,00 €		±0,00%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.405.072,04 €	10.799.082,78 €	11.810.406,66 €	1.011.323,88 €	+9,36%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.677.973,48 €	2.731.373,90 €	2.736.966,90 €	5.593,00 €	+0,20%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517.693,82 €	496.311,62 €	517.155,62 €	20.844,00 €	+4,20%
Sonstige ordentliche Erträge	949.529,51 €	1.062.329,62 €	895.286,51 €	-167.043,11 €	-15,72%
<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>51.297.123,76 €</b>	<b>52.706.063,01 €</b>	<b>55.571.670,89 €</b>	<b>2.865.607,88 €</b>	<b>+5,44%</b>

Der Schwerpunkt der ordentlichen Erträge liegt mit einem Betrag in Höhe von 31,8 Mio. € bei den Steuern und ähnlichen Abgaben.



## 3.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

### *Gemeindesteuern*

Hierunter fallen die Steuern, die direkt von der Gemeinde erhoben werden. Die Gemeinde hat hier das so genannte Hebesatzrecht. Das bedeutet, dass die Gemeinde die Hebesätze für diese Steuern selbst festlegen kann.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde eine Anhebung der Hebesätze der Grundsteuer A und B um insgesamt 8 Punkte zur Finanzierung der Erstellung eines Radwegekonzeptes und einer Machbarkeitsstudie für ein Nahwärmenetz für die Gebäude des Schulzentrums Neunkirchen und des Rathauses vorgenommen. Diese Maßnahmen konnten im Jahre 2021 aufgrund der nicht erfolgten Genehmigung des Haushalts 2021 nicht umgesetzt werden und wurden daher 2022 neu veranschlagt und beauftragt, aber erst in 2023 durchgeführt und abgerechnet. Da die veranschlagten Mittel im Haushaltsjahr 2021 nicht verausgabt wurden, hat der Rat am 16.02.2022 mit der Haushaltssatzung 2022 eine einmalige Reduzierung des Hebesatzes der Grundsteuer B um 8 Punkte für das Jahr 2022 beschlossen. Mit der Haushaltssatzung 2023 hat der Rat am 29.03.2023 beschlossen, diesen reduzierten Hebesatz auch für das Jahr 2023 beizubehalten.

Aufgrund des Wegfalls der Isolierung der ukrainekriegsbedingten Belastungen würden die Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage in den Jahren 2025 und 2026 jeweils einen Anteil von einem Zwanzigstel ihres Bestandes überschreiten, was die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auslösen würde. Im Zuge der dann vorzunehmenden Fortschreibung der Planung würde das Eigenkapital im Jahre 2028 vollständig aufgezehrt. Die Gemeinde wäre dann überschuldet. Die Überschuldung stellt nach dem Leitfaden des Innenministeriums zur Haushaltssicherung die dramatischste Fehlentwicklung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft dar. Handlungsspielräume, die selbst Kommunen mit genehmigtem Haushaltssicherungskonzept noch gewährt werden könnten, würden dann auf nicht absehbare Zeit wegfallen.

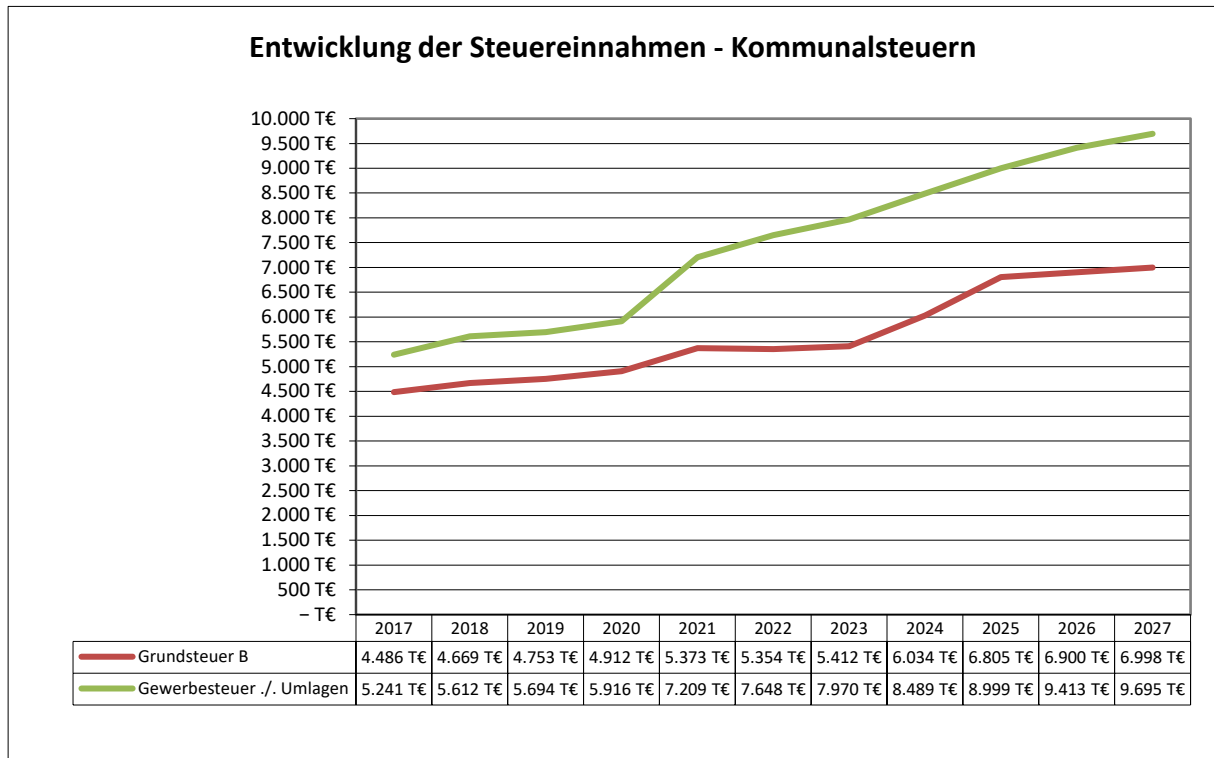
Auch mit dem vorgesehenen Ausweis eines globalen Minderaufwands in der gesetzlich zulässigen Höhe kann eine drohende Überschuldung im erweiterten Planungszeitraume nicht verhindert werden.

Da aus Sicht der Verwaltung weitergehende Konsolidierungspotentiale, die nicht bereits im Rahmen der Haushaltssicherung der vergangenen Jahre umgesetzt oder geprüft wurden, nicht bestehen, ist es erforderlich, eine Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B um 76 Punkte (rd. 10,6 %) im Jahre 2024 und eine weitere Anhebung um 89 Punkte (rd. 11,2 %) im Jahre 2025 vorzusehen, um notwendige Aufgaben der Gemeinde weiterhin erfüllen und die Gemeindeentwicklung fortsetzen zu können.

Für ein durchschnittliches Einfamilienhaus bedeutet die Anhebung in 2024 eine Mehrbelastung von 56 € pro Jahr.

Die Hebesätze stellen sich damit im Zeitraume der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt dar:

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	ab 2027
Grundsteuer A	599%	599%	599%	599%	599%	599%	599%
Grundsteuer B	725%	717%	717%	793%	882%	882%	883%
Gewerbesteuer	515%	515%	515%	515%	515%	515%	515%



### Grundsteuer

Die Grundsteuer ist bisher die verlässlichste Einnahmequelle der Gemeinde. Mit Urteil vom 10.04.2018 hat das Bundesverfassungsgericht die Verfassungswidrigkeit der bisherigen Einheitswerte aus dem Jahre 1964 festgestellt und dem Gesetzgeber eine Neuregelung bis zum 31.12.2019 aufgegeben. Aufgrund der Ende Oktober 2019 vom Bundestag beschlossenen und am 08.11.2019 vom Bundesrat bestätigten Neuregelung ist nunmehr die Erhebung für die weitere Übergangsfrist bis zum 31.12.2024 sichergestellt. Ab dem 01.01.2025 soll dann die Besteuerung aufgrund der neu festgestellten Grundstückswerte erfolgen. Das Land NRW macht hier von der im Rahmen der Neuregelung für die Bundesländer vorgesehenen Öffnungsklausel keinen Gebrauch und wendet das Bundesmodell an.

Die vorzunehmende Neubewertung aller Immobilien stellt derzeit eine erhebliche Herausforderung dar. Zur Feststellung der neuen Grundsteuerwerte auf den Hauptfeststellungszeitpunkt 01.01.2022 waren durch alle Grundstückstückeigentümer Grundsteuererklärungen beim Finanzamt abzugeben. Derzeit werden seitens des Finanzamtes auf der Grundlage der abgegebenen Steuererklärungen oder, falls diese nicht vorliegen, im Schätzungswege Grundlagenbescheide erlassen, auf denen basierend dann die Besteuerung ab dem 01.01.2025 erfolgen soll.

Das Aufkommen der Grundsteuer wird für 2024 ff. weiterhin nach der bisherigen Bewertungsmethodik unter Berücksichtigung der Steigerungsraten nach den Orientierungsdaten 2024 bis 2027 und der Herbststeuerschätzung 2023 etatisiert.





Die Grundsteuer unterteilt sich in die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke sowie die Grundsteuer B für bebaute und unbebaute Grundstücke in der Gemeinde. Bei der Grundsteuer A ist von einem Volumen in Höhe von 101 T€ auszugehen. Das erwartete Ergebnis bei der Grundsteuer B für 2023 von 5,38 Mio. € wird mit einer Steigerungsrate von 1,4 % laut den Orientierungsdaten 2024-2027 und der Herbststeuerschätzung 2023 hochgerechnet. Zusätzlich wird aus der Hebesatzanhebung mit einem Mehrertrag von rd. 578 T€ gerechnet, sodass sich der Ansatz von rd. 6,03 Mio. € ergibt.

## *Gewerbsteuer*

Bei der Gewerbsteuer handelt es sich um eine Ertragssteuer. Sie ist daher in hohem Maße von der konjunkturellen Entwicklung abhängig und somit starken Schwankungen unterworfen.

Im Jahre 2019 konnte bei den Gewerbesteuereinnahmen unter Berücksichtigung von Rückstellungen für Steuererstattungen ein Ergebnis von rd. 5,98 Mio. € erzielt werden, welches annähernd dem Planansatz von 5,97 Mio. € entsprach. Ab dem Frühjahr 2020 war aufgrund der Auswirkungen der Coronapandemie landesweit ein massiver Einbruch des Gewerbesteueraufkommens zu verzeichnen. Nach den Orientierungsdaten 2021-2024 und der Novembersteuerschätzung 2020 wurde für das Jahr 2020 mit einem Rückgang des Gewerbesteueraufkommens gegenüber dem Vorjahr um 23,9 % gerechnet. In Neunkirchen-Seelscheid waren hier mit einem Ergebnis von rd. 5,94 Mio. € (unter Berücksichtigung von Rückstellungen für Gewerbesteuererstattungen) nur moderate Verluste festzustellen.

Seit 2021 ist bei der Gewerbsteuer wieder eine positive Entwicklung zu beobachten. Für das Jahr 2021 konnte mit einem Ergebnis von rd. 7,11 Mio. € eine deutliche Steigerung und im Haushaltsjahr 2022 ein nochmaliger Anstieg auf rd. 8,42 Mio. €, jeweils unter Berücksichtigung von Rückstellungen für geleistete Erstattungen, verbucht werden. Für das Jahr 2023 wird nach derzeitigem Stand ein Ergebnis von rd. 8,73 Mio. € erwartet.

Für die weiteren Planjahre sind nach den Orientierungsdaten und der Steuerschätzung folgende Ansätze vorgesehen:

Jahr	Planung Haushalt 2023	aktuelle Planung
2023	8.550.688 €	8.732.854 €
2024	8.969.672 €	9.108.367 €
2025	9.588.579 €	9.654.869 €
2026	10.000.888 €	10.098.993 €
2027		10.401.963 €

Wie sich das Gewerbesteueraufkommen jedoch im Haushaltsjahr 2023 und den Folgejahren entwickeln wird, kann zum heutigen Zeitpunkt insbesondere vor dem Hintergrund des fortschreitenden Kriegsverlaufs in der Ukraine, der weltpolitischen Entwicklung und der damit jeweils verbundenen gesamtwirtschaftlichen Auswirkungen nicht belastbar eingeschätzt werden. Insofern ist die Planung für das Jahr 2024 mit erheblichen Unsicherheiten behaftet.

## *Weitere Kommunalsteuern*

Weiter zählen zu den Kommunalsteuern die **Hundesteuer**, die **Vergnügungssteuer** sowie die **Zweitwohnungsteuer**.



Die Steuersätze der Hundesteuer wurden letztmalig im Rahmen der Aufstellung und Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes für 2013 angepasst.

Die Steuer beträgt jährlich, wenn von einem Hundehalter oder mehreren Personen gemeinsam

a) nur ein Hund gehalten wird	114,00 €	
b) zwei Hunde gehalten werden	145,00 €	je Hund;
c) drei oder mehr Hunde gehalten werden	177,00 €	je Hund;
d) ein gefährlicher Hund gehalten wird	856,00 €	
e) zwei oder mehr gefährliche Hunde gehalten werden	1.199,00 €	je Hund.

Beim Aufkommen der Hundesteuer wird aufgrund der geplanten Hundebestandsaufnahme eine Steigerung 20 T€ auf 270 T€ veranschlagt.

Bei der **Vergnügungsteuer** erfolgte im Jahre 2019 eine Umstellung des Stückzahlmaßstabs auf den Maßstab des Spieleinsatzes. Das Aufkommen wird gleichbleibend mit 87 T€ veranschlagt.

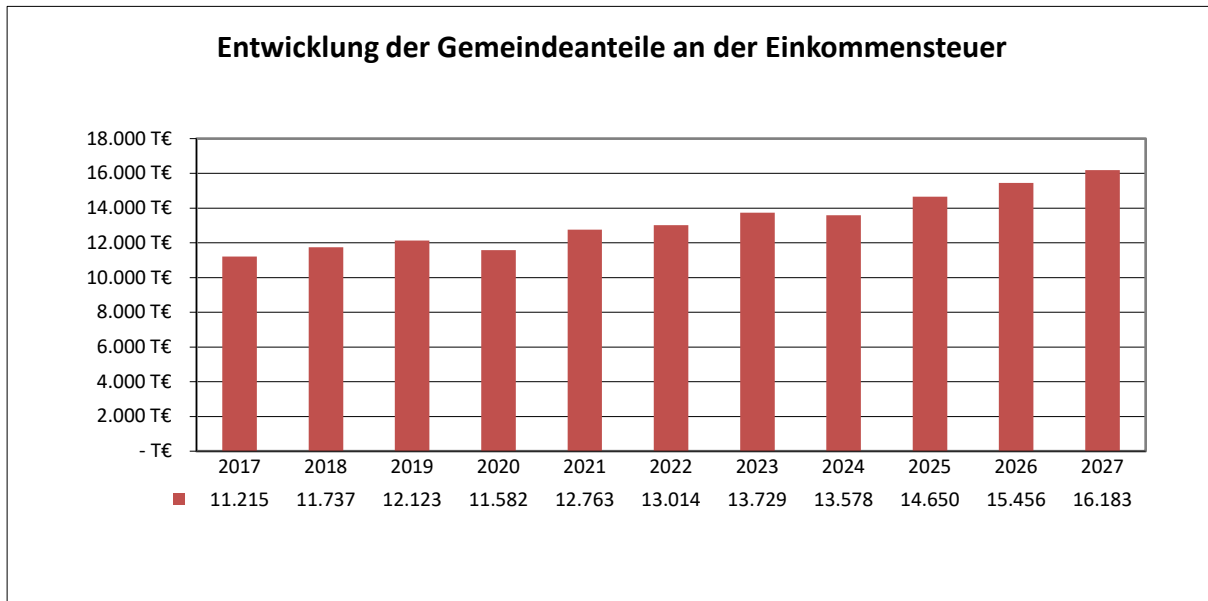
Mit Wirkung vom 01.01.2020 wurde eine Neufassung der **Zweitwohnungssteuersatzung** beschlossen. Dies wurde erforderlich, da die bisherige Bemessungsgrundlage anhand der Einheitswerte aus dem Jahre 1964 wie auch bei der Grundsteuer vom Bundesverfassungsgericht für verfassungswidrig erklärt worden war. Die Zweitwohnungsteuer wird daher seit 2020 entsprechend der Empfehlung des Städte- und Gemeindebundes auf der Grundlage des Mietaufwands erhoben. Die Zweitwohnungsteuer wird mit 40 T€ veranschlagt (-1 T€).

### *Gemeindeanteile an Verbundsteuern*

#### *Einkommensteuer*

Die Gemeinden erhalten im Rahmen des großen Steuerverbundes zwischen Bund, Ländern und Gemeinden einen Anteil in Höhe von 15 % am Aufkommen der Einkommen- und Lohnsteuer des jeweiligen Bundeslandes.

Der Anteil an der Einkommensteuer ist für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid mit Abstand die größte Ertragsposition. Dies ist im Hinblick auf die Tatsache, dass die Gemeinde auf diese Steuereinnahmen aber kaum einen Einfluss hat, als sehr problematisch anzusehen.



Bei der Entwicklung des Einkommensteueraufkommens profitierte die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid bisher von der landes- und bundesweit positiven Entwicklung des Steueraufkommens.

Nach einem Einbruch um rd. 4,5 % im Jahre 2020 infolge der Coronapandemie ist das Aufkommen 2021 landesweit wieder um rd. 7,4 % und 2022 um rd. 1,4 % angestiegen. Für das Jahr 2023 wird nach den Orientierungsdaten nunmehr entgegen der bisherigen Prognose, die eine Steigerung um 5,5 % vorsah, nur noch mit einer Steigerung um 4,3 % auf eine landesweite Verteilmasse von rd. 9,93 Mrd. € gerechnet. Für das Jahr 2024 wird von einer gleichbleibenden Verteilmasse ausgegangen.

Die landesweite Verteilmasse des Einkommensteueranteils wird anhand von Schlüsselzahlen auf die einzelnen Kommunen aufgeteilt. Diese Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre aktualisiert. Die Schlüsselzahl für den Zeitraum 2021 bis 2023 beträgt für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid 0,0013758. Für den Zeitraum 2024 bis 2026 hat das Land vorläufig eine Schlüsselzahl von 0,0013672 mitgeteilt. Multipliziert man die zur Verfügung stehende Verteilmasse mit dieser Schlüsselzahl, ergibt sich für 2024 ein Ansatz in Höhe von rd. **13,6 Mio. €**. Im Vergleich zur Planung für 2024 im Haushalt 2023, die gem. der Novembersteuerschätzung noch einen deutlichen Anstieg des Steueraufkommens vorsah, entspricht dies Mindereinnahmen i.H.v. rd. **756 T€**. Dieser dramatische Rückgang, der sich in den weiteren Jahren der mittelfristigen Planung fortsetzt, ist einer der Hauptgründe für die äußerst kritische Ausgangslage für den vorliegenden Haushalt:

Jahr	Planung Haushalt 2023	aktuelle Planung	Veränderung
2023	13,729 Mio. €	13,663 Mio. €	-0,066 Mio. €
2024	14,334 Mio. €	13,578 Mio. €	-0,756 Mio. €
2025	15,251 Mio. €	14,650 Mio. €	-0,601 Mio. €
2026	16,013 Mio. €	15,456 Mio. €	-0,557 Mio. €
2027		16,183 Mio. €	

Auch hier ist die weitere Entwicklung jedoch in erheblichem Maße vom Fortgange des Ukrainekriegs und der dadurch ausgelösten Auswirkungen auf die Wirtschaftslage abhängig.

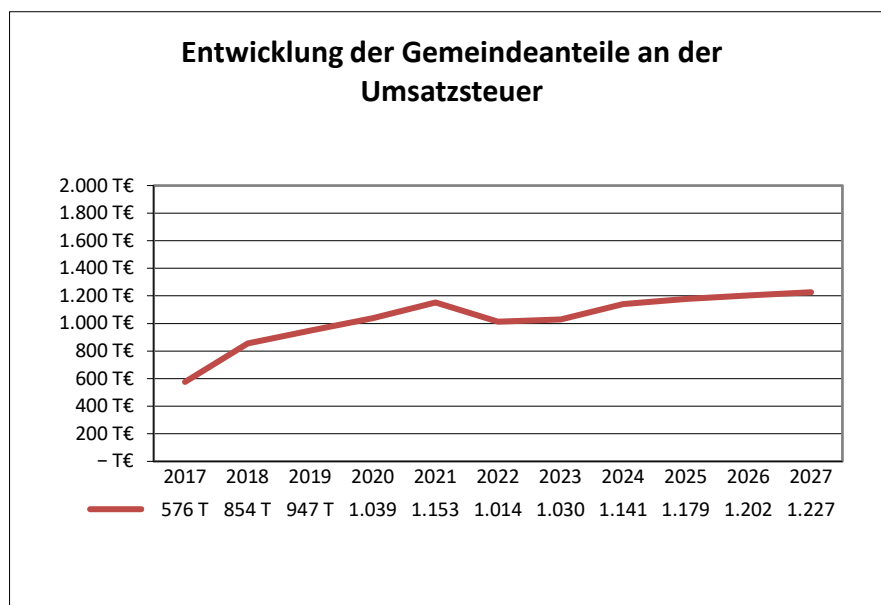


## Umsatzsteuer

Diese Ertragsposition entwickelt sich weiterhin positiv. Sie ist jedoch für den Gesamthaushalt im Verhältnis zum Einkommensteueranteil von weitaus geringerer Bedeutung. Wie beim Einkommensteueranteil erfolgt die Aufteilung des landesweiten

Aufkommens auf die einzelnen Kommunen anhand von Schlüsselzahlen, die alle drei Jahre aktualisiert

werden. Die Schlüsselzahl für den Zeitraum 2024 bis 2026 beträgt für unsere Gemeinde vsl. 0,000568740 (bisher 0,000535311).



Im Jahre 2022 betrug die landesweite Verteilmasse nach Wegfallen der Erhöhung zur Kompensation einer Kürzung der Bundesbeteiligung an den Kosten für Unterkunft und Heizung (KdU) rd. 1,9 Mrd. € (-11,7 %). Für 2023 wird nach den Orientierungsdaten und der Herbststeuerschätzung mit einer Steigerung um 1,1 % und für 2024 um weitere 4,4 % gerechnet, sodass sich eine Verteilmasse von rd. 2,01 Mrd. € ergibt.

## Kompensationszahlungen Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachung

Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich der Einnahmeausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer infolge der 1997 vorgenommenen Neuregelung des Familienleistungsausgleiches und infolge des Steuervereinfachungsgesetzes 2011 gemäß dem Gemeindefinanzierungsgesetz einen Anteil von 26 v.H. des dem Land zustehenden Mehraufkommens an der Umsatzsteuer. Das Land stellt hier in 2024 vsl. 1,03 Mrd. € für den Familienleistungsausgleich und rd. 17,8 Mio. € für das Steuervereinfachungsgesetz zur Verfügung. Die Mittel werden anhand des Schlüssels für den Einkommensteueranteil (0,0013672) verteilt.

Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ein Ansatz bei den Kompensationszahlungen in Höhe von **1,44 Mio. €**.

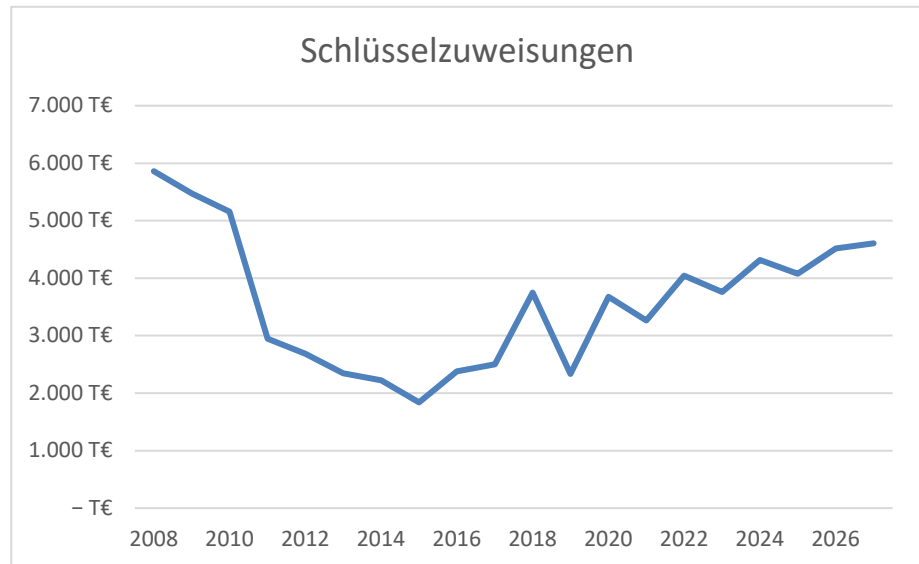


### 3.1.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

#### Schlüsselzuweisungen

Der Schwerpunkt bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegt bei den **Schlüsselzuweisungen**.

Hierbei handelt es sich um allgemeine Zuweisungen, die das Land NRW im Rahmen des Gemeindefinanzausgleiches an die Gemeinden zahlt. Sie zählen zu den wesentlichen Einnahmen für die Gemeinde.



Grundlage für den Ansatz ist die Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024.

Das Land plant demnach in 2024 für die kommunalen Schlüsselzuweisungen einen Betrag in Höhe von **10,1 Mrd. €** als Gemeindeschlüsselmasse zur Verfügung zu stellen. Im Vergleich zum Betrag, der sich nach den Daten des Vorjahres für 2024 ergab (**10,2 Mrd. €**), bedeutet dies eine Reduzierung um **rd. 76 Mio. €**.

Ursächlich für diesen Rückgang ist vor allem die erstmals mit dem GFG 2024 vorgesehene Tilgung der nach den GFG 2021 und 2022 den Gemeinden kreditweise gewährten Aufstockungsmittel zum Ausgleich von Einnahmeausfällen infolge der Corona-Pandemie.

Für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ergibt sich in 2024 ein Ertrag in Höhe von **4,32 Mio. €**. Im Vergleich zum Ansatz der mittelfristigen Ergebnisplanung des Vorjahres (3,46 Mio. €) sind dies Mehreinnahmen von **rd. 862 T€**.

Die o.g. Reduzierung der Gemeindeschlüsselmasse führt hier zu einer Minderung um rd. 63 T€.

Dagegen ist bei der Entwicklung der Grunddaten eine Steigerung um rd. 761 T€ zu verzeichnen. Hauptursache hierfür ist, dass insb. aufgrund der Zuweisung von Flüchtlingen aus der Ukraine die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach dem SGB II stärker gestiegen als im Landesdurchschnitt (+679 T€).

Zudem führt die Entwicklung der gemeindlichen Steuerkraft in der Referenzperiode für das GFG 2024 (Zeitraum vom 01.07.2022 bis zum 30.06.2023), die in Neunkirchen-Seelscheid schlechter verlaufen ist als im Landesdurchschnitt, zu einer Erhöhung der Schlüsselzuweisungen um rd. 490 T€.

Jedoch nimmt das Land für das Jahr 2024 eine erneute Anpassung der Grunddaten vor, mit denen die einzelnen Indikatoren für die Ermittlung der Schlüsselzuweisungen gewichtet werden, welche für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu Mindererträgen von rd. 326 T€ führt.



Hauptursache für die Verringerung sind insbesondere die Anpassungen der Hauptansatzstaffel, des Zentralitätsansatzes sowie des Soziallastenansatzes:

Die Erhöhung der Einwohnergewichtungsfaktoren für größere Kommunen bei der Hauptansatzstaffel bedeutet für die Gemeinde Mindereinnahmen von rd. 77 T€.

Die Anhebung des Zentralitätsansatzes, der sich nach der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort bemisst, führt zu Mindereinnahmen von rd. 164 T€.

Der Faktor für den Soziallastenansatz, mit der die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II gegenüber den Einwohnern der Gemeinde gewichtet wird, betrug bis zum GFG 2010 3,9. Für das GFG 2024 wird nunmehr ein Faktor von 20,53 angesetzt (Vorjahr 20,02). Die Anhebung des Faktors führt im Vergleich zum Vorjahr zu einer Reduzierung der Schlüsselzuweisungen um rd. 62 T€, gegenüber den Daten des GFG 2010 gar um **rd. 2,83 Mio. € pro Jahr**.

Bei der Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen für die Folgejahre werden die Entwicklung der eigenen Steuerkraft sowie die Modellrechnung des GFG 2024 zugrunde gelegt. Die weiteren Planwerte bei den Schlüsselzuweisungen stellen sich demnach wie folgt dar:

Jahr	Ansatz Haushalt 2023	aktuelle Planung	Veränderung
2023	3.778.078 €	3.758.216 €	-19.862 €
2024	3.456.571 €	4.318.197 €	+861.626 €
2025	3.646.260 €	4.077.668 €	+431.408 €
2026	3.863.765 €	4.515.955 €	+652.190 €
2027		4.606.820 €	

### *Bedarfszuweisungen vom Land*

#### *Abwassergebührenhilfe*

Zudem gewährt das Land den Kommunen mit außergewöhnlichen Belastungen im Bereich der Abwasserbeseitigung eine Abwassergebührenhilfe. Für das Jahr 2023 wurde nach der Festsetzung zum GFG eine Abwassergebührenhilfe i.H.v. rd. 346 T€ gewährt, die ausschließlich auf die Schmutzwasserbeseitigung entfällt. Dieser Betrag wird auch für die Planung für 2024 ff. angesetzt.

### *Allgemeine Zuweisungen vom Land*

#### *Inklusionspauschale*

Das Land fördert ab dem Schuljahr 2014/15 pauschal die kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion. Von den landesweit bereitgestellten Mitteln von 10 Mio. € entfallen auf die Gemeinde rd. 9 T€ (Vorjahr 19 T€).



## *Zuweisungen vom Land*

### *Pauschale Finanzausstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)*

Für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von ausländischen Flüchtlingen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz gewährt das Land den Kommunen eine pauschale Finanzausstattung nach einem regelmäßig aktualisierten Zuweisungsschlüssel.

Seit dem Haushaltsjahr 2021 beträgt der Zuweisungsbetrag 875 € pro Flüchtling und Monat. Zudem wird für jeden neuen Geduldeten eine einmalige Pauschale von 12.000 € gewährt.

Im Haushalt 2024 wurde für 45 Personen eine Erstattung nach dem FlüAG veranschlagt (rd. 473 T€). Im Haushalt 2023 wurden eine Erstattung für 43 Personen und darüber hinaus eine Pauschale für 19 neue Geduldete veranschlagt (zusammen rd. 679 T€). Da die Pauschale für Geduldete mit für die Vergangenheit gewährten Regelzuweisungen verrechnet wird und vielfach erst mit mehrmonatigem Verzug festgestellt wird, dass die Voraussetzungen für die Gewährung der Regelzuweisung entfallen sind, können für 2024 keine Pauschalen für Geduldete angesetzt werden.

Insgesamt muss für die Produktgruppe Asylbewerber mit einem Fehlbetrag von rd. 591 T€ gerechnet werden.

### *Betriebskostenzuschüsse für die Offenen Ganztagschulen*

Die wesentliche Position bei den Zuweisungen des Landes liegt ansonsten bei den Betriebskostenzuschüssen für die Offenen Ganztagschulen. Im Schuljahr 2022/23 wurden zusammen 11,5 Gruppen an den Standorten Neunkirchen, Seelscheid und Wolperath eingerichtet. Für das Schuljahr 2023/2024 wurden 12,5 Gruppen berücksichtigt. Durch Abbau der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze für die Übermittagsbetreuung und die Überführung dieser Anzahl der Plätze in das Angebot der OGS kann mittelfristig und dauerhaft der Anteil der Landesförderung um bis zu 130.000 Euro erhöht werden. Der Betriebskostenzuschuss wird mit **rd. 417 T€** angesetzt (2023: 296 T€).

### *Konsumtive Verwendung von Investitionszuweisungen vom Land*

Im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes gewährt das Land den Gemeinden eine Schulpauschale zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Bildungsbereich, eine Sportpauschale zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich, eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen und ab dem GFG 2022 eine Klima- und Forstpauschale. Die Pauschalen können sowohl konsumtiven als auch investiven Zwecken zugeführt werden. Bis zum Haushaltsjahr 2020 war jeweils eine konsumtive Verwendung in Höhe der zuwendungsfähigen Aufwendungen vorgesehen. Da ab dem Haushaltsjahr 2021 aufgrund der Ertragsausfälle durch die Coronakrise und nachfolgend durch die erheblichen Preissteigerungen insb. bei den Energiekosten und das gestiegene Zinsniveau keine Einnahmeüberschüsse im Finanzplan auf den Kreditbedarf angerechnet werden können, müssen die Pauschalen in voller Höhe investiv zur Senkung des Kreditbedarfs verwandt werden. Für 2027 wird wieder eine anteilige konsumtive Verwendung der Pauschalen geplant, da in diesem Jahre kein Kreditbedarf vorgesehen ist.



### *Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden*

Die Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ergeben sich vor allem aus der Kostenbeteiligung des Kreises an den Betriebskosten des Jugendfreizeitheimes (176 T€).

Gemäß der Zweckvereinbarung zwischen den Gemeinden Neunkirchen-Seelscheid und Much zu den interkommunalen Gewerbegebieten sind die dort anfallenden Realsteuereinnahmen unter Berücksichtigung der Auswirkungen auf die Zahlungsverpflichtungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz und anderen auf die Höhe der Steuerkraft abstellenden Gesetzen zwischen beiden Gemeinden aufzuteilen. Hier wird für 2021 ff. eine Ausgleichszahlung von 46 T€ p.a. berücksichtigt.

### *Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*

Sonderposten sind für erhaltene zweckgebundene oder auch pauschale Investitionszuwendungen auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen. Solche Zuwendungen werden mit der Aktivierung eines Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite diesem zugeordnet.

Hierzu zählen auch die Wertansätze für Straßen, die der Gemeinde im Wege von Erschließungsverträgen unentgeltlich überlassen wurden.

Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter jährlich ertragswirksam aufgelöst und mindern (in Abhängigkeit der Förderhöhe) hierdurch die Belastung des Haushalts aus der anfallenden Abschreibung.

### 3.1.1.3 Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen bei Wechsel des Sozialleistungsträgers (Jobcenter). Bei einem Leistungskreiswechsel vom Asylbewerberleistungsrecht zum Jobcenter (SGB II) ist in der Regel ein Erstattungsanspruch geltend zu machen, weil für jeden Leistungsfall ein Monat als Übergangszeitraum anzusetzen ist. Dieser Monat ist vom Jobcenter in voller Höhe an die Gemeinde zu erstatten.

Außerdem werden hier Rückzahlungen von Kautionen, kleinen Darlehen, Überzahlungen und sonstige Rückzahlungen von Flüchtlingen berücksichtigt.

### 3.1.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

#### *Verwaltungsgebühren*

Bei den **Verwaltungsgebühren** werden die Gebühreneinnahmen für die gesamte Verwaltung zusammengefasst. Hauptsächlich fallen hier Erträge im Bereich des Einwohnermeldewesens (150 T€) an.





## Benutzungsgebühren

Die Benutzungsgebühren teilen sich wie folgt auf die Produktgruppen auf:

	2023	2024
Allgemeine Sicherheit und Ordnung	500,00 €	500,00 €
Asylbewerber, ausl. Flüchtlinge, Aussiedler		300.000,00 €
Wasserversorgung	2.131.509,36 €	2.406.880,88 €
Abwasserentsorgung	5.705.348,68 €	5.054.654,29 €
Öffentliche Verkehrsflächen	3.000,00 €	3.000,00 €
Straßenreinigung	19.295,20 €	10.858,12 €
Winterdienst	93.592,23 €	38.219,17 €
Bestattungswesen	<u>92.388,00 €</u>	<u>59.388,00 €</u>
Summe	8.045.633,47 €	7.873.500,46 €

Für die Unterbringung von anerkannten Asylbewerbern oder diesen gleichgestellten Personen in gemeindlichen Unterkünften werden Benutzungsgebühren von der Arbeitsagentur erhoben.

Die Ansätze beinhalten darüber hinaus die Anpassung der Gebührensatzungen für die Wasser-, Abwasser-, Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren aufgrund der Gebührekalkulation für 2024.

## Wasserversorgung

Die Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme der öffentlichen Wasserversorgung in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid müssen zu Beginn des Erhebungsjahres feststehen. Kalkulationsperiode in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ist das Wirtschaftsjahr, welches dem Kalenderjahr entspricht. Auf der Grundlage des jährlich zu erstellenden Haushaltsplanes der Gemeinde erfolgt jeweils eine Neukalkulation des zu erwartenden Bedarfs an Benutzungsgebühren.

Die Gebührenbedarfsberechnung für das Haushaltsjahr 2024 ergab bei der Grundgebühr und der Verbrauchsgebühr Anpassungsbedarf.

Gebührenvergleich 2023 und 2024:

Verbrauchsgebühr:

	2023	2024	Änderung
Ermittelte antizipierte Verbrauchsgebühr:	1,49 €/m <sup>3</sup>	1,63 €/m <sup>3</sup>	+0,14 €/m <sup>3</sup>
Gebührenaussgleich aus Vorjahren:	-0,20 €/m <sup>3</sup>	-0,14 €/m <sup>3</sup>	+0,06 €/m <sup>3</sup>
Zu zahlende Verbrauchsgebühr:	1,29 €/m <sup>3</sup>	1,49 €/m <sup>3</sup>	+0,20 €/m <sup>3</sup>

Grundgebühr:

Die Grundgebühr für Anschlüsse mit einem Wassermesser bis 10 m<sup>3</sup>/h steigt von 11,02 € auf 11,89 € pro Monat.



## Änderung der Benutzungsgebühren:

### 1. Gebührenbedarf 2024

Gründe für die Anhebung der sind insbesondere gestiegene Personalaufwendungen aufgrund des Tarifabschlusses 2023 für den öffentlichen Dienst (+50 T€), daneben höhere Bezugspreise für den Materialverbrauch und die Unterhaltung der Wasserversorgungsanlagen (+69 T€) sowie die Aufwendungen für das im Jahre 2024 fertigzustellende Betriebsgebäude (+66 T€).

Der Wasserverbrauch wurde für 2023 mit 900.000 m<sup>3</sup> und wird für 2024 mit einer leichten Steigerung auf 910.000 m<sup>3</sup> angesetzt.

### 2. Ausgleich Gebührenüberdeckungen 2020 und 2021

§ 6 Abs. 2 des Kommunal-Abgabengesetzes (KAG) bestimmt, dass Gebührenüberdeckungen am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten vier Jahre durch Anrechnung auf Gebührenbedarfsberechnungen der Folgejahre ausgeglichen werden müssen.

Im Wirtschaftsjahr 2020 ist eine Gebührenüberdeckung in Höhe von rd. 42 T€ und im Wirtschaftsjahr 2021 eine Überdeckung von rd. 88 T€ entstanden, die beide im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung 2024 ausgeglichen werden sollen (-0,14 €/m<sup>3</sup>).

Für einen Durchschnittshaushalt von 3 Personen und 125 m<sup>3</sup> Jahresverbrauch ergibt sich folgende Mehrbelastung:

	2023	2024	Mehrbelastung
Grundgebühr mtl.	11,02 €	11,89 €	+0,87 €
p.a.	132,24 €	142,68 €	+10,44 €
Verbrauchsgebühr	1,29 €	1,49 €	+0,20 €
p.a.	161,25 €	186,25 €	+25,00 €
Summe	293,49 €	328,93 €	+35,44 €

### *Schmutz- und Regenwasser*

Kanalbenutzungsgebühren müssen ebenfalls zu Beginn der Berechnungsperiode - in Neunkirchen-Seelscheid ist dies das Kalenderjahr - feststehen. Die auf der Basis des Entwurfes des Haushaltsplanes für das Jahr 2024 erstellten Gebührenbedarfsberechnungen ergaben folgenden Anpassungsbedarf:

### Schmutzwasser

	2023	2024	Änderung
Mengenabhängige <u>periodengerechte</u> Einleitungsgebühr	4,65 €/m <sup>3</sup>	4,70 €/m <sup>3</sup>	+0,05 €/m <sup>3</sup>
Gebührenaussgleich aus Vorjahren	-0,13 €/m <sup>3</sup>	-0,64 €/m <sup>3</sup>	-0,51 €/m <sup>3</sup>
Jahresgebühr	4,52 €/m <sup>3</sup>	4,06 €/m <sup>3</sup>	-0,46 €/m <sup>3</sup>
Grundgebühr mtl.	12,41 €	12,85 €	+0,44 €



## 1. Grundgebühr für Schmutzwassereinleitungen 2024

In die Gebührenbedarfsberechnungen für Grundgebühren dürfen ausschließlich mengenunabhängige Fixkosten einbezogen werden. Dabei handelt es sich in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid um folgende Aufwandpositionen, die zu 40 % über die Grundgebühr umgelegt werden:

- ✚ Abschreibungen
- ✚ Zinsaufwand
- ✚ Personalkosten (primär und sekundär)
- ✚ Anteil des Verbandsbeitrages an den Aggerverband, der sich auf die Ausbaugröße der Kläranlagen bezieht.

Als primäre Personalkosten werden hier die anteiligen Aufwendungen für die Mitarbeiter des technischen Tiefbaus und der Verwaltung erfasst, als sekundäre Personalkosten Kosten der Mitarbeiter mit amtsinternen und verwaltungsweiten Querschnittsaufgaben, soweit sie anteilig auf den Bereich der Abwasserbeseitigung umzulegen sind.

Ursächlich für die Erhöhung der im Rahmen der Grundgebühr zu berücksichtigenden Aufwendungen sind insb. höhere Finanzierungskosten aufgrund des gestiegenen Zinsniveaus (+50 T€) sowie höhere Personalkosten aufgrund des Tarifabschlusses 2023 für den öffentlichen Dienst (+43 T€).

## 2. Verbrauchsgebühr für Schmutzwassereinleitungen 2024

Den o.g. Steigerungen bei den Fixkosten steht eine Reduzierung insbesondere bei den Stromkosten gegenüber, die sich im Vorjahr aufgrund der Krise auf dem Energiemarkt drastisch erhöht hatten (-231 T€). Dagegen sind die Unterhaltungskosten für die Abwasserbeseitigungsanlagen aufgrund höherer Preise deutlich angestiegen (+120 T€).

Die Bemessungsgrundlage für die Verbrauchsgebühr sinkt zudem insb. aufgrund der weiterhin steigenden Anzahl von Gartenwasserzählern von bisher 840.000 auf 820.000 m<sup>3</sup>.

Die periodenbezogene kostendeckende Verbrauchsgebühr steigt damit von 4,65 auf 4,70 €/m<sup>3</sup>.

Daneben werden der Ausgleich der Überdeckung aus dem Wirtschaftsjahr 2020 i.H.v. rd. 617 T€ sowie der Ausgleich der Unterdeckung aus dem Wirtschaftsjahr 2021 i.H.v. rd. 95 T€ berücksichtigt, sodass sich eine Zahllast von 4,06 €/m<sup>3</sup> ergibt.

### Regenwasser

	2023	2024	Änderung
<u>Periodengerechte</u> Einleitungsgebühr	0,96 €/m <sup>2</sup>	1,02 €	+0,06 €/m <sup>2</sup>
Gebührenaussgleich aus Vorjahren	-0,14 €/m <sup>2</sup>	-0,43 €	-0,29 €/m <sup>2</sup>
Jahresgebühr	0,82 €/m <sup>2</sup>	0,59 €	-0,23 €/m <sup>2</sup>



## 1. Einleitungsgebühr für das Jahr 2024

Die Gebührenbedarfsberechnung ergibt für das Haushaltsjahr 2024 eine periodenbezogene kostendeckende Niederschlagswassergebühr von 1,02 €/m<sup>2</sup>. Ursächlich für den Anstieg sind auch hier der Tarifabschluss sowie gestiegene Unterhaltungs- und Finanzierungsaufwendungen.

## 2. Ausgleich von Gebührenüberdeckungen

Unter Berücksichtigung des Ausgleichs der Gebührenüberdeckungen aus den Wirtschaftsjahren 2020 i.H.v. rd. 662 T€ und aus 2021 i.H.v. rd. 92 T€ ergibt sich eine Zahllast von 0,59 €/m<sup>2</sup>.

Für einen Durchschnittshaushalt von 3 Personen, 125 m<sup>3</sup> Jahresverbrauch und 150 m<sup>2</sup> gebührenpflichtiger Fläche ergibt sich folgende Entlastung bzw. Mehrbelastung:

	2023	2024	Entlastung/Mehrbelastung
Schmutzwasser			
Grundgebühr mtl.	12,41 €	12,85 €	+0,44 €
p.a.	148,92 €	154,20 €	+5,28 €
Verbrauchsgebühr je m <sup>3</sup>	4,52 €	4,06 €	-0,46 €
p.a.	565,00 €	507,50 €	-57,50 €
Summe	713,92 €	661,70 €	-52,22 €
Regenwassergebühr je m <sup>2</sup>	0,82 €	0,59 €	-0,23 €
p.a.	123,00 €	88,50 €	-34,50 €
Summe	836,92 €	750,20 €	-86,72 €

## *Straßenreinigung und Winterdienst*

### Straßenreinigung

Die Entwicklung der Straßenreinigungsgebühren seit dem Jahr 2022 für die Hauptverkehrs-, Haupterschließungs- und Anliegerstraßen wird im Folgenden unter Berücksichtigung vorgenommener Gebührenaussgleiche aus Vorjahren tabellarisch dargestellt:

#### 1. Hauptverkehrsstraßen

	2022	2023	2024
Periodenbezogene kostendeckende Gebühr	1,39 €	1,39 €	1,20 €
Gebührenaussgleich aus Vorjahren	0,14 €	-0,08 €	-0,49 €
Jahresgebühr	1,53 €	1,31 €	0,71 €



## 2. Haupterschließungsstraßen

	2022	2023	2024
Periodenbezogene kostendeckende Gebühr	0,96 €	0,98 €	0,93 €
Gebührenaussgleich aus Vorjahren	-0,07 €	-0,03 €	-0,36 €
Jahresgebühr	0,89 €	0,95 €	0,57 €

## 3. Anliegerstraßen

	2022	2023	2024
Periodenbezogene kostendeckende Gebühr	1,13 €	1,17 €	1,11 €
Gebührenaussgleich aus Vorjahren	-0,08 €	-0,22 €	-0,61 €
Jahresgebühr	1,05 €	0,95 €	0,50 €

Die Gebührenaussgleiche für die Wirtschaftsjahre 2020 und 2021 wurden bei der Gebührenbedarfsberechnung 2024 berücksichtigt.

## Winterdienst

Die Entwicklung der Winterdienstgebühren seit dem Jahr 2022 für die Hauptverkehrs-, Haupterschließungs- und Anliegerstraßen sowie die innerörtlichen Gehwege wird im Folgenden unter der Berücksichtigung vorgenommener Gebührenaussgleiche aus Vorjahren tabellarisch dargestellt:

### 1. Hauptverkehrsstraßen

	2022	2023 bisher	2023 neu	2024
Periodenbezogene kostendeckende Gebühr	0,66 €	0,48 €	0,48 €	0,53 €
Gebührenaussgleich für Vorjahre	-0,18 €	-0,12 €	-0,34 €	-0,36 €
Jahresgebühr	0,48 €	0,36 €	0,14 €	0,17 €

### 2. Haupterschließungsstraßen

	2022	2023 bisher	2023 neu	2024
Periodenbezogene kostendeckende Gebühr	0,75 €	0,53 €	0,53 €	0,57 €
Gebührenaussgleich für Vorjahre	0,10 €	-0,11 €	-0,37 €	-0,39 €
Jahresgebühr	0,85 €	0,42 €	0,16 €	0,18 €

### 3. Anliegerstraßen

	2022	2023 bisher	2023 neu	2024
Periodenbezogene kostendeckende Gebühr	0,82 €	0,56 €	0,56 €	0,61 €
Gebührenaussgleich für Vorjahre	0,11 €	-0,11 €	-0,40 €	-0,44 €
Jahresgebühr	0,92 €	0,45 €	0,16 €	0,17 €



## 4. Innerörtliche Gehwege

	2022	2023 bisher	2023 neu	2024
Periodenbezogene kostendeckende Gebühr	1,21 €	1,22 €	1,22 €	1,22 €
Gebührenaussgleich für Vorjahre	0,08 €	-0,08 €	-0,41 €	-0,48 €
Jahresgebühr	1,29 €	1,14 €	0,81 €	0,74 €

Die Kalkulation der Winterdienstgebühren erfolgt auf der Basis von Mittelwerten der letzten fünf Jahre. Naturgemäß ist eine Prognose bei dieser Gebührenart klimaabhängig und somit schwerlich möglich.

Aufgrund des überaus milden Winters ist es im Wirtschaftsjahr 2020 zu erheblichen Überdeckungen gekommen. Infolge der Entwicklung der Witterung in den letzten Jahren konnten die periodenbezogenen Gebühren bereits für das Wirtschaftsjahr 2023 deutlich gesenkt werden.

Im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung für 2024 wurde der Ausgleich von 60 % der Gebührenüberdeckung aus dem Wirtschaftsjahr 2020 berücksichtigt. Der Ausgleich der übrigen 40 % wird bereits im Rahmen der Jahresverbrauchsabrechnung 2023 vorgenommen. Der Ausgleich der Gebührenüberdeckung für das Wirtschaftsjahr 2021 soll im Jahre 2025 erfolgen.

### *Auflösung von passiven Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsrechte*

Bei den Grabnutzungsrechten sind im Ergebnisplan jeweils die auf das Haushaltsjahr entfallenden Anteile an den Einnahmen aus in Vorjahren verkauften Nutzungsrechten zu berücksichtigen. Der Ansatz wird auf einem separaten Konto ausgewiesen.

### *Elternbeiträge*

Die **Elternbeiträge** ergeben sich insbesondere für die Betreuung und Mittagsverpflegung an den Offenen Ganztagschulen einschl. der flexiblen OGS und der Betreuung von 7-14 Uhr. Es ist davon auszugehen, dass in den kommenden Schuljahren je fünf Gruppen in den OGS und Seelscheid und 2,5 Gruppen in der OGS Wolperath einzurichten sein werden.

Durch Beschluss des Rates vom 29.03.2023 wurde entsprechend dem geänderten Erlass des Ministeriums für Schule und Bildung NRW eine satzungsmäßige Erhöhung des Höchstbeitrages von bisher 215,25 € auf 221 € zum 01.08.2023 und 227 € zum 01.08.2024 vorgenommen.

### *Sonderposten aus Beiträgen*

Für Beiträge, welche von der Gemeinde nach den Vorschriften des BauGB bzw. lt. Satzung für Straßenbaumaßnahmen erhoben werden, sind auf der Passivseite der Bilanz **Sonderposten** zu bilden.

Diese Sonderposten werden entsprechend der Abnutzung der hergestellten Straße jährlich ertragswirksam aufgelöst und mindern hierdurch die Belastung des Haushalts aus der anfallenden Abschreibung.



## *Sonderposten für den Gebührenaussgleich*

Im Rahmen der Gebührenkalkulation werden für das Haushaltsjahr 2024 der Ausgleich der Gebührenüberdeckungen bei den Frisch-, Schmutz- und Regenwassergebühren sowie den Straßenreinigungsgeldern für die Wirtschaftsjahre 2020 und 2021 und ein Teilausgleich der Gebührenüberdeckungen bei den Winterdienstgebühren für das Wirtschaftsjahr 2020 berücksichtigt (vgl. die Erläuterungen zu den Benutzungsgebühren).

### 3.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

#### *Mieten und Pachten, Mietnebenkosten*

Den Schwerpunkt bei den Mieten und Pachten bildet die Vermietung des Antoniuskollegs. Die Grundstücke werden seit dem Schuljahr 2014/2015 an die Malteserwerke gGmbH als Schulträger vermietet. Seit Fertigstellung von Küche und Mensa in 2015 beträgt die Miete rd. 1111 T€ pro Jahr. Für Mietnebenkosten werden rd. 115 T€ angesetzt.

Weitere Mieterträge einschl. Nebenkosten fallen u.a. für das Jugendhilfezentrum, das Berufskolleg, den Kindergarten in Birkenfeld und die Mensa an.

Darüber hinaus wird für die Unterbringung von anerkannten Flüchtlingen in gemeindlichen Gemeinschaftsunterkünften Miete erhoben, welche im Regelfall vom Jobcenter als Sozialleistungsträger übernommen wird.

### 3.1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

#### *Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden*

Bei diesem Erlöskonto wird die Personalkostenerstattung des Kreises für den Hausmeister im Berufskolleg in Neunkirchen berücksichtigt (rd. 24 T€). Daneben gewährt der Kreis eine Personalkostenerstattung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (ca. 18 T€).

#### *Erstattungen von kommunalen Unternehmen*

Der Ansatz ergibt sich aus den Verwaltungskostenerstattungen des zum 01.01.2011 gegründeten gemeinsamen Kommunalunternehmens Much-Neunkirchen-Seelscheid (gKU) für die Wahrnehmung der Aufgaben in den Bereichen Kosten- und Leistungsrechnung, Finanzbuchhaltung und Geschäftsführung des Verwaltungsrates (zusammen rd. 44 T€).

Daneben werden Entgelte von Gemeindewerken benachbarter Kommunen für die Wasserbereitstellung (rd. 4 T€) und Schmutzwassereinleitung (11 T€) veranschlagt.



## *Erstattungen von übrigen Bereichen*

Die Erstattungen von übrigen Bereichen ergeben sich insbesondere aus der Erstattung der Schülerbeförderungskosten durch das Antoniuskolleg, die alleine einen Betrag in Höhe von 265 T€ ausmacht.

Darüber hinaus werden 41 T€ an Erstattungen des Antoniuskollegs für das Schulschwimmen etatisiert.

### 3.1.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Nach einem Urteil des BVerfG aus 2021 konnte für die **Nachforderungszinsen bei der Gewerbesteuer** der bisherige Zinssatz von 6 % p.a. für Verzinsungszeiträume ab 2019 nicht mehr angewandt werden. Durch Gesetz vom 12.07.2022 wurde der Zinssatz auf 1,8 % p.a. geändert. Die Nachforderungszinsen werden in Höhe von 0,25 % des Gewerbesteueraufkommens angesetzt.

Der Ansatz bei den **Konzessionsabgaben** setzt sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
KA Strom (RWE)	470.000,00 €	473.100,00 €	473.100,00 €
KA Gas (rhenag)	25.320,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>495.320,00 €</b>	<b>497.100,00 €</b>	<b>497.100,00 €</b>

Bei der **Auflösung sonstiger Sonderposten** handelt es sich insbesondere um den Abbau der Passivposten, die infolge der unentgeltlichen Übertragung der Grundstücke des Antoniuskollegs in das Eigentum der Gemeinde gebildet worden sind. Die Zuwendungen des Landes im Rahmen des Programms „Gute Schule 2020“ sind ebenfalls unter den sonstigen Sonderposten anzusetzen.

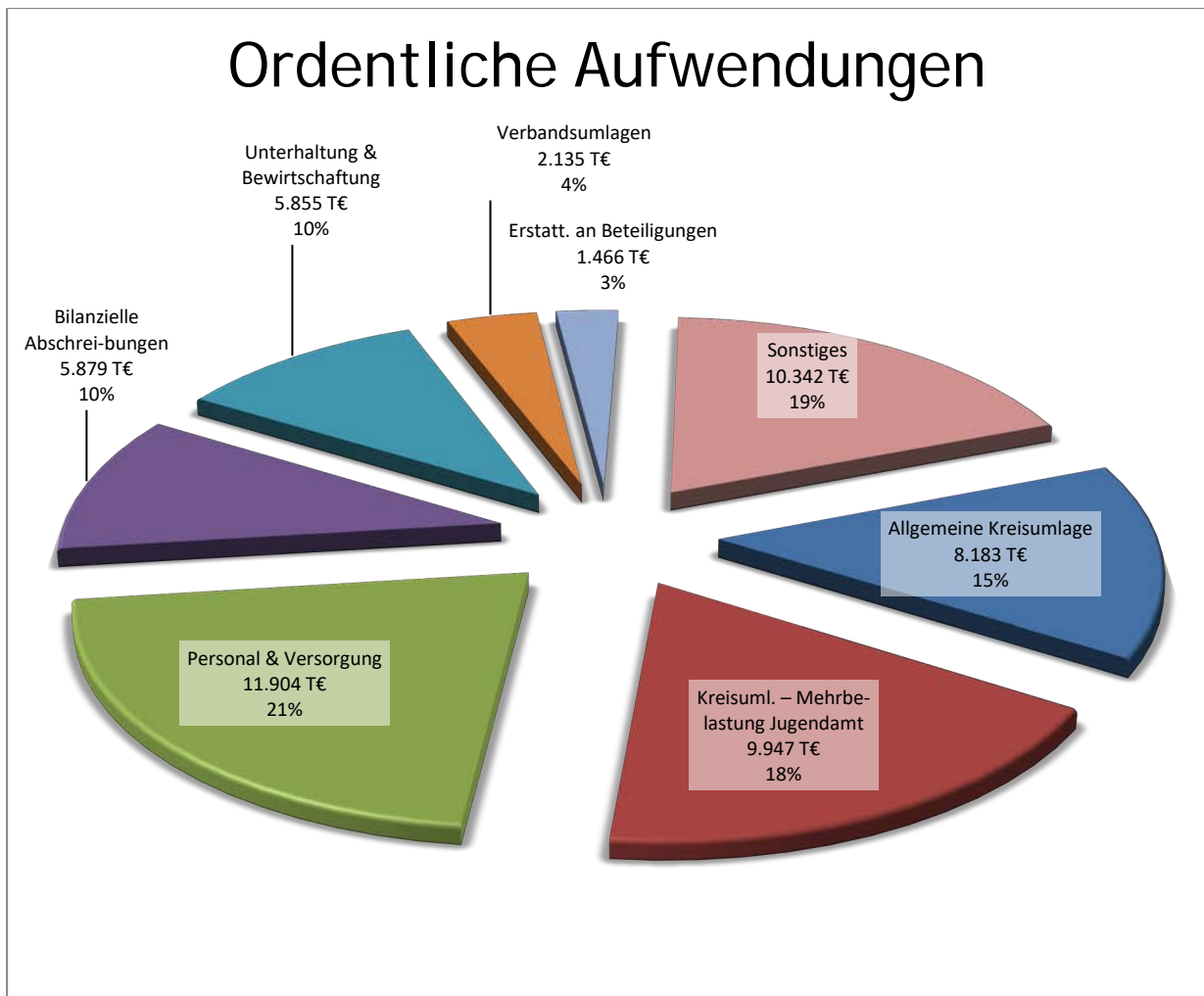




### 3.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen setzen sich wie folgt zusammen:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.
Personalaufwendungen	8.575.402,04 €	9.553.422,51 €	10.713.037,76 €	1.159.615,25 €	+12,14%
Versorgungsaufwendungen	897.072,00 €	1.925.046,00 €	1.191.459,00 €	-733.587,00 €	-38,11%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.731.044,32 €	13.498.951,25 €	13.277.759,03 €	-221.192,22 €	-1,64%
Bilanzielle Abschreibungen	5.586.982,09 €	5.535.119,92 €	5.878.595,67 €	343.475,75 €	+6,21%
Transferaufwendungen	19.814.248,87 €	21.421.665,38 €	21.962.341,70 €	540.676,32 €	+2,52%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.460.733,31 €	2.627.558,35 €	2.689.842,91 €	62.284,56 €	+2,37%
<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>49.065.482,63 €</b>	<b>54.561.763,41 €</b>	<b>55.713.036,07 €</b>	<b>1.151.272,66 €</b>	<b>+2,11%</b>





## 3.1.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

### *Personalausgaben (Sachkonten 501100-504250)*

Ansatz 2023	8.608.662,37 €
Ansatz 2024	10.102.015,24 €
<hr/>	
Mehraufwendungen 2024 zu 2023	+1.493.352,87 €
In Prozent	+17,35 %

Der im April 2023 erfolgte Tarifabschluss für die Beschäftigten des Bundes und der Kommunen führt gegenüber dem Haushaltsansatz 2023, der eine Anhebung der Gehälter um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt hatte, für 2024 zu Mehraufwendungen von rd. 333 T€.

Zudem ergeben sich aus der im Jahre 2022 eingeführten Zulage für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst Mehraufwendungen von rd. 42 T€.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Zum 01.10.2023 und zum 01.10.2024 wurde im Rahmen der Übernahme des neuen Tarifabschlusses ebenfalls eine Anhebung der Besoldung um 5 % und für die Folgejahre um jeweils 2 % berücksichtigt. Im Vergleich zum Haushaltsansatz 2023 ergibt sich für 2024 daraus eine Steigerung um rd. 60 T€.

Darüber hinaus ergeben sich Mehrkosten insb. aufgrund der folgenden Sachverhalte (zusammen rd. 745 T€):

- ✚ Im Rahmen der Nachbesetzung einer Stelle an der Bücherei Neunkirchen soll der Stellenumfang von bisher 0,44 VZÄ auf eine Vollzeitstelle als Fachangestellter für Medien- und Informationsdienste (FaMi) aufgestockt werden. Von dem zusätzlichen Stellenumfang sollen 0,20 VZÄ auf Aufgaben im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit der Bücherei (Durchführung von Maßnahmen zur Leseförderung sowie der Vermittlung von Informations- und Medienkompetenz) entfallen, mit den übrigen 0,36 VZÄ soll eine Anlaufstelle Kultur eingerichtet werden, die künftig den gesamten Aufgabenbereich der Kulturförderung wahrnehmen soll (20 T€).
- ✚ Aufgrund des stetig wachsenden Anteils von Kindern mit einem erhöhten pädagogischen Bedarf sowie einem sonderpädagogischen Förderbedarf an allen drei gemeindlichen Grundschulen ist es erforderlich, je eine weitere, von der Gruppenbetreuung freigestellte Funktionsstelle einer Fachkraft als Erzieherin oder ggf. auch Sozialpädagogin je OGS einzurichten, um die in der Betreuung beschäftigten Mitarbeiterinnen fachlich unterstützen und die Kinder adäquat fördern zu können (88 T€).
- ✚ Aufgrund der dauerhaften Einrichtung einer fünften Betreuungsgruppe an der OGS Neunkirchen ist die Einrichtung einer weiteren Stelle einer Betreuungskraft erforderlich (25 T€). Die Stelle wird über Elternbeiträge und Landeszuweisungen refinanziert.



- ✚ Ausgehend von der aktuellen Bedarfsstruktur an den drei gemeindlichen Grundschulen müssen die Wochenstunden für Schulsozialarbeit von aktuell 9 Stunden/Schule auf mindestens 15 Stunden (in etwa täglich 3 Stunden) angehoben werden. Nur hierdurch ist es möglich dem erhöhten Beratungsbedarf nachzukommen. Die Beratungsanfragen haben sich in den letzten Monaten fast verdoppelt, können aber aufgrund der zeitlichen Verfügbarkeit und des erhöhten Aufwandes (Sprachbarrieren) derzeit nicht alle abschließend bedient werden. Die Zunahmen liegen in der höheren Kinderanzahl mit Migrationshintergrund, in erhöhten Zahlen von Kindern mit sonderpädagogischem Förderbedarf und in einem gestiegenen Anteil von Sozialleistungsbeziehern im Kreise der Eltern bzw. Erziehungsberechtigten begründet (22 T€).
- ✚ Aufgrund der gestiegenen Fallzahlen im Aufgabenbereich Soziales, AsylbLG und Wohngeld ist die Einrichtung einer weiteren Stelle als Zuarbeiter erforderlich (48 T€).
- ✚ Aktuell betreut der Fachbereich Soziales rd. 330 Leistungsfälle nach dem AsylbLG. Aufgrund von Ankündigungen des Landes und der weltweiten Entwicklung ist mit weiter steigenden Zuweisungszahlen zu rechnen. Nach der Empfehlung des Rhein-Sieg-Kreises sollte für die Leistungssachbearbeitung ein Personalschlüssel von 125-130 Leistungsfällen je Vollzeitäquivalent angesetzt werden. Bei Übertragung dieser Fallzahlen je VZÄ auf die Gemeinde errechnen sich bereits jetzt 2,5 Vollzeitstellen für den Bereich der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG. Ab 01.09.2023 stehen hiervon nach der Umsetzung einer Mitarbeiterin insgesamt 1,50 VZÄ zur Verfügung, wovon allerdings 0,38 VZÄ für die monatlichen statistischen Meldungen und die dauerhafte Pflege der Zuweisungs- und Statusdatenbank erforderlich sind, welche u.a. für entscheidend sind für die monatlichen Pauschalzuweisungen des Landes im Rahmen der Flüchtlingsaufnahmen. Eine zeitgerechte und sorgfältige Bearbeitung ist hier zwingend erforderlich, um Rückforderungen des Landes zu vermeiden. Ausgehend von derzeit 1,50 VZÄ im Bereich der Leistungsgewährung ist aktuell eine Vollzeitstelle nicht besetzt. Eine kurzfristige Ausschreibung und Besetzung der Stelle sind daher zwingend erforderlich (44 T€).
- ✚ Neben der o.g. Stelle für die Leistungssachbearbeitung wurde aufgrund der gestiegenen Zahl der auf dem Gelände der ehem. Fa. Thurn untergebrachten Personen mit der Errichtung weiterer Containerunterkünfte kurzfristig auch die Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Sozialarbeit sowie als Sprach- und Integrationsmittler erforderlich (48 T€).
- ✚ Der Aufgabenbereich des Klimaschutzes hat in den letzten Monaten sowohl in der Politik als auch in der Öffentlichkeit stark an Bedeutung gewonnen und es bestehen eine große Motivation und ein hohes Engagement in der Bevölkerung. Mit der Umsetzung des im Jahre 2017 beschlossenen Klimaschutzkonzeptes konnte bislang aufgrund fehlender personeller Ressourcen noch nicht begonnen werden. Zusätzlich sollen Fördermittel für Klimaschutzmaßnahmen akquiriert und entsprechende Maßnahmen umgesetzt werden. Daher soll die Stelle eines Klimaschutzmanagers/einer Klimaschutzmanagerin geschaffen werden, um all diese Aufgaben übernehmen zu können (55 T€). Im Falle der Beantragung von Projektförderungen über die nationale Klimaschutzinitiative könnte eine 60%ige Förderung der anteiligen Personal- und Sachausgaben dieser Stelle möglich sein.
- ✚ Eine bisher nicht besetzte Stelle mit dem Aufgabenbereich Haushaltsmanagement und Controlling für das Bauamt konnte besetzt werden (91 T€).
- ✚ Im Bereich des technischen Tiefbaus ist die Aufstockung einer bisherigen Halbtagsstelle auf eine Vollzeitstelle erforderlich (26 T€).



- ✚ Aufgrund des gestiegenen Aufgabenumfangs und der Übernahme weiterer Liegenschaften ist die Besetzung von zwei bisher unbesetzten Hausmeisterstellen erforderlich (112 T€).
- ✚ Der Aufgabenumfang und die Qualitätsanforderungen im Bereich des kaufmännischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements sind erheblich gestiegen. Um weiterhin die Dienstleistung nutzergerecht erbringen zu können, ist es notwendig, eine Stelle mit den Aufgabenbereichen Energiemanagement für die gemeindlichen Liegenschaften, Veranstaltungen, Schlüsselmanagement inkl. Datenschutz, Vertragswesen, Controlling und Reinigungsmanagement einzurichten (55 T€).
- ✚ Die bisherige Halbtagsstelle eines Fachangestellten für Bäderbetrieb in der Aquarena soll auf eine Vollzeitstelle aufgestockt werden (26 T€).
- ✚ Die bisher in Teilzeit besetzte Vollzeitstelle der sportlichen Leitung des Fitnessbereichs der Aquarena wurde zum 01.06.2023 im Rahmen einer Elternzeitvertretung in Vollzeit besetzt (27 T€).
- ✚ Zur Nachbesetzung der Stellen von in den nächsten Jahren altersbedingt ausscheidenden Mitarbeitern der Verwaltung sollen zudem je eine Ausbildungsstelle als Gemeindeinspektoranwärter und Verwaltungsfachangestellter besetzt werden (jeweils 8 T€).
- ✚ Da in den nächsten Jahren mehrere Fachkräfte der offenen Ganztagschule altersbedingt ausscheiden werden, und aufgrund der zunehmend schwierigen Gewinnung von Fachkräften sollen drei Stellen für Auszubildende im Rahmen der Praxisintegrierten Ausbildung (PiA) für Erzieherinnen eingerichtet werden (30 T€). Sowohl die o.g. drei Funktionsstellen als auch die Ausbildungsstellen sollen durch höhere Landeszuweisungen infolge der Überführung der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze in der Übermittagsbetreuung in das Angebot der OGS vollständig refinanziert werden.
- ✚ In den gemeindlichen Jugendzentren soll je eine Stelle eines Studenten im Praxissemester besetzt werden (jeweils 6 T€).

Die restlichen Mehraufwendungen von rd. 313 T€ entstehen insb. aus der ganzjährigen Veranschlagung von im Haushalt 2023 eingerichteten oder zur Besetzung vorgesehenen Stellen sowie aus strukturellen Änderungen.

### *Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen*

Die bei der Gemeinde beschäftigten Beamten erwerben während ihrer aktiven Dienstzeit Anwartschaften auf zukünftige Pensions- und Beihilfeleistungen. Diese Beträge sind jährlich den Pensions- und Beihilferückstellungen zuzuführen. Die Höhe der Rückstellungen und damit der Zuführungsbeträge wird jeweils von der Rheinischen Versorgungskasse (RVK) berechnet.

### *Beiträge zu Versorgungskassen für Pensionäre*

Bei dieser Kostenart wird der Versorgungsanteil, der an die Rheinische Versorgungskasse in Form einer Umlage gezahlt wird, verbucht. Die Rheinische Versorgungskasse zahlt die Versorgungsbezüge an die pensionierten Beamten aus.



Insgesamt sind Auszahlungen i.H.v. rd. 963 T€ für 2024 vorgesehen (Vorjahr: rd. 922 T€). Hiervon kann ein Teilbetrag von ca. 95 T€ (Vorjahr: rd. 2 T€) aus der Pensionsrückstellung entnommen werden; der Restbetrag von rd. 868 T€ stellt Versorgungsaufwendungen dar.

Im Vorjahr waren einmalige Zuführungen aufgrund des vorzeitigen Ruhestandseintritts eines Beamten veranschlagt.

## 3.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

### *Bewirtschaftung*

Die infolge des Krieges in der Ukraine drastisch gestiegenen Energiepreise haben auch massive Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde.

Bei den Stromkosten mussten im Vorjahr im Vergleich zu dem bisherigen Strompreis, der noch im Jahre 2021 festgelegt worden war, Mehrkosten von rd. 943 T€ gegenüber dem bisherigen Ansatz von 474 T€ berücksichtigt werden. Aufgrund der Entspannung der Lage auf dem Energiemarkt kann der Ansatz für 2024 wieder um rd. 727 T€ gesenkt werden.

Ebenso ergeben sich Reduzierungen im Rahmen des Wärmecontractings (-196 T€), obgleich auch hier die Kosten weiterhin über dem Vorkriegsniveau liegen.

Aufgrund des Ergebnisses der im Jahre 2023 durchgeführten Neuausschreibung der Reinigungsleistungen sowie der Übernahme von Selbstlernzentrum und Einfachsporthalle muss der Ansatz für die Reinigungskosten von rd. 601 T€ auf ca. 770 T€ angehoben werden.

### *Unterhaltung*

#### *Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden und technischen Anlagen*

Im Bereich der **Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden und technischen Anlagen** (Konten 523140 und 523150) sind größere bauliche Maßnahmen (ab 5 T€) erfasst, die jedoch nicht aktivierbar sind und somit als Aufwand verbucht werden müssen.

Seitens des Bauamtes wurden im Rahmen der Mittelanforderungen verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen angemeldet, deren Umsetzung technisch erforderlich ist und die als unterlassene Instandhaltung zu bewerten sind.

Um eine weitere Belastung des Haushalts 2024 zu vermeiden, wurden zur Finanzierung der angemeldeten Maßnahmen Instandhaltungsrückstellungen in den Jahresabschlüssen 2021 und 2022 gebildet. Die Maßnahmen im Einzelnen sind jeweils im Anhang zum Jahresabschluss dargestellt. Der Haushalt 2024 enthält daher im Ergebnis keine Ansätze für Sanierungsmaßnahmen.



Soweit im lfd. Haushaltsjahr darüber hinaus weitere Maßnahmen erforderlich werden, die zum Schutz von Leib und Leben, aufgrund einer gesetzlichen Verpflichtung oder zur Aufrechterhaltung des Betriebes unmittelbar umzusetzen sind, müssen ggf. außerplanmäßige Mittel bereitgestellt werden.

## *Unterhaltung des Infrastrukturvermögens*

Die Aufwendungen für die **Unterhaltung des Infrastrukturvermögens** fallen im Wesentlichen für die laufende Unterhaltung der Wasserversorgungsanlagen (104 T€, 2023: 83 T€), Abwasserbeseitigungsanlagen (310 T€, 2023: 214 T€), der öffentlichen Verkehrsflächen (284 T€, 2023: 266 T€) sowie der Wartehallen (6 T€, 2023: 5 T€) an. Aufgrund von erheblichen Preissteigerungen mussten vor allem die Ansätze im Bereich der Abwasserbeseitigungsanlagen deutlich angehoben werden.

## *Sanierung von Abwasserbeseitigungsanlagen*

Bei der Sanierung von Abwasserbeseitigungsanlagen handelt es sich insbesondere um die Umsetzung der Maßnahmen nach dem Abwasserbeseitigungskonzept (ABK). Die einzelnen Maßnahmen wurden hinsichtlich der aktuellen Kostenentwicklung und der zeitlichen Umsetzungsplanung angepasst.

	Mischwasser	Schmutzwasser	Regenwasser	Gesamt
<b>2024</b>				
Ohlenhohnstr.	80.000,00 €			80.000,00 €
Weidenstr.	270.000,00 €			270.000,00 €
Avon	10.000,00 €			10.000,00 €
Wolperath West		110.000,00 €	120.000,00 €	230.000,00 €
Oberheister		70.000,00 €	10.000,00 €	80.000,00 €
Pütz		60.000,00 €	40.000,00 €	100.000,00 €
Straßen		20.000,00 €		20.000,00 €
<b>2025</b>				
Neunk. Süd	200.000,00 €			200.000,00 €
Ohlenhohn		350.000,00 €	100.000,00 €	450.000,00 €
Hochhausen		20.000,00 €	80.000,00 €	100.000,00 €
Avon		40.000,00 €	60.000,00 €	100.000,00 €
Krahwinkel		30.000,00 €	35.000,00 €	65.000,00 €
<b>2026</b>				
Neunk. Süd		35.000,00 €	30.000,00 €	65.000,00 €
Oberhorbach		35.000,00 €	35.000,00 €	70.000,00 €
Remschoß		30.000,00 €	30.000,00 €	60.000,00 €
Nackhausen		60.000,00 €	55.000,00 €	115.000,00 €
Oberdorst		30.000,00 €	30.000,00 €	60.000,00 €
Rengert		20.000,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €



## 2027

Bröltal	100.000,00 €		100.000,00 €
Seelscheid 1	120.000,00 €	110.000,00 €	230.000,00 €
Rippert	20.000,00 €	20.000,00 €	40.000,00 €
Birkenfeld	35.000,00 €	35.000,00 €	70.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>560.000,00 €</b>	<b>1.185.000,00 €</b>	<b>810.000,00 €</b>

### *Sanierung von Öffentlichen Verkehrsflächen*

In den Jahren 2024/2025 soll die Sanierung der Ohmerather Straße erfolgen. Die Gesamtkosten von 520 T€ werden hälftig auf die beiden Haushaltsjahre aufgeteilt.

### *Andere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen*

Andere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen fallen unter anderem im Bereich der allgemeinen Ordnungsangelegenheiten (u.a. Unterbringung von Fund- und Gefahrtieren), für Fremdkosten bei Einsätzen der Feuerwehr sowie die Durchführung von gemeindlichen Veranstaltungen an.

### *Kostenerstattungen an Gemeinden*

Hierunter fallen insbesondere die Erstattungen im Zusammenhang mit der Förderschule in Hennef (rd. 71 T€), an die Stadt Lohmar für den interkommunalen Ordnungsaußendienst (25 T€), an benachbarte Kommunen für die Schmutzwassereinleitung (144 T€, Vorjahr 118 T€) sowie an die Stadt Lohmar für das interkommunale Archiv (5 T€).

Die Vereinbarung mit dem Rhein-Sieg-Kreis über die Wahrnehmung der Aufgaben des Datenschutzbeauftragten, für die bisher eine Erstattung von rd. 28 T€ p.a. anfiel, wurde durch den Kreis mit Wirkung vom 31.10.2023 gekündigt. Für das Jahr 2023 wurde die Erstattung daher nur noch anteilig mit 22,5 T€ veranschlagt. Hinkünftig werden die Aufgaben des Datenschutzbeauftragten durch einen Mitarbeiter der Gemeinde wahrgenommen, sodass der Ansatz für die Kostenerstattung entfallen kann.

### *Kostenerstattungen an Beteiligungen*

Die Bauhofleistungen, welche vom gKU für die verschiedenen Fachbereiche der Gemeinde erbracht werden, sind diesem zu vergüten. Anstelle der bis einschließlich 2010 veranschlagten Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen werden somit seit 2011 Sachaufwendungen für Bauhofleistungen veranschlagt. Die Schwerpunkte liegen in den Bereichen Immobilienmanagement (insbesondere Pflege von Grünflächen) und Öffentliche Verkehrsflächen (insbesondere Straßenunterhaltung).



Die Erstattungen stellen sich in den einzelnen Produktgruppen wie folgt dar:

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung relativ
0108 – Immobilienmanagement	252.384,15	368.100,00	380.800,00	12.700,00	+3,45%
0201 – Allgemeine Sicherheit und Ordnung	527,54	300,00	300,00		±0,00%
0204 – Statistik und Wahlen	3.195,11		2.200,00	2.200,00	*
0205 – Gefahrenabwehr	508,92	2.200,00	2.200,00		±0,00%
0301 – GGS Neunkirchen	1.674,18	5.200,00	5.200,00		±0,00%
0302 – GGS Seelscheid	869,48	3.640,00	3.640,00		±0,00%
0303 – GGS Wolperath	1.707,18	2.600,00	2.600,00		±0,00%
0306 – Zentrale Leistungen des Schulträgers	103,28				
0307 – Gesamtschule		3.430,00	3.430,00		±0,00%
0402 – Kultureinrichtungen und Kulturförderung	6.134,35	9.000,00	10.100,00	1.100,00	+12,22%
0502 – Asylbewerber, ausl. Flüchtli., Aussiedler	727,14				
0802 – Sportanlagen	284,34				
0803 – Bäder	158,74				
1001 – Bauord. & -aufs., Denkmalsch. & -pflege	362,82				
1102 – Wasserversorgung	244,56				
1103 – Abwasserentsorgung	5.773,82	4.900,00	4.900,00		±0,00%
1201 – Öffentliche Verkehrsflächen	653.225,23	751.041,00	751.041,00		±0,00%
1203 – ÖPNV	13.000,50	20.400,00	20.400,00		±0,00%
1204 – Straßenreinigung	24.580,18	40.400,00	40.400,00		±0,00%
1205 – Winterdienst	30.341,01	75.100,00	75.100,00		±0,00%
1301 – Natur- und Landschaftspflege	66.705,25	61.500,00	75.000,00	13.500,00	+21,95%
1302 – Bestattungswesen	68.921,03	89.000,00	89.000,00		±0,00%
1501 – Wirtschaft und Tourismus	826,60				
<b>Summe</b>	<b>1.132.255,41</b>	<b>1.436.811,00</b>	<b>1.466.311,00</b>	<b>29.500,00</b>	<b>+2,05%</b>

## *Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen*

Bei dieser Position sind der an die Rheinische Versorgungskasse zu entrichtende Verwaltungskostenanteil für die Abwicklung der Beamtenpensionen (181 T€, Vorjahr 150 T€) sowie die Fallkostenpauschalen und Systemnutzungsentgelte im Rahmen der Entgeltabrechnung (29 T€, Vorjahr 33 T€) veranschlagt.

## *Verbandsumlagen*

Diese beinhalten für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid:

- 🚧 VHS-Umlage (78 T€)
- 🚧 Aggerverband und Wasserverband (Beiträge für die Gewässerunterhaltung 185 T€, Vorjahr 181 T€)
- 🚧 Aggerverband (Schmutz-, Regen- und Mischwasser; Verbandsumlagen in Höhe von rd. 1,85 Mio. €, Vorjahr 1,81 Mio. €)
- 🚧 regio iT (Umlage für Forschung und Entwicklung, 19 T€)



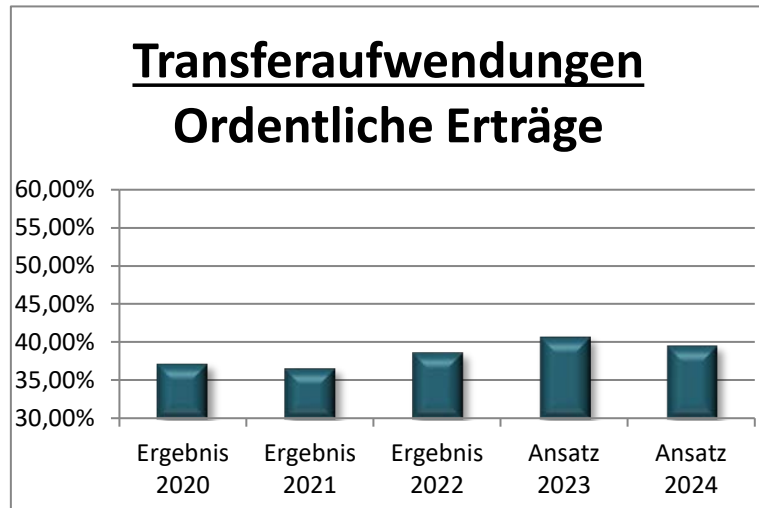


### 3.1.2.3 Transferaufwendungen

Die Entwicklung der Transferaufwendungen in Relation zu den ordentlichen Erträgen ist aus der nebenstehenden Darstellung ersichtlich.

#### *Zuschüsse an private Unternehmen - Auflösung von aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP)*

Für die jährlichen Zuschüsse an den Schulträger des **Antoniuskollegs** für die Beschaffung von Schuleinrichtung werden aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.



#### *Zuwendungen an private Unternehmen*

Nach einer Vereinbarung zwischen dem Kreis und den kreisangehörigen Kommunen hat dieser Fördermittel im Rahmen des Breitbandförderprojekts „Sonderauftrag Gewerbe“ zur Anbindung von unterversorgten Gewerbegebieten an das Breitbandnetz beantragt. Im Zuge dessen soll auch das Gewerbegebiet Nackhausen an das Glasfasernetz angebunden werden. Nach dem Ergebnis der seitens des Kreises durchgeführten Ausschreibung fällt hier für die Gemeinde ein Eigenanteil von rd. 33 T€ an.

Des Weiteren hat der Rat am 11.12.2023 beschlossen, dass die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zusammen mit weiteren Kommunen des Rhein-Sieg-Kreises unter Federführung des Kreises einen Antrag auf Fördermittel nach dem sogenannten „Graue-Flecken-Programm“ des Bundes stellt, wodurch weitere rd. 1800 Haushalte in der Gemeinde einen Anschluss an das Glasfasernetz erhalten sollen. Die Gesamtmaßnahme ist mit rd. 20 Mio. € veranschlagt und soll durch den Bund und das Land zu insgesamt 90 % bezuschusst werden. Der Eigenanteil von rd. 2 Mio. € ist entsprechend der geplanten Umsetzung des Programms zu gleichen Teilen in den Haushaltsjahren 2026 bis 2029 veranschlagt. Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich bereits bewilligt.

#### *Zuwendungen an übrige Bereiche*

Die Gemeinde leistet ab dem Schuljahr 2014/2015 an das **Antoniuskolleg** einen **Zuschuss zur Schulträgerleistung** in Höhe von 7 % der anerkannten Gesamtkosten i.S.d. Ersatzschulfinanzierungsrechts lt. Haushalt des Antoniuskollegs. Ausgehend vom Haushalt 2023 des Antoniuskollegs zzgl. einer Steigerungsrate von 2 % wird für 2024 ein Zuschussbedarf von rd. 706 T€ (-83 T€) angesetzt.

Die Zuschüsse an die **gemeindlichen Kindergärten** werden 2024 mit rd. 503 T€ (+8 T€) veranschlagt. Neben der Anhebung der Kindpauschalen nach KiBiZ sind auch noch Abrechnungen für zurückliegende, aber nicht voll abgerechnete Zeiträume zu erwarten.



Daneben werden hier insbesondere **die Zuschüsse an Vereine** veranschlagt.

### Gewerbesteuerbeteiligungen

Basis für die Zahlungen der **Gewerbsteuerumlage** sind einerseits die gemeindlichen Gewerbesteuer-einnahmen. Daneben spielt hier die Höhe der Umlagesätze, die vom Land festgelegt werden, eine Rolle.

Die Ansätze errechnen sich wie folgt:

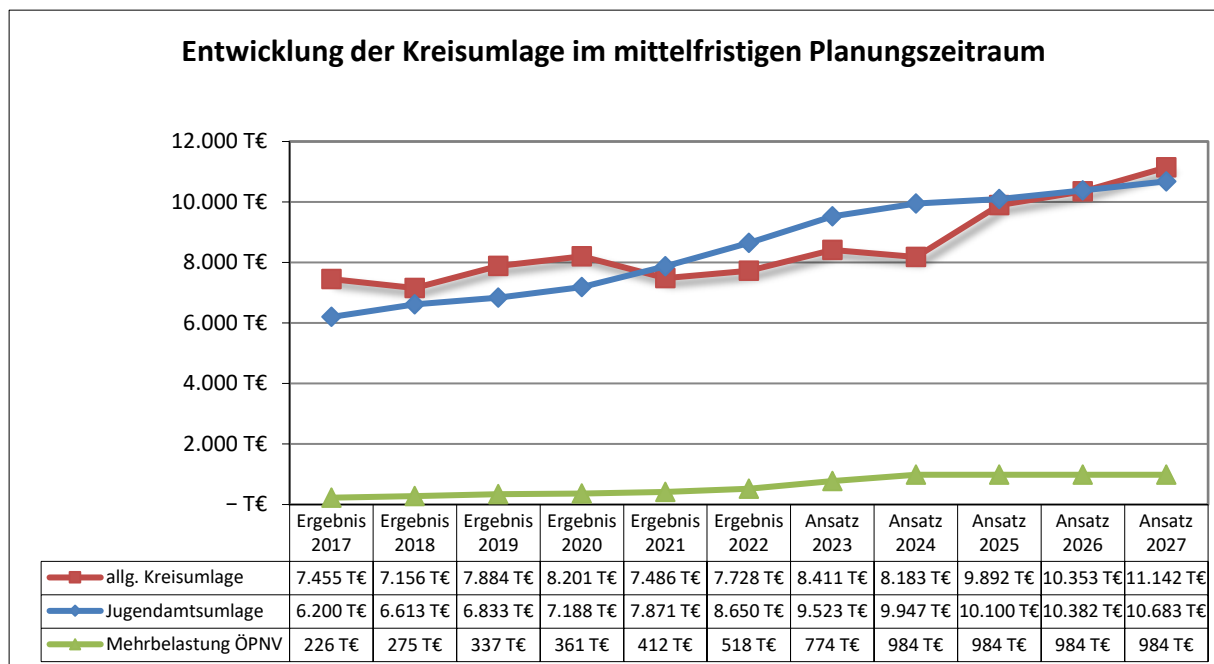
$$\text{Gewerbsteueraufkommen} \times \text{Vervielfältiger} / \text{örtlichen Hebesatz der Gewerbesteuer.}$$

Daraus ergibt sich für 2024 folgender Ansatz:

$$\text{Gewerbsteuerumlage: } 9.108.367 \text{ €} \times 35,0 \% / 515 \% = 619.015 \text{ €.}$$

Der Vervielfältiger für die Gewerbsteuerumlage bleibt im Jahre 2024 und den Folgejahren mit 35 Punkten unverändert.

### Kreisumlagen



Die veranschlagten Kreisumlagesätze basieren grds. auf dem vom Kreistag am 07.12.2022 beschlossenen Kreishaushalt 2023/2024.

### Allgemeine Kreisumlage

Der verabschiedete Kreishaushalt 2023/2024 sieht für 2023 einen Umlagesatz von 29,50 % und für 2024 einen Umlagesatz von 29,67 % vor.



Der Umlagesatz wird zur Berechnung der Kreisumlage mit den Umlagegrundlagen multipliziert. Die Berechnung der Umlagegrundlagen basiert im Wesentlichen auf der Steuerkraft der Kommune und auf der Höhe der Schlüsselzuweisungen. Zur Ermittlung der Steuerkraft werden die gemeindlichen Steuereinnahmen in der so genannten Referenzperiode zugrunde gelegt, welche jeweils im Zeitraum vom 01.07. des Vorjahres bis zum 30.06. des Vorjahres liegt.

Für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid errechnet sich für 2024 eine Umlagegrundlage von 29,3 Mio. €. Die Umlagegrundlage liegt damit um rd. 775 T€ über dem Betrag aus 2023 (28,5 Mio. €).

Mit Bescheid vom 12.06.2023 hat der Kreis eine Senkung der Landschaftsumlage um 0,35 %, die für ihn zu einer Entlastung um rd. 3,92 Mio. € führte, an die Kommunen weitergegeben, was für Neunkirchen-Seelscheid zu einer Entlastung um rd. 111 T€ führte.

Im Oktober 2023 hat der Kreis mitgeteilt, die vom Landschaftsverband angekündigte Senkung der Landschaftsumlage für das Jahr 2024, die für ihn zu einer Entlastung von rd. 17,4 Mio. € führt, durch eine Reduzierung der allgemeinen Kreisumlage um 1,71 % auf 27,96 % an die Kommunen weitergeben, was für Neunkirchen-Seelscheid einen Betrag von rd. 500 T€ ausmacht.

Daraus ergibt sich für 2024 eine zu zahlende Umlage von rd. 8,18 Mio. € (-110 T€ zur Festsetzung des Vorjahres).

Für die weiteren Planjahre werden die Umlagegrundlagen anhand der Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen der Gemeinde hochgerechnet, welche wiederum auf den Orientierungsdaten des Landes für 2024-2027 und der Herbststeuerschätzung 2023 basieren.

## *Jugendamtsumlage*

Die **Jugendamtsumlage** wird grundsätzlich in der gleichen Art und Weise wie die Allgemeine Kreisumlage berechnet. Hier sieht der Kreis nach dem verabschiedeten Doppelhaushalt 2023/2024 für 2023 einen Umlagesatz von 33,40 % und für 2024 einen Umlagesatz von 33,99 % vor.

Als Gründe für die Steigerung der ausgewiesenen Fehlbedarfe nennt der Kreis in seinem Eckdatenpapier zum Haushalt 2023/2024 insbesondere steigende Bedarfe für familienunterstützende und -ersetzende Jugendhilfemaßnahmen, die zu Mehrbedarfen von rd. 1,5 Mio. € führten.

Unter Berücksichtigung des Umlagesatzes von 33,99 % sowie der aktuellen Umlagegrundlage von rd. 29,3 Mio. € ergibt sich hier für 2024 ein Ansatz von rd. **9,95 Mio. €**.

Gegenüber der Festsetzung des Vorjahres steigt die Umlagezahllast aufgrund der höheren Umlagegrundlage und des höheren Umlagesatzes um rd. 431 T€.

## *Kreisumlage - Mehrbelastung ÖPNV*

Für den ÖPNV zahlen die kreisangehörigen Kommunen zusätzlich eine Umlage an den Kreis. Hier ist gemäß der Planung des Kreises in 2024 ein Betrag in Höhe von 984.403 € zu zahlen. Im Vergleich zur Festsetzung des Vorjahres (774 T€) ist dies eine Anhebung um rd. 211 T€.



Ursächlich für die deutlich gestiegene Mehrbelastung sind nach dem Eckdatenpapier des Kreises erhebliche Anstiege bei den Verlusten der Verkehrsunternehmen, worin auch die Teilnahme am Programm „Lead City“ zur Angebotsverbesserung im ÖPNV mit Taktverdichtungen auf Hauptlinien am Wochenende und neuen verbesserten Busangeboten sowie der vom Kreistag beschlossene Aufbau von Fahrradmietsystemen einfließen.

In den Planjahren entwickeln sich die gesamten Zahlungen an den Kreis (allgemeine Kreisumlage, Jugendamtumlage und Umlage ÖPNV) nunmehr wie folgt:

	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Umlagesätze</b>					
allg.	29,11%	27,96%	32,30%	32,39%	33,24%
Jugendamt	33,40%	33,99%	32,98%	32,48%	31,87 %
Umlagegrundlage	28.491.035 €	29.265.880 €	30.625.488 €	31.964.231 €	33.521.036 €
<b>Umlagezahllast</b>					
allg.	8.293.665 €	8.183.386 €	9.892.032 €	10.353.214 €	11.142.392 €
Jugendamt	9.516.006 €	9.947.473 €	10.100.286 €	10.381.982 €	10.683.154 €
ÖPNV	773.817 €	984.403 €	984.403 €	984.403 €	984.403 €
Summe	18.583.488 €	19.115.262 €	20.976.721 €	21.719.599 €	22.809.949 €

## *Krankenhausinvestitionsumlage*

Die Kommunen werden zu 40 % an den Ausgaben zur Krankenhausfinanzierung des Landes beteiligt. Im Rahmen des Landeshaushalts 2023 ist ein kommunaler Finanzierungsanteil von rd. 308,8 Mio. € vorgesehen. Entsprechend dem Anteil an der Einwohnerzahl beträgt die Kostenbeteiligung für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid rd. 342 T€. Für die Haushaltsjahre 2024 ff. wird dieser Ansatz fortgeschrieben.

### 3.1.2.4 Sonstige ordentliche Aufwendungen

#### *Andere sonstige Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*

Für eine Projektsteuerung zur Umsetzung des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) werden pro Jahr Mittel von 24,4 T€ (bisher 36,5 T€) etatisiert. Die Aufwendungen werden vom Land im Rahmen der Städtebauförderung jeweils zu 70 % bezuschusst.

Darüber hinaus werden ab 2020 10 T€ pro Jahr für ein gemeinsam mit den Städten Bad Honnef und Sankt Augustin und der Hochschule Bonn-Rhein-Sieg geplantes Projekt „Digitalisierung und Unternehmensnachfolge“ veranschlagt.

Weiters ist im Jahre 2024 die erneute Durchführung einer Hundebestandsaufnahme geplant (21 T€).

Für die Erstellung eines Konzeptes zur energetischen Sanierung der Gesamtschule werden 50 T€ veranschlagt.

Die übrigen Mittel sind u.a. für regelmäßige Prüfungen an gemeindlichen Gebäuden erforderlich.



## 3.1.3 Finanzergebnis

Das Finanzergebnis wird aus dem Saldo der Finanzerträge und der Finanzaufwendungen berechnet. Für das Haushaltsjahr 2024 ergibt sich hier bei der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ein Defizit in Höhe von 2,16 Mio.€. Im Vergleich zum Vorjahr (rd. 1,23 Mio. €) entspricht dies einer Verschlechterung um rd. 928 T€.

### 3.1.3.1 Finanzerträge

Für das Haushaltsjahr 2024 werden Finanzerträge in Höhe von insgesamt **270 T€** veranschlagt.

Am 13.09.2013 erfolgte die Gründung der Stromnetzgesellschaft Neunkirchen-Seelscheid mit der Bietergemeinschaft RWE / rhenag. Das Stromnetz wurde von der Bietergemeinschaft in die Netzgesellschaft (GmbH & Co. KG) eingebracht. Die Gemeinde hat einen Geschäftsanteil von 51 % erworben. Die Netzgesellschaft verpachtet das Netz an die Westnetz GmbH (vormals eine Tochter von RWE und heute der Westenergie, die wiederum zum E.ON-Konzern gehört). Aus der Verpachtung des Netzes wird für 2024 eine Gewinnausschüttung i.H.v. 163 T€ erwartet.

Darüber hinaus ergeben sich voraussichtlich negative Zinsaufwendungen aus Swaps i.H.v. rd. 106 T€ (Vorjahr rd. 10 T€).

Schließlich werden noch sonstige Zinserträge in Höhe von **1 T€** erwartet.

### 3.1.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

#### *Investitionskredite*

Die Zinsaufwendungen für die langfristigen Darlehen einschließlich Swaps steigen aufgrund des erheblich höheren Zinssatzes, der für Neuaufnahmen und Umschuldungen zu zahlen ist, von rd. 847 T€ um ca. 673 T€ rund 1,52 Mio. €.

#### *Liquiditätskredite*

Daneben werden hier die erwarteten Zinsen für die Kassenkredite veranschlagt. Aktuell liegt der Bedarf in diesem Bereich nach Abzug der an das Kommunalunternehmen und die Stromnetzgesellschaft weitergereichten Kreditmittel bei rd. 21 Mio. €.

Aufgrund der im Finanzplan ausgewiesenen Fehlbedarfe muss für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung von einem steigenden Bedarf an Liquiditätskrediten ausgegangen werden.

Unter Berücksichtigung des derzeitigen Zinssatzes für Liquiditätskreditaufnahmen von 3,5 % p.a. ergibt sich für das Jahr 2024 ein Ansatz von 616 T€, der im Zeitraume der mittelfristigen Planung bis 2027 auf bis zu 1,035 Mio. € ansteigt.



### *Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen*

Der Gesamtbetrag der Investitionsleistungen im Rahmen der Öffentlich-Privaten-Partnerschaft Antoniuskolleg beträgt rd. 13 Mio. €. Der PPP-Vertragspartner hat die Investitionskosten vorfinanziert und in drei Tranchen an ein Kreditinstitut forfaitiert. Die angefallenen Herstellungskosten wurden in der Bilanz der Gemeinde aktiviert und entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber dem PPP-Vertragspartner bzw. der Bank passiviert. Die Rückzahlung dieser Verbindlichkeiten durch die Gemeinde erfolgt über Annuitätendarlehen bis zum Jahr 2039. Für 2024 fallen hier Aufwendungen in Höhe von rd. 294 T€ an (Vorjahr 310 T€).

### **3.1.4 Außerordentliches Ergebnis**

Nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz sind die aufgrund der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine entstehenden Belastungen in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 einschl. der mittelfristigen Ergebnisplanung bis zum Jahr 2026 über den außerordentlichen Ertrag aus dem Ergebnishaushalt zu isolieren und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren. Aufgrund der Corona-Pandemie sind in den Jahren 2020 bis 2022 demnach vsl. rd. 2,42 Mio. € zu isolieren. Die Isolierung von Mehraufwendungen aufgrund des Ukrainekrieges beträgt für 2023 rd. 1,34 Mio. €. Nach bisheriger Rechtslage wären für das Haushaltsjahr 2024 Aufwendungen von rd. 1,91 Mio. € zu isolieren. Da diese Regelung jedoch mit Ablauf des Jahres 2023 auslaufend ist, wurde im vorliegenden Haushalt keine weitere Isolierung berücksichtigt. Die zu isolierenden Beträge und deren Abschreibung sind durch Gegenüberstellung des Haushalts mit einer Nebenrechnung ohne corona- bzw. ukrainekriegsbedingte Belastungen zu ermitteln. Die Nebenrechnung ist dem Vorbericht als Anlage beigefügt.



### 3.2 Finanzplan

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49.092.081,41 €	49.335.457,19 €	51.108.363,26 €	54.665.218,06 €	60.877.625,43 €	62.220.296,11 €
./. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	41.793.679,53 €	48.737.759,36 €	51.543.110,49 €	54.223.542,63 €	59.833.808,37 €	61.424.835,72 €
= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	<b>7.298.401,88 €</b>	<b>597.697,83 €</b>	<b>-434.747,23 €</b>	<b>441.675,43 €</b>	<b>1.043.817,06 €</b>	<b>795.460,39 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.658.482,43 €	5.977.923,58 €	6.491.646,91 €	8.207.579,30 €	6.534.044,42 €	3.660.661,85 €
./. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.430.422,58 €	22.318.220,94 €	7.215.407,88 €	13.151.210,19 €	7.191.796,31 €	2.944.092,92 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	<b>-2.771.940,15 €</b>	<b>-16.340.297,36 €</b>	<b>-723.760,97 €</b>	<b>-4.943.630,89 €</b>	<b>-657.751,89 €</b>	<b>716.568,93 €</b>
Finanzmittelfehlbetrag/ -überschuss (Salden aus lfd. Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	<b>4.526.461,73 €</b>	<b>-15.742.599,53 €</b>	<b>-1.158.508,20 €</b>	<b>-4.501.955,46 €</b>	<b>386.065,17 €</b>	<b>1.512.029,32 €</b>
Aufnahme von Darlehen	5.000.000,00 €	18.967.777,51 €	558.762,41 €	4.943.630,89 €	716.751,89 €	
./. Tilgung	8.228.484,69 €	3.135.775,86 €	4.097.412,61 €	4.003.150,67 €	4.131.417,05 €	4.046.618,32 €
= Saldo Investitionskredite	<b>-3.228.484,69 €</b>	<b>15.832.001,65 €</b>	<b>-3.538.650,20 €</b>	<b>940.480,22 €</b>	<b>-3.414.665,16 €</b>	<b>-4.046.618,32 €</b>
+ Saldo Liquiditätskredite	1.444.220,83 €	-89.402,12 €	4.697.158,40 €	3.561.475,24 €	3.028.599,99 €	2.534.589,00 €
+ Gewährung von Darlehen	-1.999.000,00 €					
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<b>-3.783.263,86 €</b>	<b>15.742.599,53 €</b>	<b>1.158.508,20 €</b>	<b>4.501.955,46 €</b>	<b>-386.065,17 €</b>	<b>-1.512.029,32 €</b>
<b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln (Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag + Saldo aus Finanzierungstätigkeit)</b>	<b>743.197,87 €</b>					

Die Erträge und Aufwendungen im Ergebnisplan stimmen mit den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan in großen Teilen überein. Daher wird grundsätzlich auf die Erklärungen zum Ergebnisplan verwiesen. Nicht im Finanzplan veranschlagt werden insbesondere Auflösungen von Sonderposten sowie Zuführungen und Auflösungen von Rückstellungen, da diese nicht mit Zu- oder Abflüssen von Finanzmitteln einhergehen.

Ausschließlich im Finanzplan veranschlagt werden insbesondere die Einnahmen aus dem Verkauf von Grabnutzungsrechten, da sie in den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) aufzunehmen sind und erst in späteren Perioden ertragswirksam werden. Hier wird mit Einzahlungen i.H.v. rd. 279 T€ im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte gerechnet.

Auf der Auszahlungsseite werden insbesondere Entnahmen aus Rückstellungen für Pensionen (Versorgungsauszahlungen, 95 T€) im Finanzplan, nicht aber im Ergebnisplan veranschlagt. Diese stellen zwar einen Abfluss von Finanzmitteln dar, sind jedoch nicht ergebniswirksam.



### 3.3 Entwicklung des Vermögens

Das Anlagevermögen entwickelt sich im Planungszeitraum voraussichtlich wie folgt:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Anlagevermögen zum 01.01.	177.492.615,49 €	179.785.243,36 €	193.628.612,81 €	193.891.254,96 €	200.337.039,06 €	200.960.606,55 €
Zugänge	8.061.774,02 €	19.564.012,38 €	6.675.257,88 €	12.600.463,19 €	6.629.926,31 €	2.365.556,92 €
Abgänge	-182.164,06 €	-185.523,01 €	-534.020,06 €	-127.500,00 €	-88.200,00 €	-88.050,00 €
AfA	-5.586.982,09 €	-5.535.119,92 €	-5.878.595,67 €	-6.027.179,09 €	-5.918.158,82 €	-5.993.543,35 €
Anlagevermögen zum 31.12.	179.785.243,36 €	193.628.612,81 €	193.891.254,96 €	200.337.039,06 €	200.960.606,55 €	197.244.570,12 €
Investitionsquote	139,7%	342,0%	104,1%	204,7%	110,4%	38,9%

Die Investitionsquote gibt an, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen durch neue Investitionen entgegengewirkt wird. Eine Quote von 100 % bedeutet hierbei, dass der Nominalwert des Anlagevermögens erhalten bleibt, berücksichtigt allerdings keine Preissteigerungen. Unter diesem Aspekt müsste die Investitionsquote rd. 150 % betragen, um die Vermögenssubstanz zu erhalten.

Im Haushaltsjahr 2025 liegen die Investitionen u.a. aufgrund des geplanten Neubaus der KulTurnhalle und verschiedener Maßnahmen im Abwasserbereich planmäßig etwa doppelt so hoch liegen wie die Abschreibungen und Abgänge. In den übrigen Planjahren können die Investitionen den Werteverzehr aus Abschreibungen und Abgängen nur teilweise decken.

### 3.4 Entwicklung der Verbindlichkeiten

Der Bestand der Verbindlichkeiten entwickelt sich nach den Plandaten voraussichtlich wie folgt:

	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027
Investitionskredite	42.298.700,00 €	39.018.614,55 €	49.737.748,91 €	46.147.498,71 €	47.036.378,93 €	43.570.113,77 €	39.471.895,45 €
Liquiditätskredite	30.046.850,00 €	31.491.070,83 €	36.401.668,71 €	41.098.827,11 €	44.660.302,35 €	47.688.902,34 €	50.223.491,34 €
Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	10.104.487,39 €	9.655.021,97 €	9.190.694,51 €	8.711.004,43 €	8.215.434,09 €	7.703.448,31 €	7.174.493,60 €
Lieferungen & Leistungen	2.748.313,19 €	4.562.068,32 €	4.562.068,32 €	4.562.068,32 €	4.562.068,32 €	4.562.068,32 €	4.562.068,32 €
Transferleistungen	320.249,04 €	357.812,58 €	357.812,58 €	357.812,58 €	357.812,58 €	357.812,58 €	357.812,58 €
Erhaltene Anzahlungen	4.587.655,17 €	8.040.961,71 €	8.040.961,71 €	8.040.961,71 €	8.040.961,71 €	8.040.961,71 €	8.040.961,71 €
Sonstige Verbindlichkeiten	1.410.775,79 €	1.933.877,57 €	1.933.877,57 €	1.933.877,57 €	1.933.877,57 €	1.933.877,57 €	1.933.877,57 €
Summe	91.517.030,58 €	95.059.427,53 €	110.224.832,31 €	110.852.050,43 €	114.806.835,55 €	113.857.184,60 €	111.764.600,57 €

#### 3.4.1 Kredite für Investitionsmaßnahmen

##### 3.4.1.1 Berechnung des Kreditbedarfs

Ein Kreditbedarf ergibt sich grundsätzlich, soweit die investiven Auszahlungen die Einzahlungen überschreiten und somit ein Fehlbedarf aus Investitionstätigkeit besteht.





Soweit aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss entsteht, ist dieser zunächst zur Deckung der ordentlichen Tilgung einzusetzen. Verbleibt hiernach ein Überschuss, wird dieser Betrag zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen verwendet und wirkt sich somit mindernd auf den Kreditbedarf aus. Bedingt durch die Corona-Pandemie und die Folgen des Ukrainekrieges kann ab dem Jahr 2023 vsl. kein derartiger Überschuss erwirtschaftet werden.

Nach der Rundverfügung der Kommunalaufsicht vom 09.08.2011 kann ein Einsatz von Veräußerungserlösen zur Deckung von Investitionsauszahlungen im Einzelfall akzeptiert werden, sofern Erwägungen der Wirtschaftlichkeit und der Aufgabenerfüllung es gebieten. Die im Haushalt veranschlagten Erlöse sollen aus Wirtschaftlichkeitsgründen vollständig als investive Deckungsmittel verwendet werden (vgl. Nr. 5.1.1).

Soweit Zuwendungen, die in der Finanzrechnung als investive Einzahlung zu erfassen sind, für konsumtive Zwecke verwendet wurden, sind diese Einzahlungen nicht auf den Kreditbedarf anzurechnen. Darüber hinaus bleiben Zuführungen und Entnahmen der Feuerschutzpauschale sowie Rückflüsse von Ausleihungen bei der Ermittlung des Kreditbedarfs unberücksichtigt.

Durch die Rückführung der Gemeindewerke werden seit 2019 auch die Investitionen in den Bereichen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung etc. im Haushalt der Gemeinde veranschlagt. Aufgrund der notwendigen Erneuerungsmaßnahmen ergibt sich hier in Jahren 2024 bis 2026 jeweils ein Kreditbedarf. Im Jahre 2024 ist der Bedarf von rd. 559 T€ in voller Höhe dem rentierlichen Bereich zuzurechnen, da die Kosten hier grundsätzlich über Gebühren und Entgelte refinanziert werden. Im Jahre 2025 kann neben einem rentierlichen Bedarf von rd. 3,73 Mio. € hingegen aufgrund des geplanten Neubaus der KulTurnhalle auch ein Kreditbedarf im unrentierlichen Bereich i.H.v. rd. 1,22 Mio. € nicht vermieden werden.

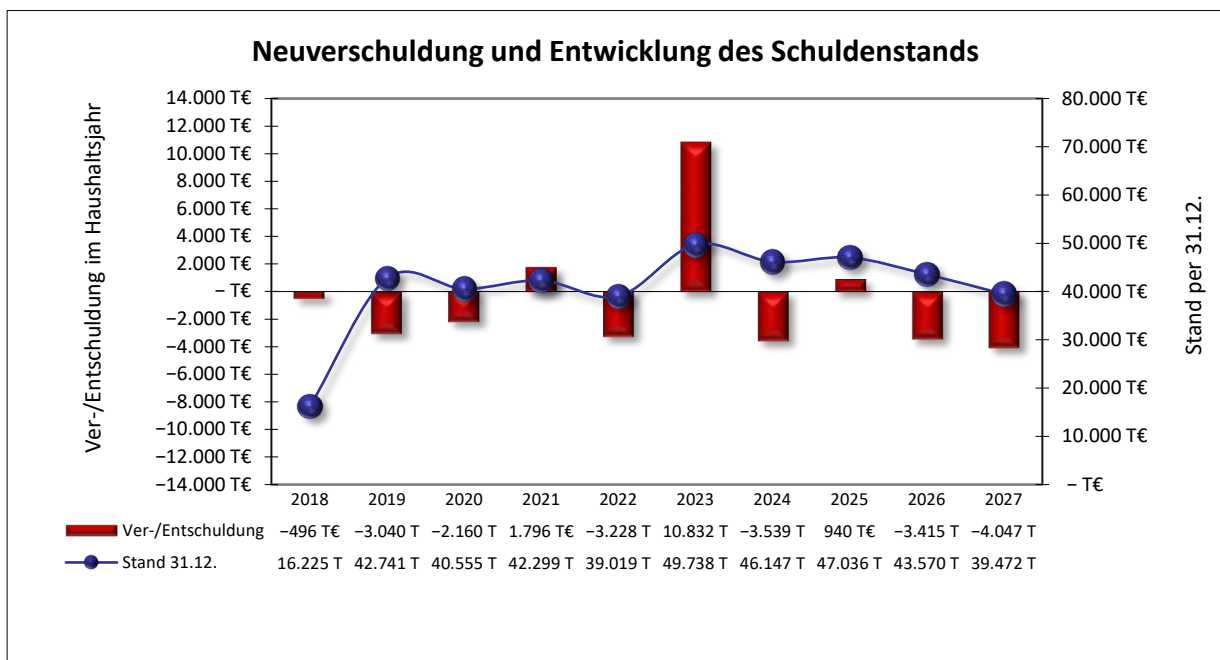
	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Saldo aus Invest.-Tätigkeit	-16.340.297,36 €	-723.760,97 €	-4.943.630,89 €	-657.751,89 €	716.568,93 €
Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit	597.697,83 €	-434.747,23 €	441.675,43 €	1.043.817,06 €	795.460,39 €
Konsumtive Verwendung Schulpauschale					219.996,00 €
Konsumtive Verwendung Sportpauschale					87.097,00 €
Konsumtive Verwendung Aufwands-/Unterhaltungspauschale					253.618,00 €
Konsumtive Verwendung Klima-/Forstpauschale					6.681,00 €
Ordentliche Tilgung	3.135.775,86 €	4.097.412,61 €	4.003.150,67 €	4.131.417,05 €	4.046.618,32 €
Verbleibender Saldo	-2.538.078,03 €	-4.532.159,84 €	-3.561.475,24 €	-3.087.599,99 €	-2.683.765,93 €
./. Anzurechnender Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit					
./. Ansparung (-)/Inanspruchnahme (+) Feuerschutzpauschale	101.755,88 €	164.998,56 €		-59.000,00 €	-59.000,00 €
./. Auszahlungen „Gute Schule 2020“	290.369,69 €				
./. Konsumtive Verwendung Schulpauschale					-219.996,00 €
./. Konsumtive Verwendung Sportpauschale					-87.097,00 €
./. Konsumtive Verwendung Aufwands-/Unterhaltungspauschale					-253.618,00 €



	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
./. Konsumtive Verwendung Klima-/Forstpauschale					-6.681,00 €
Saldo nach Verwendung und Anrechnung	-15.948.171,79 €	-558.762,41 €	-4.943.630,89 €	-716.751,89 €	90.176,93 €
<b>Kreditbedarf</b>	<b>15.948.171,79 €</b>	<b>558.762,41 €</b>	<b>4.943.630,89 €</b>	<b>716.751,89 €</b>	
Kreditaufnahme für Investitionen aus Vorjahren	3.019.605,72 €				
<b>Kreditaufnahme</b>	<b>18.967.777,51 €</b>	<b>558.762,41 €</b>	<b>4.943.630,89 €</b>	<b>716.751,89 €</b>	
<b>Davon unrentierlich</b>			1.215.330,89 €		

### 3.4.1.2 Entwicklung der Kredite für Investitionsmaßnahmen

	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kreditaufnahme	5.000.000,00 €	18.967.777,51 €	558.762,41 €	4.943.630,89 €	716.751,89 €	
Ordentliche Tilgung	8.228.484,69 €	3.135.775,86 €	4.097.412,61 €	4.003.150,67 €	4.131.417,05 €	4.046.618,32 €
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Investitionskredite)</b>	<b>-3.228.484,69 €</b>	<b>15.832.001,65 €</b>	<b>-3.538.650,20 €</b>	<b>940.480,22 €</b>	<b>-3.414.665,16 €</b>	<b>-4.046.618,32 €</b>



Zusätzlich zu der im Finanzplan veranschlagten Tilgung ist jeweils noch die Rückführung der Darlehen aus dem Programm „Gute Schule 2020“ i.H.v. rd. 52 T€ p.a. zu berücksichtigen, die vom Land NRW übernommen wird und daher nicht zahlungswirksam ist.



Aufgrund der notwendigen Investitionsmaßnahmen insbesondere im Abwasserbereich sowie des Neubaus der KulTurnhalle kommt es im Haushaltsjahr 2025 zu einer Neuverschuldung um rd. 940 T€. In den übrigen Planjahren übersteigt die ordentliche Tilgung die Kreditaufnahme, sodass die Entschuldung wieder fortgesetzt werden kann.

## 3.4.2 Kredite zur Liquiditätssicherung

In der Finanz**rechnung** werden im Bereich der Finanzierungstätigkeit auch die Aufnahme und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung ausgewiesen. In der Planung kann der Ausweis saldiert erfolgen, d.h. es wird bei einem planmäßig ansonsten steigenden Finanzmittelbestand im Haushaltsjahr eine Tilgung und bei einem ansonsten sinkenden Finanzmittelbestand eine Aufnahme veranschlagt.

Aufgrund der Mehrbelastungen des Haushalts durch die drastisch gestiegenen Energiekosten sowie weitere Kostensteigerungen in nahezu allen Bereichen des Haushalts muss im Zeitraum 2024-2027 mit einem Anstieg der Liquiditätskredite um rd. 13,8 Mio. € gerechnet werden.

## 3.4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Der Gesamtbetrag der Investitionsleistungen im Rahmen der Öffentlich-Privaten-Partnerschaft Antoniuskolleg beträgt rd. 13 Mio. €. Der PPP-Vertragspartner hat die Investitionskosten einschl. der Kosten für die Bauzwischenfinanzierung i.H.v. rd. 235 T€ vorfinanziert und in drei Tranchen an ein Kreditinstitut forfaitiert. Die Rückzahlung dieser Verbindlichkeiten durch die Gemeinde erfolgt über Annuitätendarlehen bis zum Jahre 2039.

# 4. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals

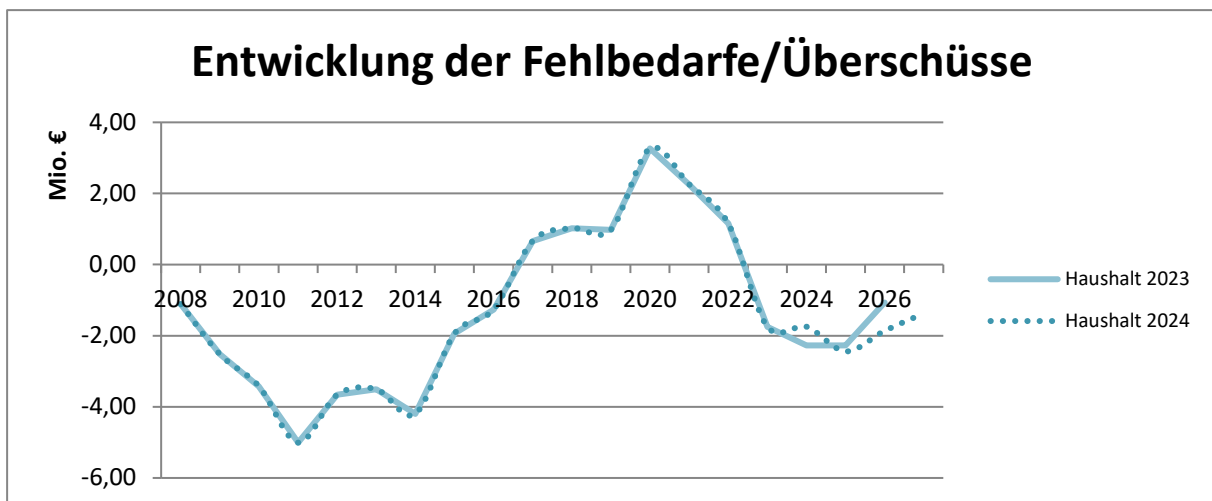
## 4.1 Entwicklung des Jahresergebnisses

Die Gemeinde hat gemäß § 84 GO NRW eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen und in den Haushaltsplan einzubeziehen. Hierbei werden grundsätzlich das Ergebnis des Vorjahres, die Planansätze des Vorjahres, das eigentliche Haushaltsjahr sowie drei weitere Planjahre dargestellt. Da der vorliegende Haushaltsplan für 2024 aufgestellt wurde, erfolgt die mittelfristige Planung bis zum Jahr 2027.



Der Ergebnisplan schließt in den einzelnen Jahren wie folgt ab:

Haushaltsjahr	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Globaler Minderaufwand	Jahresergebnis
Ergebnis 2016	36.815.937,31 €	38.030.483,96 €	-1.214.546,65 €	-47.329,29 €	-1.261.875,94 €			-1.261.875,94 €
Ergebnis 2017	37.898.945,61 €	36.715.535,11 €	1.183.410,50 €	-520.582,76 €	662.827,74 €			662.827,74 €
Ergebnis 2018	39.959.635,03 €	38.537.657,10 €	1.421.977,93 €	-397.819,83 €	1.024.158,10 €			1.024.158,10 €
Ergebnis 2019	48.122.938,49 €	45.440.744,45 €	2.682.194,04 €	-1.704.722,76 €	977.471,28 €			977.471,28 €
Ergebnis 2020	48.552.854,16 €	44.801.599,31 €	3.751.254,85 €	-1.383.038,01 €	2.368.216,84 €	898.038,11 €		3.266.254,95 €
Ergebnis 2021	50.577.947,71 €	48.669.313,18 €	1.908.634,53 €	-1.143.620,30 €	765.014,23 €	1.494.041,83 €		2.259.056,06 €
Ergebnis 2022	51.297.123,76 €	49.065.482,63 €	2.231.641,13 €	-1.101.614,08 €	1.130.027,05 €	27.344,99 €		1.157.372,04 €
Ansatz 2023	52.706.063,01 €	54.561.763,41 €	-1.855.700,40 €	-1.233.218,75 €	-3.088.919,15 €	1.341.689,81 €		-1.747.229,34 €
<b>Ansatz 2024</b>	<b>55.571.670,89 €</b>	<b>55.713.036,07 €</b>	<b>-141.365,18 €</b>	<b>-2.160.893,22 €</b>	<b>-2.302.258,40 €</b>		<b>557.130,36 €</b>	<b>-1.745.128,04 €</b>
Plan 2025	57.667.642,18 €	58.416.375,79 €	-748.733,61 €	-2.274.144,80 €	-3.022.878,41 €		584.163,76 €	-2.438.714,65 €
Plan 2026	63.796.018,16 €	63.870.038,37 €	-74.020,21 €	-2.426.148,82 €	-2.500.169,03 €		638.700,38 €	-1.861.468,65 €
Plan 2027	65.837.693,74 €	65.370.490,14 €	467.203,60 €	-2.495.703,59 €	-2.028.499,99 €		653.704,90 €	-1.374.795,09 €



Grundlage für die Hochrechnung der verschiedenen Ertrags- und Aufwandsarten im mittelfristigen Planungszeitraum sind die Orientierungsdaten (OD) des Landes von 2024 bis 2027 sowie die Herbststeuerschätzung 2023.

Für das Jahr 2022 wird nach der aktuellen Hochrechnung mit einem Jahresüberschuss von 1,16 Mio. € gerechnet. Gegenüber dem Haushaltsplan, der einen Überschuss von rd. 197 T€ vorsah, entspricht dies einer Verbesserung um rd. 960 T€.

Durch die Abschreibung der corona- und ukrainekriegsbedingten Belastungen aus den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 mit 2 % p.a. ergibt sich ab 2027 eine zusätzliche Belastung von rd. 75 T€ p.a.

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** wurden unter Berücksichtigung des geltenden Tarifabschlusses im Öffentlichen Dienst bzw. einer Besoldungserhöhung um jeweils 5 % für 2023 und 2024 sowie für die Folgejahre mit einer Steigerungsrate von 2 % p.a. für Beamte und Tarifbeschäftigte berechnet.

Die Fortschreibung der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** erfolgt nach der Vorgabe des Landes grundsätzlich mit einer Rate von +1 % p.a.



**Abschreibungen** und **Auflösung von Sonderposten** werden auf der Basis des bestehenden Anlagevermögens und der Sonderposten sowie der geplanten Investitionsauszahlungen und -einnahmen berechnet, **Zinsaufwendungen** anhand der bestehenden und umzuschuldenden Darlehen und der jeweils erforderlichen Ausleihe nach den Fehlbedarfen bzw. Überschüssen im Finanzplan.

Die übrigen Ertrags- und Aufwandsarten werden grundsätzlich in gleicher Höhe fortgeschrieben.

## 4.2 Entwicklung des Eigenkapitals

In der NKF-Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurde das Eigenkapital mit rd. 29,6 Mio. € angesetzt. Davon entfielen rd. 23,6 Mio. € auf die Allgemeine Rücklage und rd. 6,07 Mio. € auf die Ausgleichsrücklage. Bereits im Haushaltsjahr 2010 wurde die Ausgleichsrücklage vollständig aufgebraucht. Die weiteren Fehlbeträge der Jahre 2011 bis 2016 mussten aus der Allgemeinen Rücklage gedeckt werden. Zum 01.01.2017 wies diese noch einen Bestand von 2,69 Mio. € auf. Für 2017 konnte erstmals wieder ein Überschuss von rd. 663 T€ erreicht werden, welcher auf Beschluss des Rates vom 29.01.2019 der allgemeinen Rücklage zugeführt wurde. Der im Haushaltsjahr 2018 erzielte Überschuss von rd. 1,02 Mio. € wurde auf Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 18.02.2021 ebenfalls der allgemeinen Rücklage zugeführt. Aus der Rückführung der Gemeindewerke zum 01.01.2019 konnte ein Ertrag von 3,21 Mio. € mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Einschließlich der weiteren Verrechnungen aus dem Verkauf und dem Abgang von Sachanlagevermögen und Finanzanlagen gem. § 44 Abs. 3 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO, ehem. § 43 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)) in den Haushaltsjahren 2017-2021 beträgt ihr Bestand zum 01.01.2024 damit vsf. rd. 7,81 Mio. €.

Das Haushaltsjahr 2019 schloss mit einem Überschuss von rd. 977 T€, der auf Beschluss des Rates vom 30.11.2022 der Ausgleichsrücklage zugeführt wurde. Der Überschuss des Haushaltsjahres 2020 von rd. 3,27 Mio. € wurde auf Beschluss des Rates vom 29.03.2023 ebenfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt. Ebenfalls wurde der Überschuss des Jahresabschlusses 2021 i.H.v. rd. 2,26 Mio. € auf Beschluss des Rates vom 06.09.2023 der Ausgleichsrücklage zugeführt. Der Überschuss für 2022 i.H.v. rd. 1,16 Mio. € nach der aktuellen Hochrechnung kann gleichfalls der Ausgleichsrücklage zugeführt werden. Der für das Haushaltsjahr 2023 erwartete Fehlbetrag von rd. 1,75 Mio. € kann aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden, die damit zum 01.01.2024 einen Bestand von rd. 5,91 Mio. ausweisen würde.

Insgesamt beträgt das Eigenkapital zum 01.01.2024 damit nach derzeitigem Stand rd. 13,7 Mio. €.



Die Entwicklung der Jahresergebnisse und des Eigenkapitals im Planungszeitraum stellt sich nunmehr wie folgt dar:

Jahr	Bestand am 01.01. des Haushaltsjahres			Jahresergebnis			Inanspruchnahme / Auf- füllung		Verrech. Allg. Rück- lage
	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Zusammen	Vor Isolie- rung	Isolierung	Nach Isolie- rung	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	
2008	6.067.171	23.564.786	29.631.957	-1.110.558		-1.110.558	-1.110.558		
2009	4.956.613	23.564.786	28.521.400	-2.519.916		-2.519.916	-2.519.916		
2010	2.436.697	23.564.786	26.001.483	-3.420.837		-3.420.837	-2.436.697	-984.140	
2011		22.580.647	22.580.647	-5.006.059		-5.006.059		-5.006.059	
2012		17.574.587	17.574.587	-3.660.646		-3.660.646		-3.660.646	
2013		13.913.942	13.913.942	-3.504.399		-3.504.399		-3.504.399	
2014		10.409.543	10.409.543	-4.197.016		-4.197.016		-4.197.016	-232.073
2015		5.980.454	5.980.454	-1.940.490		-1.940.490		-1.940.490	-90.403
2016		3.949.560	3.949.560	-1.261.876		-1.261.876		-1.261.876	6.291
2017		2.693.976	2.693.976	662.828		662.828		662.828	11.156
2018		3.367.959	3.367.959	1.024.158		1.024.158		1.024.158	111.462
2019		4.503.580	4.503.580	977.471		977.471	977.471		3.147.199
2020	977.471	7.650.779	8.628.250	2.368.217	898.038	3.266.255	3.266.255		4.916
2021	4.243.726	7.655.695	11.899.421	765.014	1.494.042	2.259.056	2.259.056		154.651
2022	6.502.782	7.810.346	14.313.128	1.130.027	27.345	1.157.372	1.157.372		
2023	7.660.154	7.810.346	15.470.500	-3.088.919	1.341.690	-1.747.229	-1.747.229		
2024	5.912.925	7.810.346	13.723.271	-1.745.128		-1.745.128	1.745.128		-624.760
2025	4.167.797	8.435.106	12.602.903	-2.438.715		-2.438.715	2.438.715		
2026	1.729.082	8.435.106	10.164.188	-1.786.246	-75.222	-1.861.469	1.729.082	132.386	
2027		8.302.719	8.302.719	-1.299.573	-75.222	-1.374.795		1.374.795	
2028		6.927.924	6.927.924						

Die im Haushaltsjahr 2024 veranschlagte Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage resultiert aus der geplanten Veräußerung der Grundstücke mit dem Feuerwehrhaus Neunkirchen und dem Baubetriebshof.

Für die Jahre 2024-2027 weist der Ergebnisplan Fehlbedarfe von insgesamt rd. 7,42 Mio. € aus.

Bisher konnte die allgemeine Rücklage durch die Isolierung der corona- und ukrainekriegsbedingten Belastungen und ihre Aktivierung in der gemeindlichen Bilanz erhalten werden. Im Zeitraum von 2020 bis 2023 werden hierdurch vsl. Belastungen von rd. 3,76 Mio. € isoliert. Für den Zeitraum von 2024 bis 2026 wird aufgrund der Folgen des Ukrainekrieges mit einer weiteren Haushaltsbelastung von rd. 6,07 Mio. € gerechnet.

Mit Ablauf des Jahres 2023 entfallen jedoch die Vorschriften zur Isolierung. Aufgrund dessen würden die Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage ohne weitere Maßnahmen bereits in den Jahren 2025 und 2026 einen Anteil von jeweils einem Zwanzigstel ihres Bestandes überschreiten, was die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auslösen würde. Im Zuge der dann vorzunehmenden Fortschreibung der Planung würde das Eigenkapital im Jahre 2028 vollständig aufgezehrt. Die Gemeinde wäre dann überschuldet.

Die Überschuldung ist gemäß Leitfaden des Innenministeriums die dramatischste Fehlentwicklung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft. Hiermit verbunden sind weitere, einschneidende Auswirkungen auf die Durchführung des Haushalts. Handlungsspielräume, die der Gemeinde in der vorläufigen Haushaltsführung ansonsten im Wege der Duldung noch eingeräumt werden können, dürfen dann nicht mehr gewährt werden.



Um dies zu vermeiden, wird im Haushalt 2024 einschl. der mittelfristigen Ergebnisplanung ein globaler Minderaufwand in der gesetzlich zulässigen Höhe von 1 % der ordentlichen Aufwendungen angesetzt, der im Haushaltsvollzug durch noch zu entwickelnde Konsolidierungsmaßnahmen erwirtschaftet werden muss. Zusätzlich ist eine Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B um 76 Punkte im Jahre 2024 und um weitere 89 Punkte im Jahre 2025 erforderlich, um eine erneute Haushaltssicherung zu vermeiden und Handlungsspielräume für die Gemeinde erhalten zu können.

Bei der Ausführung des Haushaltsplans 2024 müssen alle Konsolidierungspotentiale genutzt werden, um den veranschlagten Minderaufwand zu erwirtschaften und perspektivisch einen Ausgleich des Haushalts wiederzuerlangen.

## 5. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

### 5.1 Investitionstätigkeit

#### 5.1.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.412.279,42 €	5.534.923,58 €	4.748.346,91 €	6.665.054,30 €	5.613.444,42 €	3.182.661,85 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	78.952,35 €	10.000,00 €	1.060.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	167.250,66 €	433.000,00 €	683.300,00 €	1.532.525,00 €	910.600,00 €	468.000,00 €
Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>Summe der Einz. aus Inv.tätigkeit</b>	<b>4.658.482,43 €</b>	<b>5.977.923,58 €</b>	<b>6.491.646,91 €</b>	<b>8.207.579,30 €</b>	<b>6.534.044,42 €</b>	<b>3.660.661,85 €</b>

#### 5.1.1.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

##### *Zweckgebundene Zuwendungen*

Nach dem Personenbeförderungsgesetz sind die Träger des öffentlichen Personennahverkehrs verpflichtet, im Rahmen ihrer Nahverkehrspläne die Belange von Menschen mit Behinderungen mit dem Ziel zu berücksichtigen, für die Nutzung des ÖPNV eine vollständige Barrierefreiheit zu erreichen. Der barrierefreie Ausbau von Haltestellen wird daher vom Zweckverband Nahverkehr Rheinland zu 90 % gefördert. In einem ersten Schritt erfolgte der Ausbau der Haltestellen in Birkenfeld, Hochhausen und im Dahlerhof. Im Haushalt 2023 sind Fördermittel für den Ausbau der Haltestellen in Wolperath mit



von rd. 267 T€ etatisiert. Für den barrierefreien Ausbau der weiteren Bushaltestellen sind ab dem Jahr 2024 Fördermittel i.H.v. rd. 78 T€ p.a. veranschlagt.

Zur Umsetzung von baulichen Maßnahmen im Zusammenhange mit dem ab 2027 bestehenden Rechtsanspruch auf **Ganztagsbetreuung** an den gemeindlichen Grundschulen wie etwa der Verbesserung der Raumakustik sowie der Neugestaltung und Aufwertung von Außenanlagen mit einem geplanten Volumen von insgesamt rd. 512 T€ sollen Fördermittel aus dem entsprechenden Förderprogramm des Bundes i.H.v. 435 T€ (85 %) beantragt werden.

Für den im Gesamtförderantrag zum ISEK vorgesehenen Neubau einer **KulTurnhalle** an der Grundschule Seelscheid als Ersatz für die marode Einfachturnhalle wurde im Oktober 2023 ein Förderantrag auf Mittel aus der Städtebauförderung i.H.v. 5,97 Mio. € gestellt. Die Gesamtkosten werden auf rd. 8,52 Mio. € geschätzt. Die Ansätze werden auf die Jahre 2023 bis 2027 verteilt.

### *Investitionspauschalen*

Das Land zahlt gemäß der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024 an **allgemeiner Investitionspauschale** insgesamt einen Betrag in Höhe von rd. 1,11 Mrd. € an die Kommunen. Die Mittel werden nach der Einwohnerzahl zum 31.12. des Vorvorjahres verteilt. Auf Neunkirchen-Seelscheid entfällt hiervon ein Anteil von rd. 1,36 Mio. €. Gegenüber dem Ansatz von 2023 (rd. 1,35 Mio. €) ergibt sich eine Steigerung um ca. 13 T€.

Die Sonderpauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (**Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale, Aufwands- und Unterhaltungspauschale sowie Klima- und Forstpauschale**) können sowohl investiv als auch konsumtiv verwendet werden. Gemäß den finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften sind sie jedoch unabhängig von ihrer Verwendung in voller Höhe als investive Einzahlungen zu etatisieren.

Im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes gewährt das Land den Gemeinden eine **Schul- und Bildungspauschale** zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Bildungsbereich. Das Land zahlt nach der Modellrechnung für das GFG im Jahr 2024 einen Betrag in Höhe von 816 Mio. € an die Kommunen. Pro Schüler ergibt sich hierdurch ein Betrag von rd. 356,14 €. Maßgeblich ist hierbei die Schülerzahl zum Stand 15.10. des Vorvorjahres, hier also 2022. Bei den Schulen, die in gemeindlicher Trägerschaft stehen, betrug die Schülerzahl zu diesem Stichtag 1595. Damit ergeben sich Einnahmen in Höhe von rd. 568 T€ (+5 T€).

Bei der **Sportpauschale** werden insgesamt rd. 70 Mio. € an die Kommunen ausgezahlt. Die Gemeinde erhält hier rd. 74 T€ (+731 €).

Darüber hinaus wird seit 2019 als weitere Sonderpauschale eine **Aufwands- und Unterhaltungspauschale** an die Kommunen ausgezahlt. Das Land zahlt nach der Modellrechnung für das GFG 2024 insgesamt 170 Mio. € an die Kommunen aus. Der Verteilschlüssel richtet sich jeweils hälftig nach Einwohnerzahl und Fläche der Kommune. Auf die Gemeinde Neunkirchen Seelscheid entfällt im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich ein Anteil von rd. 220 T€ (2023: rd. 220 T€).

Zur Unterstützung der Gemeinden bei der Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung im Walde und bei der Beseitigung und Bekämpfung von Kalamitäten wird seit dem GFG 2022 zudem ein Betrag in Höhe von 10 Mio. € als **Klima- und Forst-**





**pauschale** zur Verfügung gestellt, deren Verteilung jeweils hälftig nach Waldfläche und Schadholzeinschlag erfolgt. Neunkirchen-Seelscheid erhält hier im Jahre 2024 einen im Vergleich zum Vorjahr nahezu unveränderten Betrag von rd. 6 T€.

In den vergangenen Jahren wurden die Schulpauschale anteilig und die Sport- und Unterhaltungspauschale vollständig konsumtiv verwendet. Da aufgrund der Haushaltsbelastungen infolge der Coronapandemie und nachfolgend infolge des Ukrainekrieges jedoch ab 2023 vsl. kein Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mehr erwirtschaftet werden kann, der zur Finanzierung der geplanten Investitionen eingesetzt werden könnte, müssen die Pauschalen in voller Höhe investiv zur Senkung des Kreditbedarfs verwandt werden. Für das Jahr 2027 kann wieder eine anteilige konsumtive Verwendung berücksichtigt werden, da für dieses Jahr kein Kreditbedarf besteht.

### 5.1.1.2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

2024 sind wie in jedem Jahr Erlöse von 10 T€ aus der Veräußerung von Straßenland veranschlagt. Diese sollen als investive Deckungsmittel für Grunderwerb in diesem Bereich verwandt werden.

Daneben wird für 2024 die Veräußerung der Grundstücke der Feuerwehr Neunkirchen und des Baubetriebshofes etatisiert.

### 5.1.1.3 Beiträge und ähnliche Entgelte

Es handelt sich um Kanalanschlussbeiträge sowie um Aufwands- und Kostenersatz für Wasser- und Abwasserhausanschlüsse nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG).

Daneben werden Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch (BauGB) für den erstmaligen Ausbau von Gemeindestraßen nach dem Straßenausbauprogramm veranschlagt.

## 5.1.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.649,67 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.881.774,81 €	20.535.188,67 €	6.200.367,88 €	11.455.819,19 €	6.738.836,31 €	2.493.782,92 €
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	535.662,50 €	1.603.482,27 €	858.859,00 €	1.576.841,00 €	334.410,00 €	331.760,00 €
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.751,23 €	104.000,00 €	96.631,00 €	59.000,00 €	59.000,00 €	59.000,00 €
Sonstige Investitionsauszahlungen	1.584,37 €	35.550,00 €	19.550,00 €	19.550,00 €	19.550,00 €	19.550,00 €
<b>Summe der Ausz. aus Inv.tätigkeit</b>	<b>7.430.422,58 €</b>	<b>22.318.220,94 €</b>	<b>7.215.407,88 €</b>	<b>13.151.210,19 €</b>	<b>7.191.796,31 €</b>	<b>2.944.092,92 €</b>

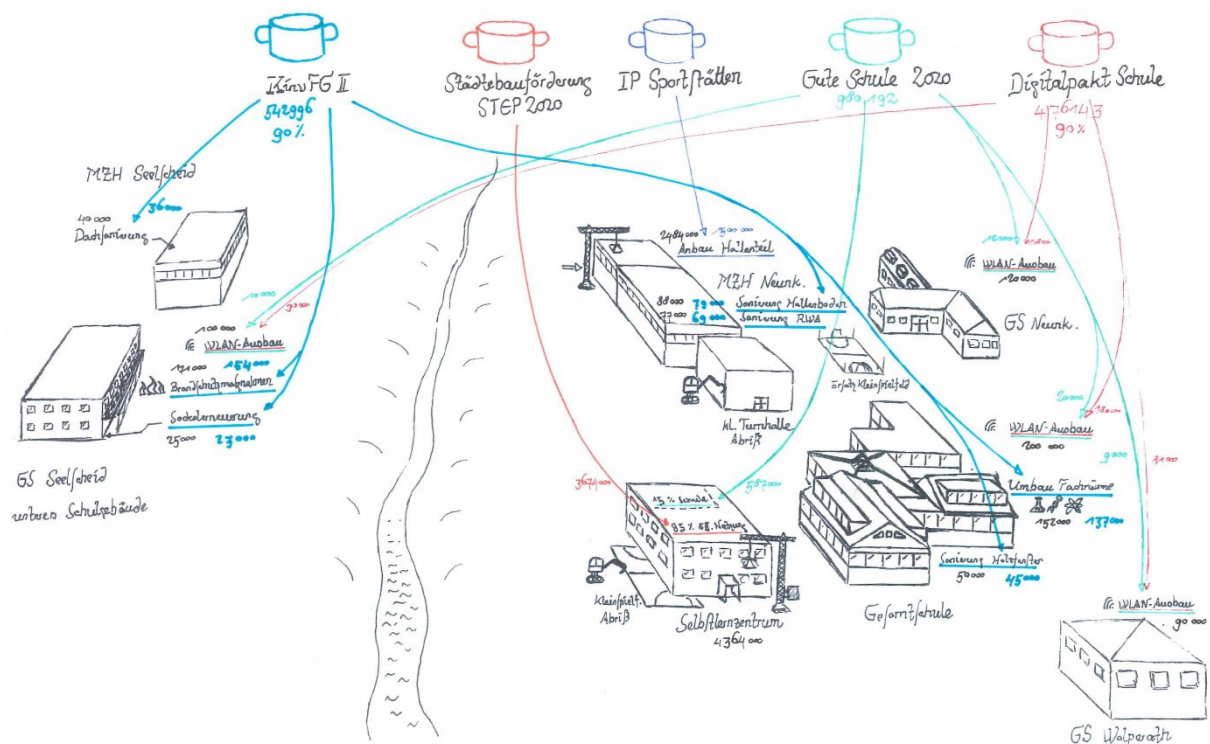


### 5.1.2.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken

Für den Erwerb von Straßenland werden prinzipiell pro Jahr 10.000 € berücksichtigt. Weitere 30 T€ p.a. sind für den Erwerb von unbebauten Grundstücken im Bereich Abwasser vorgesehen.

### 5.1.2.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

#### Hochbau



Die Gebäude des Antoniuskollegs wurden in den Jahren 2012 bis 2015 im Rahmen einer Öffentlich-Privaten-Partnerschaft saniert und teilweise neu gebaut. Die Investitionsleistungen i.H.v. rd. 13 Mio. € wurden vom PPP-Vertragspartner vorfinanziert und in drei Tranchen an ein Kreditinstitut forfaitiert. Die angefallenen Herstellungskosten wurden in der Bilanz der Gemeinde aktiviert und entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber dem PPP-Vertragspartner bzw. der Bank passiviert. Die Rückzahlung dieser Verbindlichkeiten durch die Gemeinde erfolgt über Annuitätendarlehen bis zum Jahr 2039. Die Tilgungsanteile werden in den Jahren 2013 bis 2039 im Teilfinanzplan als investive Auszahlungen veranschlagt. Für 2024 fällt eine Tilgungszahlung in Höhe von rd. 471 T€ an.

Der Neubau des öffentlichen Selbstlernzentrums auf dem Gelände des Schulzentrums Neunkirchen im Rahmen der Umsetzung des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) wurde zu Beginn des Schuljahres 2023/2024 fertiggestellt. Für die Maßnahme wurden in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 Mittel von rd. 5,69 Mio. € veranschlagt. Im Haushaltsjahr 2024 werden weitere 20 T€ im Rahmen der Ersteinrichtung vorgesehen. Die Finanzierung der Gesamtmaßnahme wird wie vorstehend dargestellt mit Mitteln aus der Städtebauförderung und aus dem Programm Gute Schule 2020 finanziert. Der kommunale Eigenanteil im Rahmen der Städtebauförderung in Höhe von prinzipiell 30 % wird für die im Jahre 2020 bewilligten Mittel vom Land NRW übernommen.



Für den Neubau einer Einfeldsporthalle neben der Mehrzweckhalle am Schulzentrum Neunkirchen als Ersatz für die marode Einfachturnhalle wurden in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 Mittel von insgesamt rd. 5,1 Mio. € berücksichtigt. Insb. aufgrund der Ergebnisse von Ausschreibungen in verschiedenen Gewerken werden die Gesamtkosten nach aktuellem Stand rd. 5,64 Mio. € betragen. Die zusätzlichen Mittel von rd. 540 T€ werden im Haushaltsjahr 2024 zusätzlich bereitgestellt. Zur Finanzierung der Gesamtmaßnahme wurde eine Zuwendung in Höhe der Höchstfördersumme von 1,5 Mio. € im Rahmen des Förderprogrammes Investitionspakt Sportstätteninfrastruktur bewilligt. Der Neubau soll bis zum Beginn des Schuljahres 2024/2025 fertiggestellt werden.

Der im Rahmen des ISEK vorgesehene Neubau einer KulTurnhalle als Ersatz für die Einfachsporthalle an der Grundschule Seelscheid ist mit Gesamtkosten von rd. 8,52 Mio. € in den Jahren 2023-2027 veranschlagt. Im Jahre 2023 wurde für diesen die Entwurfsplanung erstellt und der Förderantrag zum Städtebauförderprogramm 2024 eingereicht.

## *Tiefbau*

Unter den Tiefbaumaßnahmen wird eine Vielzahl von notwendigen Investitionsmaßnahmen in den Bereichen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung, insbesondere die Erneuerung und Sanierung von Schmutz- und Regenwasserkanälen, Erneuerungen der Hauptleitung etc. veranschlagt. Im Einzelnen wird auf die umfangreichen Erläuterungen in den Produktbereichen zu den einzelnen Maßnahmen verwiesen.

Im Zuge des barrierefreien Ausbaus der Bushaltestellen im Gemeindegebiet wurden für 2023 Mittel für den Ausbau der Haltestellen in Wolperath i.H.v. rd. 307 T€ veranschlagt. In den Folgejahren werden pro Jahr Mittel von 128 T€ für jeweils zwei weitere Haltestellen berücksichtigt.

Darüber hinaus sind Mittel für die Umsetzung von einer oder zwei Maßnahmen nach dem Straßenausbauprogramm geplant. Im Rahmen der mittelfristigen Haushaltsplanung ist dazu ein Ausbau des Zedernweges, der Leitheckenstraße, des Lilienweges, des Walnussweges, der Straße Am Heiligenstock und anschließend der Straßen im ehemaligen Wochenendhausgebiet Hasenbach vorgesehen.

## *Sonstige Baumaßnahmen*

Aufgrund der Vorgaben der europäischen Wasserrahmenrichtlinie ist eine Umgestaltung der Teiche im Eischeider Tale erforderlich. Die geschätzten Gesamtkosten von rd. 2,4 Mio. € werden hälftig auf die Haushaltsjahre 2024 und 2025 verteilt. Die Kosten werden über Fördermittel des Landes und eine Kostenbeteiligung des Aggerverbandes vollständig refinanziert.

### **5.1.2.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

Der Haushaltsansatz ergibt sich aus den notwendigen Ersatzbeschaffungen in den verschiedenen Produktbereichen.

Neben der regelmäßigen Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung sind hier die für 2024 vorgesehene Anschaffung eines Einsatzleitwagens (277 T€) sowie die für 2025 geplante Beschaffung zweier Löschfahrzeuge für die Freiwillige Feuerwehr (jeweils 500 T€) hervorzuheben.



#### 5.1.2.4 Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen

Soweit in Absprache mit dem Schulträger des Antoniuskollegs die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen erforderlich ist, trägt die Gemeinde die investiven Kosten in Höhe von kalenderjährlich höchstens 2% der Eigenleistung. Die Beschaffung erfolgt nur im jeweils erforderlichen Umfang, der im Rahmen einer jährlichen Begehung durch das Antoniuskolleg und die Gemeinde festgelegt wird. Für das Jahr 2023 wurde mit dem Antoniuskolleg ein Betrag von 5 T€ vereinbart und ausgezahlt. Für die Jahre 2024 ff. wird vorbehaltlich der noch zu treffenden Bedarfsfeststellung zunächst ein Betrag von 50 T€ veranschlagt.

Daneben sind jährlich für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung 6 T€ und weitere 3 T€ für eine Beteiligung an den Kosten für Erneuerungsmaßnahmen an einer Kläranlage vorgesehen.

Zusätzlich ist für 2024 die Gewährung eines Bau- und Einrichtungskostenzuschusses an den Träger des neu zu errichtenden Kindergartens an der Talstraße in Seelscheid i.H.v. 35 T€ veranschlagt.

#### 5.1.3 Investitionsmaßnahmen

In der als Anlage 3 beigefügten Übersicht sind die geplanten Investitionen ab der dafür in der Haushaltssatzung vorgesehenen Wertgrenze aufgelistet. Die Wertgrenze betrug bisher 15.000 €. Einer Anregung aus dem Bürgerhaushalt folgend wurde die Wertgrenze im Haushalt 2018 auf 7.500 € herabgesetzt. Erläuterungen zu den einzelnen Maßnahmen sind den Teilfinanzplänen der jeweiligen Produktgruppe zu entnehmen.

### 5.2 Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen

Die geplanten Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen sind unter Nr. 3.1.2.2, Sanierungsmaßnahmen Gebäude und Infrastruktur dargestellt.

## 6. Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit

Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.298.401,88 €	597.697,83 €	-434.747,23 €	441.675,43 €	1.043.817,06 €	795.460,39 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.783.263,86 €	15.742.599,53 €	1.158.508,20 €	4.501.955,46 €	-386.065,17 €	-1.512.029,32 €
Salden aus lfd. Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit	3.515.138,02 €	16.340.297,36 €	723.760,97 €	4.943.630,89 €	657.751,89 €	-716.568,93 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.771.940,15 €	-16.340.297,36 €	-723.760,97 €	-4.943.630,89 €	-657.751,89 €	716.568,93 €
Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	743.197,87 €					
Bestand Liquiditätskredite	31.491.070,83 €	36.401.668,71 €	41.098.827,11 €	44.660.302,35 €	47.688.902,34 €	50.223.491,34 €



Insbesondere aufgrund der Mehrbelastung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft infolge des Ukrainekriegs und der dadurch gestiegenen Energiekosten müssen ab dem Jahre 2024 zusätzliche Liquiditätskredite aufgenommen werden. Im Zeitraum von 2024-2027 ist mit einem Anstieg dieser Kredite um rd. 13,8 Mio. € zu rechnen.

Erträge/Aufwendungen	2022				
	mittelfristige Ergebnispl. Haushalt 2020	Fortschreibung um nicht coronabedingte Veränderungen	Nebenrechnung	zu isolierende coronabedingte Belastung	Ergebnis 2022
1	2	3	4	5	6
E01 Steuern und ähnliche Abgaben	-27.483.562,00	-1.853.079,93	-29.336.641,93		-29.336.641,93
davon:					
401100 Grundsteuer A	-94.389,00	-6.517,00	-100.906,00		-100.906,00
401200 Grundsteuer B	-5.051.763,00	-301.781,00	-5.353.544,00		-5.353.544,00
401300 Gewerbesteuer	-6.072.333,00	-2.133.702,00	-8.206.035,00		-8.206.035,00
402100 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-13.797.684,00	783.992,00	-13.013.692,00		-13.013.692,00
402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-895.342,00	-118.537,00	-1.013.879,00		-1.013.879,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-40.000,00	-47.000,00	-87.000,00		-87.000,00
403300 Hundesteuer	-233.000,00	-16.610,00	-249.610,00		-249.610,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-33.000,00	-2.755,00	-35.755,00		-35.755,00
405100 Kompensationszahlung FamLAG/StVereinf	-1.266.051,00	-10.169,93	-1.276.220,93		-1.276.220,93
E02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.657.117,76	-568.344,41	-8.225.462,17	-182.162,27	-8.407.624,44
davon:					
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	-4.225.880,00	659.833,00	-3.566.047,00	-479.605,00	-4.045.652,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	-136.643,86	-183.045,30	-319.689,16		-319.689,16
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-19.000,00		-19.000,00		-19.000,00
414200 Zuweisungen vom Land	-1.026.142,00	-1.060.619,77	-2.086.761,77	-117.058,00	-2.203.819,77
414220 Erträge aus Invest.-Zuw. vom Land	-447.326,00	32.825,27	-414.500,73	414.500,73	
414300 Zuweisungen von Gemeinden, GV	-220.260,00	-25.210,80	-245.470,80		-245.470,80
E03 Sonstige Transfererträge	-16.000,00	13.411,46	-2.588,54		-2.588,54
E04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.945.289,65	1.540.217,61	-9.405.072,04		-9.405.072,04
davon:					
432901 Elternbeiträge	-622.000,00	-159.875,00	-781.875,00		-781.875,00
432902 Leihgebühren	-10.850,00	3.523,45	-7.326,55		-7.326,55
E05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.729.958,40	51.984,92	-2.677.973,48		-2.677.973,48
E06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-507.761,50	-9.932,32	-517.693,82		-517.693,82
davon:					
442900 Erstattungen von übrigen Bereichen	-320.134,00	18.706,31	-301.427,69		-301.427,69
E07 Sonstige ordentliche Erträge	-986.390,98	36.861,47	-949.529,51		-949.529,51
davon:					
452220 Mahngebühren	-36.925,00	13.112,14	-23.812,86		-23.812,86
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-45.542,00	44.440,00	-1.102,00		-1.102,00
E08 Aktivierte Eigenleistungen					
E09 Bestandsveränderungen					
<b>E10 Ordentliche Erträge</b>	<b>-50.326.080,29</b>	<b>-788.881,20</b>	<b>-51.114.961,49</b>	<b>-182.162,27</b>	<b>-51.297.123,76</b>
E11 Personalaufwendungen	8.865.537,45	-290.135,41	8.575.402,04		8.575.402,04
E12 Versorgungsaufwendungen	835.342,00	61.730,00	897.072,00		897.072,00
E13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	10.802.919,61	765.530,57	11.568.450,18	162.594,14	11.731.044,32
davon:					
522100 Strom	512.811,40	-52.544,16	460.267,24		460.267,24
522200 Gas	116.072,00	40.778,02	156.850,02		156.850,02
522300 Wärmebezug	309.604,00	23.366,30	332.970,30		332.970,30
522400 Heizöl	8.000,00	2.698,45	10.698,45		10.698,45
E14 Bilanzielle Abschreibungen	5.864.738,99	-277.756,90	5.586.982,09		5.586.982,09
E15 Transferaufwendungen	18.804.454,68	987.286,19	19.791.740,87	22.508,00	19.814.248,87
davon:					
534100 Gewerbesteuerumlage	409.502,00	148.190,00	557.692,00		557.692,00
534300 Einheitslastenabrechnung					
537210 Kreisumlage	8.718.707,00	-996.829,00	7.721.878,00	5.933,00	7.727.811,00
537220 Jugendamtumlage	7.358.341,00	1.274.993,00	8.633.334,00	16.575,00	8.649.909,00
537230 Mehrbelastung ÖPNV	361.153,00	156.479,00	517.632,00		517.632,00
539400 Krankenhausumlage	291.607,00	5.969,00	297.576,00		297.576,00
E16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.201.683,06	234.645,13	2.436.328,19	24.405,12	2.460.733,31
davon:					
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	68.510,00	749,01	69.259,01		69.259,01
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	9.350,00	1.063,29	10.413,29	7.556,98	17.970,27
549700 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	15.181,00	-15.181,00			
<b>E17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>47.374.675,79</b>	<b>1.481.299,58</b>	<b>48.855.975,37</b>	<b>209.507,26</b>	<b>49.065.482,63</b>
<b>E18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.951.404,50</b>	<b>692.418,38</b>	<b>-2.258.986,12</b>	<b>27.344,99</b>	<b>-2.231.641,13</b>
E19 Finanzerträge	-173.914,75	-25.911,72	-199.826,47		-199.826,47
E20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.482.149,15	-180.708,60	1.301.440,55		1.301.440,55
<b>E21 Finanzergebnis</b>	<b>1.308.234,40</b>	<b>-206.620,32</b>	<b>1.101.614,08</b>		<b>1.101.614,08</b>
<b>E22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.643.170,10</b>	<b>485.798,06</b>	<b>-1.157.372,04</b>	<b>27.344,99</b>	<b>-1.130.027,05</b>
E23 Außerordentliche Erträge				-27.344,99	-27.344,99
E24 Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E25 Außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-27.344,99</b>	<b>-27.344,99</b>
<b>E26 Jahresergebnis vor Minderaufwand</b>	<b>-1.643.170,10</b>	<b>485.798,06</b>	<b>-1.157.372,04</b>		<b>-1.157.372,04</b>
<b>E30 Globaler Minderaufwand</b>					
<b>E31 Ergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-1.643.170,10</b>	<b>485.798,06</b>	<b>-1.157.372,04</b>		<b>-1.157.372,04</b>

Erträge/Aufwendungen	2023				
	mittelfristige Ergebnispl. Haushalt 2020	Fortschreibung um nicht ukrainekriegs- bedingte Veränderungen	Nebenrechnung	zu isolierende ukrainekriegs- bedingte Belastung	Haushalt 2023
1	7	8	9	10	11
E01 Steuern und ähnliche Abgaben	-28.504.634,00	-2.091.556,00	-30.596.190,00		-30.596.190,00
davon:					
401100 Grundsteuer A	-95.333,00	-6.683,00	-102.016,00		-102.016,00
401200 Grundsteuer B	-5.102.281,00	-310.152,00	-5.412.433,00		-5.412.433,00
401300 Gewerbesteuer	-6.236.286,00	-2.314.402,00	-8.550.688,00		-8.550.688,00
402100 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-14.542.759,00	813.314,00	-13.729.445,00		-13.729.445,00
402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-914.144,00	-115.957,00	-1.030.101,00		-1.030.101,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-40.000,00	-47.000,00	-87.000,00		-87.000,00
403300 Hundesteuer	-233.000,00	-17.000,00	-250.000,00		-250.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-33.000,00	-8.000,00	-41.000,00		-41.000,00
405100 Kompensationszahlung FamLAG/StVereinf	-1.307.831,00	-85.676,00	-1.393.507,00		-1.393.507,00
E02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.988.998,91	984.223,82	-7.004.775,09		-7.004.775,09
davon:					
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	-4.340.384,00	562.306,00	-3.778.078,00		-3.778.078,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	-136.643,86	-209.667,33	-346.311,19		-346.311,19
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-19.000,00		-19.000,00		-19.000,00
414200 Zuweisungen vom Land	-1.211.642,00	137.717,55	-1.073.924,45		-1.073.924,45
414220 Erträge aus Invest.-Zuw. vom Land	-439.934,00	439.934,00			
414300 Zuweisungen von Gemeinden, GV	-220.260,00	-42.476,00	-262.736,00		-262.736,00
E03 Sonstige Transfererträge	-16.000,00		-16.000,00		-16.000,00
E04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.361.475,70	562.392,92	-10.799.082,78		-10.799.082,78
davon:					
432901 Elternbeiträge	-622.000,00	15.510,00	-606.490,00		-606.490,00
432902 Leihgebühren	-10.850,00		-10.850,00		-10.850,00
E05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.732.458,40	1.084,50	-2.731.373,90		-2.731.373,90
E06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-497.621,38	1.309,76	-496.311,62		-496.311,62
davon:					
442900 Erstattungen von übrigen Bereichen	-324.938,00	6.009,00	-318.929,00		-318.929,00
E07 Sonstige ordentliche Erträge	-933.236,51	-129.093,11	-1.062.329,62		-1.062.329,62
davon:					
452220 Mahngebühren	-36.925,00	-150,00	-37.075,00		-37.075,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-46.772,00	25.395,00	-21.377,00		-21.377,00
E08 Aktivierte Eigenleistungen					
E09 Bestandsveränderungen					
<b>E10 Ordentliche Erträge</b>	<b>-52.034.424,90</b>	<b>-671.638,11</b>	<b>-52.706.063,01</b>		<b>-52.706.063,01</b>
E11 Personalaufwendungen	8.949.005,84	604.416,67	9.553.422,51		9.553.422,51
E12 Versorgungsaufwendungen	925.512,00	999.534,00	1.925.046,00		1.925.046,00
E13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.153.918,61	1.003.342,83	12.157.261,44	1.341.689,81	13.498.951,25
davon:					
522100 Strom	512.811,40	-49.935,58	462.875,82	953.524,18	1.416.400,00
522200 Gas	116.072,00	-20.522,00	95.550,00	95.550,00	191.100,00
522300 Wärmebezug	309.609,00	-25.993,38	283.615,62	283.615,63	567.231,25
522400 Heizöl	8.000,00	1.000,00	9.000,00	9.000,00	18.000,00
E14 Bilanzielle Abschreibungen	5.853.162,06	-318.042,14	5.535.119,92		5.535.119,92
E15 Transferaufwendungen	19.319.141,54	2.102.523,84	21.421.665,38		21.421.665,38
davon:					
534100 Gewerbesteuerumlage	420.559,00	160.556,00	581.115,00		581.115,00
534300 Einheitslastenabrechnung					
537210 Kreisumlage	8.997.806,00	-587.092,00	8.410.714,00		8.410.714,00
537220 Jugendamtumlage	7.438.038,00	2.084.601,00	9.522.639,00		9.522.639,00
537230 Mehrbelastung ÖPNV	361.153,00	413.319,00	774.472,00		774.472,00
539400 Krankenhausumlage	291.607,00	5.969,00	297.576,00		297.576,00
E16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.335.373,70	292.184,65	2.627.558,35		2.627.558,35
davon:					
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	66.810,00	31.280,00	98.090,00		98.090,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	9.350,00	5.470,00	14.820,00		14.820,00
549700 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	15.591,00	5.786,00	21.377,00		21.377,00
<b>E17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.536.113,75</b>	<b>4.683.959,85</b>	<b>53.220.073,60</b>	<b>1.341.689,81</b>	<b>54.561.763,41</b>
<b>E18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.498.311,15</b>	<b>4.012.321,74</b>	<b>514.010,59</b>	<b>1.341.689,81</b>	<b>1.855.700,40</b>
E19 Finanzerträge	-173.159,90	-559,66	-173.719,56		-173.719,56
E20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.356.248,95	50.689,36	1.406.938,31		1.406.938,31
<b>E21 Finanzergebnis</b>	<b>1.183.089,05</b>	<b>50.129,70</b>	<b>1.233.218,75</b>		<b>1.233.218,75</b>
<b>E22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.062.451,44</b>	<b>1.747.229,34</b>	<b>1.341.689,81</b>	<b>3.088.919,15</b>
E23 Außerordentliche Erträge				-1.341.689,81	-1.341.689,81
E24 Außerordentliche Aufwendungen					
<b>E25 Außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-1.341.689,81</b>	<b>-1.341.689,81</b>
<b>E26 Jahresergebnis vor Minderaufwand</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.062.451,44</b>	<b>1.747.229,34</b>		<b>1.747.229,34</b>
<b>E30 Globaler Minderaufwand</b>					
<b>E31 Ergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.062.451,44</b>	<b>1.747.229,34</b>		<b>1.747.229,34</b>

Erträge/Aufwendungen	2024			2025		
	mittelfristige Ergebnispl. Haushalt 2020	Fortschreibung um nicht zu isolierende Veränderungen	Haushalt 2024	mittelfristige Ergebnispl. Haushalt 2020	Fortschreibung um nicht zu isolierende Veränderungen	Haushalt 2024
1	12	13	16	17	18	21
E01 Steuern und ähnliche Abgaben	-28.504.634,00	-3.290.168,00	-31.794.802,00	-28.504.634,00	-5.791.294,00	-34.295.928,00
davon:						
401100 Grundsteuer A	-95.333,00	-6.094,00	-101.427,00	-95.333,00	-7.514,00	-102.847,00
401200 Grundsteuer B	-5.102.281,00	-931.522,00	-6.033.803,00	-5.102.281,00	-1.702.662,00	-6.804.943,00
401300 Gewerbesteuer	-6.236.286,00	-2.872.081,00	-9.108.367,00	-6.236.286,00	-3.418.583,00	-9.654.869,00
402100 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-14.542.759,00	965.096,00	-13.577.663,00	-14.542.759,00	-107.540,00	-14.650.299,00
402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-914.144,00	-227.071,00	-1.141.215,00	-914.144,00	-264.732,00	-1.178.876,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-40.000,00	-47.000,00	-87.000,00	-40.000,00	-47.000,00	-87.000,00
403300 Hundesteuer	-233.000,00	-37.000,00	-270.000,00	-233.000,00	-37.000,00	-270.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-33.000,00	-7.000,00	-40.000,00	-33.000,00	-7.000,00	-40.000,00
405100 Kompensationszahlung FamLAG/StVereinf	-1.307.831,00	-127.496,00	-1.435.327,00	-1.307.831,00	-199.263,00	-1.507.094,00
E02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.988.998,91	187.945,71	-7.801.053,20	-7.988.998,91	438.268,11	-7.550.730,80
davon:						
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	-4.340.384,00	22.187,00	-4.318.197,00	-4.340.384,00	262.716,00	-4.077.668,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	-136.643,86	-209.667,33	-346.311,19	-136.643,86	-209.667,33	-346.311,19
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-19.000,00	10.000,00	-9.000,00	-19.000,00	10.000,00	-9.000,00
414200 Zuweisungen vom Land	-1.211.642,00	210.772,00	-1.000.870,00	-1.211.642,00	256.272,00	-955.370,00
414220 Erträge aus Invest.-Zuw. vom Land	-439.934,00	439.934,00		-439.934,00	439.934,00	
414300 Zuweisungen von Gemeinden, GV	-220.260,00	-59.756,00	-280.016,00	-220.260,00	-62.846,00	-283.106,00
E03 Sonstige Transfererträge	-16.000,00		-16.000,00	-16.000,00	50,00	-15.950,00
E04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.361.475,70	-448.930,96	-11.810.406,66	-11.361.475,70	-285.352,75	-11.646.828,45
davon:						
432901 Elternbeiträge	-622.000,00	-108.490,00	-730.490,00	-622.000,00	-108.490,00	-730.490,00
432902 Leihgebühren	-10.850,00		-10.850,00	-10.850,00		-10.850,00
E05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.732.458,40	-4.508,50	-2.736.966,90	-2.732.458,40	-4.508,50	-2.736.966,90
E06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-497.621,38	-19.534,24	-517.155,62	-497.621,38	-27.307,24	-524.928,62
davon:						
442900 Erstattungen von übrigen Bereichen	-324.938,00	6.225,00	-318.713,00	-324.938,00	6.452,00	-318.486,00
E07 Sonstige ordentliche Erträge	-933.236,51	37.950,00	-895.286,51	-933.236,51	36.927,10	-896.309,41
davon:						
452220 Mahngebühren	-36.925,00	-150,00	-37.075,00	-36.925,00	-150,00	-37.075,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-46.772,00	24.001,00	-22.771,00	-46.772,00	22.635,00	-24.137,00
E08 Aktivierte Eigenleistungen						
E09 Bestandsveränderungen						
<b>E10 Ordentliche Erträge</b>	<b>-52.034.424,90</b>	<b>-3.537.245,99</b>	<b>-55.571.670,89</b>	<b>-52.034.424,90</b>	<b>-5.633.217,28</b>	<b>-57.667.642,18</b>
E11 Personalaufwendungen	8.949.005,84	1.764.031,92	10.713.037,76	8.949.005,84	2.387.237,20	11.336.243,04
E12 Versorgungsaufwendungen	925.512,00	265.947,00	1.191.459,00	925.512,00	298.053,00	1.223.565,00
E13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.153.918,61	2.123.840,42	13.277.759,03	11.153.918,61	2.237.490,42	13.391.409,03
davon:						
522100 Strom	512.811,40	177.088,60	689.900,00	512.811,40	137.588,60	650.400,00
522200 Gas	116.072,00	78.678,00	194.750,00	116.072,00	66.678,00	182.750,00
522300 Wärmebezug	309.609,00	61.279,75	370.888,75	309.609,00	61.279,75	370.888,75
522400 Heizöl	8.000,00	4.000,00	12.000,00	8.000,00	4.000,00	12.000,00
E14 Bilanzielle Abschreibungen	5.853.162,06	25.433,61	5.878.595,67	5.853.162,06	174.017,03	6.027.179,09
E15 Transferaufwendungen	19.319.141,54	2.643.200,16	21.962.341,70	19.319.141,54	4.541.654,14	23.860.795,68
davon:						
534100 Gewerbesteuerumlage	420.559,00	198.456,00	619.015,00	420.559,00	235.597,00	656.156,00
534300 Einheitslastenabrechnung						
537210 Kreisumlage	8.997.806,00	-814.420,00	8.183.386,00	8.997.806,00	894.226,00	9.892.032,00
537220 Jugendamtumlage	7.438.038,00	2.509.435,00	9.947.473,00	7.438.038,00	2.662.248,00	10.100.286,00
537230 Mehrbelastung ÖPNV	361.153,00	623.250,00	984.403,00	361.153,00	623.250,00	984.403,00
539400 Krankenhausumlage	291.607,00	50.398,00	342.005,00	291.607,00	50.398,00	342.005,00
E16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.335.373,70	354.469,21	2.689.842,91	2.335.373,70	241.810,25	2.577.183,95
davon:						
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	66.810,00	42.175,00	108.985,00	66.810,00	32.680,00	99.490,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	9.350,00	350,00	9.700,00	9.350,00	470,00	9.820,00
549700 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	15.591,00	7.180,00	22.771,00	15.591,00	8.546,00	24.137,00
<b>E17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.536.113,75</b>	<b>7.176.922,32</b>	<b>55.713.036,07</b>	<b>48.536.113,75</b>	<b>9.880.262,04</b>	<b>58.416.375,79</b>
<b>E18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.498.311,15</b>	<b>3.639.676,33</b>	<b>141.365,18</b>	<b>-3.498.311,15</b>	<b>4.247.044,76</b>	<b>748.733,61</b>
E19 Finanzerträge	-173.159,90	-96.883,19	-270.043,09	-173.159,90	-88.420,91	-261.580,81
E20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.356.248,95	1.074.687,36	2.430.936,31	1.356.248,95	1.179.476,66	2.535.725,61
<b>E21 Finanzergebnis</b>	<b>1.183.089,05</b>	<b>977.804,17</b>	<b>2.160.893,22</b>	<b>1.183.089,05</b>	<b>1.091.055,75</b>	<b>2.274.144,80</b>
<b>E22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.617.480,50</b>	<b>2.302.258,40</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>5.338.100,51</b>	<b>3.022.878,41</b>
E23 Außerordentliche Erträge						
E24 Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E25 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E26 Jahresergebnis vor Minderaufwand</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.617.480,50</b>	<b>2.302.258,40</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>5.338.100,51</b>	<b>3.022.878,41</b>
<b>E30 Globaler Minderaufwand</b>		<b>-557.130,36</b>	<b>-557.130,36</b>		<b>-584.163,76</b>	<b>-584.163,76</b>
<b>E31 Ergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.060.350,14</b>	<b>1.745.128,04</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.753.936,75</b>	<b>2.438.714,65</b>



Erträge/Aufwendungen	2026					
	mittelfristige Ergebnispl. Haushalt 2020	Fortschreibung um nicht corona-/ ukrainekriegs- bedingte Veränderungen	Nebenrechnung	coronabedingte Belastung	ukrainekriegs- bedingte Belastung	Haushalt 2024
1	22	23	24	25 a)	25 b)	26
E01 Steuern und ähnliche Abgaben	-28.504.634,00	-7.205.175,00	-35.709.809,00			-35.709.809,00
davon:						
401100 Grundsteuer A	-95.333,00	-8.954,00	-104.287,00			-104.287,00
401200 Grundsteuer B	-5.102.281,00	-1.797.931,00	-6.900.212,00			-6.900.212,00
401300 Gewerbesteuer	-6.236.286,00	-3.862.707,00	-10.098.993,00			-10.098.993,00
402100 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-14.542.759,00	-913.306,00	-15.456.065,00			-15.456.065,00
402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-914.144,00	-288.309,00	-1.202.453,00			-1.202.453,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-40.000,00	-47.000,00	-87.000,00			-87.000,00
403300 Hundesteuer	-233.000,00	-37.000,00	-270.000,00			-270.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-33.000,00	-7.000,00	-40.000,00			-40.000,00
405100 Kompensationszahlung FamLAG/StVereinf	-1.307.831,00	-242.968,00	-1.550.799,00			-1.550.799,00
E02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.988.998,91	-4.549.302,19	-12.538.301,10			-12.538.301,10
davon:						
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	-4.340.384,00	-175.571,00	-4.515.955,00			-4.515.955,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	-136.643,86	-209.667,33	-346.311,19			-346.311,19
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-19.000,00	10.000,00	-9.000,00			-9.000,00
414200 Zuweisungen vom Land	-1.211.642,00	-1.758.228,00	-2.969.870,00			-2.969.870,00
414220 Erträge aus Invest.-Zuw. vom Land	-439.934,00	439.934,00				
414300 Zuweisungen von Gemeinden, GV	-220.260,00	-67.166,00	-287.426,00			-287.426,00
E03 Sonstige Transfererträge	-16.000,00	50,00	-15.950,00			-15.950,00
E04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.361.475,70	-39.508,77	-11.400.984,47			-11.400.984,47
davon:						
432901 Elternbeiträge	-622.000,00	-108.490,00	-730.490,00			-730.490,00
432902 Leihgebühren	-10.850,00		-10.850,00			-10.850,00
E05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.732.458,40	-4.508,50	-2.736.966,90			-2.736.966,90
E06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-497.621,38	692,76	-496.928,62			-496.928,62
davon:						
442900 Erstattungen von übrigen Bereichen	-324.938,00	6.452,00	-318.486,00			-318.486,00
E07 Sonstige ordentliche Erträge	-933.236,51	36.158,44	-897.078,07			-897.078,07
davon:						
452220 Mahngebühren	-36.925,00	-150,00	-37.075,00			-37.075,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-46.772,00	21.525,00	-25.247,00			-25.247,00
E08 Aktivierte Eigenleistungen						
E09 Bestandsveränderungen						
<b>E10 Ordentliche Erträge</b>	<b>-52.034.424,90</b>	<b>-11.761.593,26</b>	<b>-63.796.018,16</b>			<b>-63.796.018,16</b>
E11 Personalaufwendungen	8.949.005,84	2.713.954,90	11.662.960,74			11.662.960,74
E12 Versorgungsaufwendungen	925.512,00	298.344,00	1.223.856,00			1.223.856,00
E13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.153.918,61	1.582.641,42	12.736.560,03			12.736.560,03
davon:						
522100 Strom	512.811,40	108.188,60	621.000,00			621.000,00
522200 Gas	116.072,00	66.678,00	182.750,00			182.750,00
522300 Wärmebezug	309.609,00	61.279,75	370.888,75			370.888,75
522400 Heizöl	8.000,00	4.000,00	12.000,00			12.000,00
E14 Bilanzielle Abschreibungen	5.853.162,06	64.996,76	5.918.158,82	48.388,50	26.833,79	5.993.381,11
E15 Transferaufwendungen	19.319.141,54	10.403.288,14	29.722.429,68			29.722.429,68
davon:						
534100 Gewerbesteuerumlage	420.559,00	265.780,00	686.339,00			686.339,00
534300 Einheitslastenabrechnung						
537210 Kreisumlage	8.997.806,00	1.355.408,00	10.353.214,00			10.353.214,00
537220 Jugendamtumlage	7.438.038,00	2.943.944,00	10.381.982,00			10.381.982,00
537230 Mehrbelastung ÖPNV	361.153,00	623.250,00	984.403,00			984.403,00
539400 Krankenhausumlage	291.607,00	50.398,00	342.005,00			342.005,00
E16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.335.373,70	195.477,11	2.530.850,81			2.530.850,81
davon:						
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	66.810,00	31.480,00	98.290,00			98.290,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	9.350,00	350,00	9.700,00			9.700,00
549700 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	15.591,00	9.656,00	25.247,00			25.247,00
<b>E17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.536.113,75</b>	<b>15.258.702,33</b>	<b>63.794.816,08</b>	<b>48.388,50</b>	<b>26.833,79</b>	<b>63.870.038,37</b>
<b>E18 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.498.311,15</b>	<b>3.497.109,07</b>	<b>-1.202,08</b>	<b>48.388,50</b>	<b>26.833,79</b>	<b>74.020,21</b>
E19 Finanzerträge	-173.159,90	-80.016,07	-253.175,97			-253.175,97
E20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.356.248,95	1.323.075,84	2.679.324,79			2.679.324,79
<b>E21 Finanzergebnis</b>	<b>1.183.089,05</b>	<b>1.243.059,77</b>	<b>2.426.148,82</b>			<b>2.426.148,82</b>
<b>E22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.740.168,84</b>	<b>2.424.946,74</b>	<b>48.388,50</b>	<b>26.833,79</b>	<b>2.500.169,03</b>
E23 Außerordentliche Erträge						
E24 Außerordentliche Aufwendungen						
<b>E25 Außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>E26 Jahresergebnis vor Minderaufwand</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.740.168,84</b>	<b>2.424.946,74</b>	<b>48.388,50</b>	<b>26.833,79</b>	<b>2.500.169,03</b>
<b>E30 Globaler Minderaufwand</b>		<b>-637.948,15</b>	<b>-637.948,15</b>	<b>-483,89</b>	<b>-268,34</b>	<b>-638.700,38</b>
<b>E31 Ergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand</b>	<b>-2.315.222,10</b>	<b>4.102.220,69</b>	<b>1.786.998,59</b>	<b>47.904,61</b>	<b>26.565,45</b>	<b>1.861.468,65</b>

Erträge/Aufwendungen	2027					
	mittelfristige Ergebnispl. Haushalt 2020	Fortschreibung um nicht corona-/ ukrainekriegs- bedingte Veränderungen	Nebenrechnung	coronabedingte Belastung	ukrainekriegs- bedingte Belastung	Haushalt 2024
1	27	28	29	30 a)	30 b)	31
E01 Steuern und ähnliche Abgaben	-28.504.634,00	-8.394.832,00	-36.899.466,00			-36.899.466,00
davon:						
401100 Grundsteuer A	-95.333,00	-10.310,00	-105.643,00			-105.643,00
401200 Grundsteuer B	-5.102.281,00	-1.895.559,00	-6.997.840,00			-6.997.840,00
401300 Gewerbesteuer	-6.236.286,00	-4.165.677,00	-10.401.963,00			-10.401.963,00
402100 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-14.542.759,00	-1.639.741,00	-16.182.500,00			-16.182.500,00
402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-914.144,00	-312.358,00	-1.226.502,00			-1.226.502,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-40.000,00	-47.000,00	-87.000,00			-87.000,00
403300 Hundesteuer	-233.000,00	-37.000,00	-270.000,00			-270.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-33.000,00	-7.000,00	-40.000,00			-40.000,00
405100 Kompensationszahlung FamLAG/StVereinf	-1.307.831,00	-280.187,00	-1.588.018,00			-1.588.018,00
E02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.988.998,91	-5.365.013,36	-13.354.012,27			-13.354.012,27
davon:						
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	-4.340.384,00	-266.436,00	-4.606.820,00			-4.606.820,00
412100 Bedarfszuweisungen vom Land	-136.643,86	-209.667,33	-346.311,19			-346.311,19
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-19.000,00	10.000,00	-9.000,00			-9.000,00
414200 Zuweisungen vom Land	-1.211.642,00	-1.768.728,00	-2.980.370,00			-2.980.370,00
414220 Erträge aus Invest.-Zuw. vom Land	-439.934,00	-127.458,00	-567.392,00			-567.392,00
414300 Zuweisungen von Gemeinden, GV	-220.260,00	-67.166,00	-287.426,00			-287.426,00
E03 Sonstige Transfererträge	-16.000,00	50,00	-15.950,00			-15.950,00
E04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.361.475,70	-55.181,36	-11.416.657,06			-11.416.657,06
davon:						
432901 Elternbeiträge	-622.000,00	-108.490,00	-730.490,00			-730.490,00
432902 Leihgebühren	-10.850,00		-10.850,00			-10.850,00
E05 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.732.458,40	-4.508,50	-2.736.966,90			-2.736.966,90
E06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-497.621,38	-19.307,24	-516.928,62			-516.928,62
davon:						
442900 Erstattungen von übrigen Bereichen	-324.938,00	6.452,00	-318.486,00			-318.486,00
E07 Sonstige ordentliche Erträge	-933.236,51	35.523,62	-897.712,89			-897.712,89
davon:						
452220 Mahngebühren	-36.925,00	-150,00	-37.075,00			-37.075,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-46.772,00	20.767,00	-26.005,00			-26.005,00
E08 Aktivierte Eigenleistungen						
E09 Bestandsveränderungen						
E10 Ordentliche Erträge	-52.034.424,90	-13.803.268,84	-65.837.693,74			-65.837.693,74
E11 Personalaufwendungen	8.949.005,84	2.855.441,69	11.804.447,53			11.804.447,53
E12 Versorgungsaufwendungen	925.512,00	298.574,00	1.224.086,00			1.224.086,00
E13 Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.153.918,61	1.694.361,92	12.848.280,53			12.848.280,53
davon:						
522100 Strom	512.811,40	86.388,60	599.200,00			599.200,00
522200 Gas	116.072,00	66.678,00	182.750,00			182.750,00
522300 Wärmebezug	309.609,00	61.279,75	370.888,75			370.888,75
522400 Heizöl	8.000,00	4.000,00	12.000,00			12.000,00
E14 Bilanzielle Abschreibungen	5.853.162,06	140.381,29	5.993.543,35	48.388,50	26.833,79	6.068.765,64
E15 Transferaufwendungen	19.319.141,54	11.541.268,14	30.860.409,68			30.860.409,68
davon:						
534100 Gewerbesteuerumlage	420.559,00	286.371,00	706.930,00			706.930,00
534300 Einheitslastenabrechnung						
537210 Kreisumlage	8.997.806,00	2.144.586,00	11.142.392,00			11.142.392,00
537220 Jugendamtumlage	7.438.038,00	3.245.116,00	10.683.154,00			10.683.154,00
537230 Mehrbelastung ÖPNV	361.153,00	623.250,00	984.403,00			984.403,00
539400 Krankenhausumlage	291.607,00	50.398,00	342.005,00			342.005,00
E16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.335.373,70	229.127,06	2.564.500,76			2.564.500,76
davon:						
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	66.810,00	33.730,00	100.540,00			100.540,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	9.350,00	470,00	9.820,00			9.820,00
549700 Erstattungszinsen Gewerbesteuer	15.591,00	10.414,00	26.005,00			26.005,00
E17 Ordentliche Aufwendungen	48.536.113,75	16.759.154,10	65.295.267,85	48.388,50	26.833,79	65.370.490,14
E18 Ordentliches Ergebnis	-3.498.311,15	2.955.885,26	-542.425,89	48.388,50	26.833,79	-467.203,60
E19 Finanzerträge	-173.159,90	-71.363,41	-244.523,31			-244.523,31
E20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.356.248,95	1.383.977,95	2.740.226,90			2.740.226,90
E21 Finanzergebnis	1.183.089,05	1.312.614,54	2.495.703,59			2.495.703,59
E22 Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.315.222,10	4.268.499,80	1.953.277,70	48.388,50	26.833,79	2.028.499,99
E23 Außerordentliche Erträge						
E24 Außerordentliche Aufwendungen						
E25 Außerordentliches Ergebnis						
E26 Jahresergebnis vor Minderaufwand	-2.315.222,10	4.268.499,80	1.953.277,70	48.388,50	26.833,79	2.028.499,99
E30 Globaler Minderaufwand		-652.952,67	-652.952,67	-483,89	-268,34	-653.704,90
E31 Ergebnis n. Abzug globaler Minderaufwand	-2.315.222,10	3.615.547,13	1.300.325,03	47.904,61	26.565,45	1.374.795,09

## Ordentliche Erträge

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
E01	Steuern und ähnliche Abgaben	29.336.641,93 €	30.596.190,00 €	31.794.802,00 €	1.198.612,00 €	+3,92%	34.295.928,00 €	35.709.809,00 €	36.899.466,00 €
E02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.407.624,44 €	7.004.775,09 €	7.801.053,20 €	796.278,11 €	+11,37%	7.550.730,80 €	12.538.301,10 €	13.354.012,27 €
E03	Sonstige Transfererträge	2.588,54 €	16.000,00 €	16.000,00 €	€	±0,00%	15.950,00 €	15.950,00 €	15.950,00 €
E04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.405.072,04 €	10.799.082,78 €	11.810.406,66 €	1.011.323,88 €	+9,36%	11.646.828,45 €	11.400.984,47 €	11.416.657,06 €
E05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.677.973,48 €	2.731.373,90 €	2.736.966,90 €	5.593,00 €	+0,20%	2.736.966,90 €	2.736.966,90 €	2.736.966,90 €
E06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	517.693,82 €	496.311,62 €	517.155,62 €	20.844,00 €	+4,20%	524.928,62 €	496.928,62 €	516.928,62 €
E07	Sonstige ordentliche Erträge	949.529,51 €	1.062.329,62 €	895.286,51 €	-167.043,11 €	-15,72%	896.309,41 €	897.078,07 €	897.712,89 €
	<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>51.297.123,76 €</b>	<b>52.706.063,01 €</b>	<b>55.571.670,89 €</b>	<b>2.865.607,88 €</b>	<b>+5,44%</b>	<b>57.667.642,18 €</b>	<b>63.796.018,16 €</b>	<b>65.837.693,74 €</b>

## Steuern &amp; ähnliche Abgaben

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
401100	Grundsteuer A	100.906,00 €	102.016,00 €	101.427,00 €	-589,00 €	-0,58%	102.847,00 €	104.287,00 €	105.643,00 €
401200	Grundsteuer B	5.353.544,00 €	5.412.433,00 €	6.033.803,00 €	621.370,00 €	+11,48%	6.804.943,00 €	6.900.212,00 €	6.997.840,00 €
401300	Gewerbsteuer	8.206.035,00 €	8.550.688,00 €	9.108.367,00 €	557.679,00 €	+6,52%	9.654.869,00 €	10.098.993,00 €	10.401.963,00 €
402100	Gemeindeanteil Einkommensteuer	13.013.692,00 €	13.729.445,00 €	13.577.663,00 €	-151.782,00 €	-1,11%	14.650.299,00 €	15.456.065,00 €	16.182.500,00 €
402200	Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.013.879,00 €	1.030.101,00 €	1.141.215,00 €	111.114,00 €	+10,79%	1.178.876,00 €	1.202.453,00 €	1.226.502,00 €
403200	Sonstige Vergnügungssteuer	87.000,00 €	87.000,00 €	87.000,00 €	€	±0,00%	87.000,00 €	87.000,00 €	87.000,00 €
403300	Hundesteuer	249.610,00 €	250.000,00 €	270.000,00 €	20.000,00 €	+8,00%	270.000,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €
403500	Zweitwohnungssteuer	35.755,00 €	41.000,00 €	40.000,00 €	-1.000,00 €	-2,44%	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
405100	Kompensationszahlungen Familienleistungsausgleich, Steuervereinfachungsgesetz	1.276.220,93 €	1.393.507,00 €	1.435.327,00 €	41.820,00 €	+3,00%	1.507.094,00 €	1.550.799,00 €	1.588.018,00 €
	<b>Summe</b>	<b>29.336.641,93 €</b>	<b>30.596.190,00 €</b>	<b>31.794.802,00 €</b>	<b>1.198.612,00 €</b>	<b>+3,92%</b>	<b>34.295.928,00 €</b>	<b>35.709.809,00 €</b>	<b>36.899.466,00 €</b>
	<b>Netto-Steuerquote</b> (um GewSt-Umlagen bereinigter Anteil an den ordentlichen Erträgen)	<b>56,7%</b>	<b>57,6%</b>	<b>56,7%</b>	<b>-0,85%</b>	<b>-1,48%</b>	<b>59,0%</b>	<b>55,5%</b>	<b>55,6%</b>

## Zuwendungen &amp; allgemeine Umlagen

	Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	4.045.652,00 €	3.778.078,00 €	4.318.197,00 €	540.119,00 €	+14,30%	4.077.668,00 €	4.515.955,00 €	4.606.820,00 €
412100	Bedarfszuweisungen vom Land	319.689,16 €	346.311,19 €	346.311,19 €	€	±0,00%	346.311,19 €	346.311,19 €	346.311,19 €
413200	Allgemeine Zuweisungen Land	19.000,00 €	19.000,00 €	9.000,00 €	-10.000,00 €	-52,63%	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
	<b>Zuweisungen für laufende Zwecke</b>								
414100	vom Bund	25.549,50 €						2.531.250,00 €	2.531.250,00 €
414200	vom Land	2.203.819,77 €	1.073.924,45 €	1.000.870,00 €	-73.054,45 €	-6,80%	955.370,00 €	2.969.870,00 €	2.980.370,00 €
414210	vom Land (Auflösung passiver Rechnungsabgrenzungsposten)	30.272,68 €	29.689,38 €	29.272,70 €	-416,68 €	-1,40%	29.272,68 €	29.272,68 €	29.272,68 €
414220	vom Land (konsumtive Verwendung von Investitionspauschalen)								567.392,00 €
414300	von Gemeinden & Gemeindeverbänden	245.470,80 €	262.736,00 €	280.016,00 €	17.280,00 €	+6,58%	283.106,00 €	287.426,00 €	287.426,00 €
414900	von übrigen Bereichen	29.339,82 €	4.700,00 €	4.700,00 €	€	±0,00%	4.700,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €
	<b>Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</b>								
416100 - 416110	vom Bund	183.682,47 €	113.251,66 €	176.938,62 €	63.686,96 €	+56,23%	129.719,71 €	83.927,92 €	82.714,52 €
416200 - 416210	vom Land	1.129.750,05 €	1.194.066,14 €	1.453.859,32 €	259.793,18 €	+21,76%	1.518.957,54 €	1.560.610,33 €	1.713.294,49 €
416300 - 416310	von Gemeinden & Gemeindeverbänden	17.270,63 €	26.290,11 €	18.363,13 €	-7.926,98 €	-30,15%	29.565,32 €	45.032,95 €	48.937,74 €
416400 - 416410	von Zweckverbänden	6.065,73 €	3.124,06 €	7.028,23 €	3.904,17 €	+124,97%	13.381,69 €	19.735,17 €	21.295,40 €
416500 - 416510	von sonstigen öffentlichen Bereich	133,32 €	133,34 €	133,32 €	-0,02 €	-0,01%	133,34 €	133,32 €	133,34 €
416800 - 416810	von privaten Unternehmen	128.077,11 €	127.217,30 €	126.426,97 €	-790,33 €	-0,62%	126.027,69 €	118.790,20 €	108.658,86 €
416900 - 416910	von übrigen Bereichen	23.851,40 €	26.253,46 €	29.936,72 €	3.683,26 €	+14,03%	27.517,64 €	16.286,34 €	16.436,05 €
	<b>Summe</b>	<b>8.407.624,44 €</b>	<b>7.004.775,09 €</b>	<b>7.801.053,20 €</b>	<b>796.278,11 €</b>	<b>+11,37%</b>	<b>7.550.730,80 €</b>	<b>12.538.301,10 €</b>	<b>13.354.012,27 €</b>
	<b>Zuwendungsquote</b> (Anteil an den ordentlichen Erträgen)	<b>16,4%</b>	<b>13,3%</b>	<b>14,0%</b>	<b>0,7%</b>	<b>+5,62%</b>	<b>13,1%</b>	<b>19,7%</b>	<b>20,3%</b>

## öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
431100	Verwaltungsgebühren	202.643,60 €	193.898,00 €	207.898,00 €	14.000,00 €	+7,22%	207.898,00 €	207.898,00 €	207.898,00 €
432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	6.952.661,57 €	8.045.633,47 €	7.873.500,46 €	-172.133,01 €	-2,14%	9.212.171,54 €	9.057.635,75 €	9.097.179,09 €
432901	Elternbeiträge	781.875,00 €	606.490,00 €	730.490,00 €	124.000,00 €	+20,45%	730.490,00 €	730.490,00 €	730.490,00 €
432902	Leihgebühren	7.326,55 €	10.850,00 €	10.850,00 €	€	±0,00%	10.850,00 €	10.850,00 €	10.850,00 €
432903	Eintrittsgelder		3.650,00 €	3.650,00 €	€	±0,00%	3.650,00 €	3.650,00 €	3.650,00 €
432905	Auflösung PRAP Grabnutzungsrechte	207.000,00 €	209.000,00 €	211.000,00 €	2.000,00 €	+0,96%	211.000,00 €	211.000,00 €	211.000,00 €
432906	Kosten- u. Aufwandsersatz Hausanschlüsse	5.717,98 €	3.900,00 €	3.900,00 €	€	±0,00%	3.900,00 €	3.900,00 €	3.900,00 €
	<b>Auflösung SoPo aus Beiträgen</b>								
437100 - 437110	nach BauGB (Erschließungsbeiträge)	368.428,58 €	366.201,63 €	367.263,81 €	1.062,18 €	+0,29%	381.880,31 €	380.268,35 €	363.463,36 €
437200 - 437210	nach KAG (Anliegerbeiträge)	819.725,85 €	806.358,87 €	806.158,79 €	-200,08 €	-0,02%	805.685,71 €	795.292,37 €	788.226,61 €
432907	Zuführung Sonderposten Gebührenaussgleich	-918.401,43 €							
438100	Auflösung SoPo für Gebührenaussgleich	965.047,18 €	553.100,81 €	1.595.695,60 €	1.042.594,79 €	+188,50%	79.302,89 €		
	<b>Auflösung PRAP aus Beiträgen</b>								
439800	Periodenfremde öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.047,16 €							
	<b>Summe</b>	<b>9.405.072,04 €</b>	<b>10.799.082,78 €</b>	<b>11.810.406,66 €</b>	<b>1.011.323,88 €</b>	<b>+9,36%</b>	<b>11.646.828,45 €</b>	<b>11.400.984,47 €</b>	<b>11.416.657,06 €</b>

## privatrechtliche Leistungsentgelte

	Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
441100	Verkauf	133.750,44 €	166.968,00 €	169.261,00 €	2.293,00 €	+1,37%	169.261,00 €	169.261,00 €	169.261,00 €
441200	Mieten und Pachten	1.409.704,68 €	1.394.832,40 €	1.394.832,40 €	€	±0,00%	1.394.832,40 €	1.394.832,40 €	1.394.832,40 €
441210	Mietnebenkosten	198.132,85 €	218.248,50 €	218.248,50 €	€	±0,00%	218.248,50 €	218.248,50 €	218.248,50 €
441300	Dienstleistungen	21.264,24 €	19.535,00 €	19.535,00 €	€	±0,00%	19.535,00 €	19.535,00 €	19.535,00 €
441901	Erlöse Schülerticket	10.099,50 €	1.200,00 €	4.500,00 €	3.300,00 €	+275,00%	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
441902	Miete für BGA	3.021,77 €	4.090,00 €	4.090,00 €	€	±0,00%	4.090,00 €	4.090,00 €	4.090,00 €
	<b>Entgelte Aquarena</b>								
441903	Benutzungsentgelte Allgemein	162.000,00 €	164.500,00 €	164.500,00 €	€	±0,00%	164.500,00 €	164.500,00 €	164.500,00 €

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
441904	Benutzungsentgelte Vereine	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €		±0,00%	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
441905	Mitgliedsbeiträge	602.000,00 €	624.000,00 €	624.000,00 €		±0,00%	624.000,00 €	624.000,00 €	624.000,00 €
441906	Kursentgelte AQ	34.000,00 €	34.000,00 €	34.000,00 €		±0,00%	34.000,00 €	34.000,00 €	34.000,00 €
441907	Verkauf Gutscheine / Aktion	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €		±0,00%	24.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
441908	Erlöse Reha-Sport	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €		±0,00%	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €
	<b>Summe</b>	<b>2.677.973,48 €</b>	<b>2.731.373,90 €</b>	<b>2.736.966,90 €</b>	<b>5.593,00 €</b>	<b>+0,20%</b>	<b>2.736.966,90 €</b>	<b>2.736.966,90 €</b>	<b>2.736.966,90 €</b>

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
442100, 444901	vom Bund	19.650,00 €	25.200,00 €	25.200,00 €		±0,00%	25.200,00 €	25.200,00 €	25.200,00 €
442200	vom Land	19.786,10 €	5.927,00 €	25.927,00 €	20.000,00 €	+337,44%	25.927,00 €	5.927,00 €	25.927,00 €
442300, 444903	von Gemeinden	70.658,54 €	41.850,00 €	42.550,00 €	700,00 €	+1,67%	50.550,00 €	42.550,00 €	42.550,00 €
442600, 444906	von verbundenen Unternehmen	59.079,74 €	57.685,62 €	58.045,62 €	360,00 €	+0,62%	58.045,62 €	58.045,62 €	58.045,62 €
442800, 444908	von privaten Unternehmen	37.797,32 €	40.720,00 €	40.720,00 €		±0,00%	40.720,00 €	40.720,00 €	40.720,00 €
442900, 444909	von übrigen Bereichen	308.222,12 €	324.929,00 €	324.713,00 €	-216,00 €	-0,07%	324.486,00 €	324.486,00 €	324.486,00 €
443900, 444900	Sonstige Kostenerstattungen	2.500,00 €							
	<b>Summe</b>	<b>517.693,82 €</b>	<b>496.311,62 €</b>	<b>517.155,62 €</b>	<b>20.844,00 €</b>	<b>+4,20%</b>	<b>524.928,62 €</b>	<b>496.928,62 €</b>	<b>516.928,62 €</b>

## sonstige ordentliche Erträge

	Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
452100	Ordnungsrechtliche Erträge	7.000,00 €	10.050,00 €	10.050,00 €		±0,00%	10.050,00 €	10.050,00 €	10.050,00 €
452110	Bußgelder	4.481,10 €	6.500,00 €	6.500,00 €		±0,00%	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
452120	Zwangsgelder		500,00 €	500,00 €		±0,00%	500,00 €	500,00 €	500,00 €
452130	Verwarnungsgelder	21.994,91 €	25.100,00 €	30.100,00 €	5.000,00 €	+19,92%	30.100,00 €	30.100,00 €	30.100,00 €
	<b>Säumniszuschläge, Vollstreckungsgebühren</b>								
452200	Vollstreckungsgebühren	28.772,35 €	28.000,00 €	28.000,00 €		±0,00%	28.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €
452210	Säumniszuschläge	38.869,14 €	44.750,00 €	44.750,00 €		±0,00%	44.750,00 €	44.750,00 €	44.750,00 €
452220	Mahngebühren	23.812,86 €	37.075,00 €	37.075,00 €		±0,00%	37.075,00 €	37.075,00 €	37.075,00 €
452230	Stundungszinsen	16.205,00 €	5.730,00 €	5.100,00 €	-630,00 €	-10,99%	4.470,00 €	4.470,00 €	4.470,00 €
452240	Rücklastschriftgebühren	335,86 €	500,00 €	500,00 €		±0,00%	500,00 €	500,00 €	500,00 €
452250	Aussetzungszinsen		1.000,00 €	1.000,00 €		±0,00%	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
452260	Verspätungszuschläge	6.550,00 €							
452500	<b>Nachforderungszinsen Gewerbesteuer</b>	1.102,00 €	21.377,00 €	22.771,00 €	1.394,00 €	+6,52%	24.137,00 €	25.247,00 €	26.005,00 €
452600	<b>Konzessionsabgaben</b>	495.320,00 €	497.100,00 €	497.100,00 €		±0,00%	497.100,00 €	497.100,00 €	497.100,00 €
452700 - 452710	<b>Schadenersatz</b>	13.779,84 €	9.700,00 €	9.700,00 €		±0,00%	9.700,00 €	9.700,00 €	9.700,00 €
452800	<b>Spenden</b>	28.687,71 €	350,00 €	350,00 €		±0,00%	350,00 €	350,00 €	350,00 €
453100 - 453110	<b>Auflösung von sonstigen Sonderposten</b>	221.690,92 €	284.945,62 €	173.989,51 €	-110.956,11 €	-38,94%	173.291,41 €	171.918,07 €	170.711,89 €
	<b>Wertkorrekturen</b>								
458500	Bestandskorrekturen	9.596,00 €	9.596,00 €	9.596,00 €		±0,00%	9.596,00 €	9.596,00 €	9.596,00 €
458901	Zuf. Ansprüche Versorgungslastenteilung	16.610,00 €	14.565,00 €	11.205,00 €	-3.360,00 €	-23,07%	12.190,00 €	13.222,00 €	14.305,00 €
458907	Aufsg. Verpfl. Versorgungslastenteilung		58.491,00 €		-58.491,00 €	-100,00%			
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	2.078,84 €	7.000,00 €	7.000,00 €		±0,00%	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
459800	Periodenfremde sonstige ordentl. Erträge	12.642,98 €							
	<b>Summe</b>	<b>949.529,51 €</b>	<b>1.062.329,62 €</b>	<b>895.286,51 €</b>	<b>-167.043,11 €</b>	<b>-15,72%</b>	<b>896.309,41 €</b>	<b>897.078,07 €</b>	<b>897.712,89 €</b>

## ordentliche Aufwendungen

		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	Personalaufwendungen	8.575.402,04 €	9.553.422,51 €	10.713.037,76 €	1.159.615,25 €	+12,14%	11.336.243,04 €	11.662.960,74 €	11.804.447,53 €
	Versorgungsaufwendungen	897.072,00 €	1.925.046,00 €	1.191.459,00 €	-733.587,00 €	-38,11%	1.223.565,00 €	1.223.856,00 €	1.224.086,00 €
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.731.044,32 €	13.498.951,25 €	13.277.759,03 €	-221.192,22 €	-1,64%	13.391.409,03 €	12.736.560,03 €	12.848.280,53 €
	Bilanzielle Abschreibungen	5.586.982,09 €	5.535.119,92 €	5.878.595,67 €	343.475,75 €	+6,21%	6.027.179,09 €	5.993.381,11 €	6.068.765,64 €
	Transferaufwendungen	19.814.248,87 €	21.421.665,38 €	21.962.341,70 €	540.676,32 €	+2,52%	23.860.795,68 €	29.722.429,68 €	30.860.409,68 €
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.460.733,31 €	2.627.558,35 €	2.689.842,91 €	62.284,56 €	+2,37%	2.577.183,95 €	2.530.850,81 €	2.564.500,76 €
	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>49.065.482,63 €</b>	<b>54.561.763,41 €</b>	<b>55.713.036,07 €</b>	<b>1.151.272,66 €</b>	<b>+2,11%</b>	<b>58.416.375,79 €</b>	<b>63.870.038,37 €</b>	<b>65.370.490,14 €</b>

## Personal- &amp; Versorgungsaufwendungen

	Konto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
	<b>Bezüge/Vergütung</b>								
501100	Beamte	1.299.988,73 €	1.196.070,57 €	1.307.915,55 €	111.844,98 €	+9,35%	1.351.547,88 €	1.376.926,29 €	1.403.084,63 €
501200	tariflich Beschäftigte	4.777.431,23 €	5.645.970,20 €	6.721.258,81 €	1.075.288,61 €	+19,05%	7.165.092,13 €	7.356.331,01 €	7.506.908,19 €
501900	sonstige Beschäftigte	50.918,40 €	54.835,20 €	54.835,20 €		±0,00%	55.932,00 €	57.050,40 €	58.190,40 €
501960	außerord. sonstige Beschäftigte		5.400,00 €	5.400,00 €		±0,00%	5.400,00 €	5.400,00 €	5.400,00 €
	<b>Beiträge Versorgungskassen</b>								
502200	tariflich Beschäftigte	368.213,66 €	432.152,74 €	509.082,77 €	76.930,03 €	+17,80%	547.470,83 €	564.090,52 €	575.874,97 €
	<b>Beiträge Sozialversicherung</b>								
503200	tariflich Beschäftigte	985.468,30 €	1.164.405,06 €	1.390.866,31 €	226.461,25 €	+19,45%	1.479.704,40 €	1.519.943,12 €	1.549.955,94 €
503900	sonstige Beschäftigte	19.968,00 €	21.933,60 €	21.933,60 €		±0,00%	22.372,80 €	22.820,40 €	23.276,40 €
503960	außerord. sonstige Beschäftigte		1.633,00 €	1.633,00 €		±0,00%	1.633,00 €	1.633,00 €	1.633,00 €
	<b>Beihilfeversicherung</b>								
504150	Beamte	107.190,00 €	85.752,00 €	88.665,00 €	2.913,00 €	+3,40%	86.504,00 €	88.242,00 €	90.002,00 €
504250	tariflich Beschäftigte	660,00 €	510,00 €	425,00 €	-85,00 €	-16,67%	442,00 €	442,00 €	459,00 €
	<b>Zuführungen zu Rückstellungen</b>								
505100	für Pensionen	689.285,00 €	772.503,00 €	460.836,00 €	-311.667,00 €	-40,35%	486.665,00 €	525.856,00 €	458.837,00 €
506100	für Altersteilzeit	95.961,72 €	22.292,14 €	21.458,52 €	-833,62 €	-3,74%			
507300	für Beihilfe	180.317,00 €	149.965,00 €	128.728,00 €	-21.237,00 €	-14,16%	133.479,00 €	144.226,00 €	130.826,00 €
	<b>Summe der Personalaufwendungen</b>	<b>8.575.402,04 €</b>	<b>9.553.422,51 €</b>	<b>10.713.037,76 €</b>	<b>1.159.615,25 €</b>	<b>+12,14%</b>	<b>11.336.243,04 €</b>	<b>11.662.960,74 €</b>	<b>11.804.447,53 €</b>
512100	Beiträge zu Versorgungskassen Pensionäre	657.755,00 €	921.633,00 €	962.656,00 €	41.023,00 €	+4,45%	1.005.156,00 €	1.025.258,00 €	1.045.764,00 €
512110	Inanspruchn. Pensionsrückst. Vers.empf.		-1.783,00 €	-94.550,00 €	-92.767,00 €	+5202,86%	-110.151,00 €	-126.974,00 €	-144.364,00 €
514110	Inanspruchn. Beihilferückst. Vers.empf.						-154,00 €	-855,00 €	-2.155,00 €





		Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Abweichung absolut	Abweichung rel.	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
543200	Drucksachen	2.194,17 €	180,00 €	180,00 €		+0,00%	180,00 €	180,00 €	180,00 €
543210	Kopierkosten	2.041,25 €	2.400,00 €	2.400,00 €		+0,00%	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
543300	Zeitungen und Fachliteratur	18.507,53 €	23.837,00 €	24.337,00 €	500,00 €	+2,10%	24.337,00 €	24.337,00 €	24.337,00 €
543400	Porto	47.304,35 €	45.756,37 €	53.756,37 €	8.000,00 €	+17,48%	62.756,37 €	45.756,37 €	53.756,37 €
543500	Telefon	64.953,33 €	55.016,00 €	55.416,00 €	400,00 €	+0,73%	55.416,00 €	55.416,00 €	55.416,00 €
543600	Öffentliche Bekanntmachungen	22.728,48 €	27.036,00 €	32.677,05 €	5.641,05 €	+20,86%	31.306,00 €	34.323,00 €	35.982,00 €
543700	Gästebewirtung und Repräsentation	1.657,85 €	7.150,00 €	7.150,00 €		+0,00%	7.150,00 €	7.150,00 €	7.150,00 €
543800	Werbung	5.695,46 €	17.530,00 €	17.280,00 €	-250,00 €	-1,43%	17.280,00 €	17.280,00 €	17.280,00 €
543900	Anderer sonstige Geschäftsaufwendungen	576,58 €	2.080,00 €	2.080,00 €		+0,00%	2.080,00 €	2.080,00 €	2.080,00 €
543901	Internetkosten	38.069,00 €	39.811,00 €	42.194,00 €	2.383,00 €	+5,99%	42.352,00 €	42.352,00 €	42.352,00 €
	<b>Summe Geschäftsaufwendungen</b>	<b>264.026,59 €</b>	<b>264.249,87 €</b>	<b>289.513,92 €</b>	<b>25.264,05 €</b>	<b>+9,56%</b>	<b>303.950,87 €</b>	<b>277.967,87 €</b>	<b>291.626,87 €</b>
	<b>Versicherungsbeträge</b>								
544100	Versicherungsbeträge	190,40 €	202,00 €	208,05 €	6,05 €	+3,00%	214,30 €	214,30 €	214,30 €
544110	Haftpflichtversicherung	73.298,53 €	74.764,50 €	76.168,75 €	1.404,25 €	+1,88%	77.601,06 €	79.062,07 €	79.062,07 €
544120	Unfallversicherung	162.308,99 €	169.869,39 €	173.267,80 €	3.398,41 €	+2,00%	176.733,71 €	176.733,71 €	176.733,71 €
544130	Gebäudeversicherung	75.237,22 €	81.211,64 €	97.886,09 €	16.674,45 €	+20,53%	97.886,09 €	97.886,09 €	97.886,09 €
544140	Eigenschadenversicherung	8.437,93 €	8.606,69 €	8.778,82 €	172,13 €	+2,00%	8.954,40 €	8.954,40 €	8.954,40 €
544150	Elektronikversicherung	4.033,54 €	6.102,80 €	6.224,87 €	122,07 €	+2,00%	6.349,36 €	6.349,36 €	6.365,31 €
544170	Strafrechtsschutzversicherung	2.134,80 €	2.221,05 €	2.265,47 €	44,42 €	+2,00%	2.310,78 €	2.310,78 €	2.310,78 €
544180	Maschinenversicherung	3.480,30 €	3.526,92 €	3.597,46 €	70,54 €	+2,00%	3.669,41 €	3.669,41 €	3.669,41 €
544200	Kfz-Versicherung	20.889,75 €	21.036,02 €	21.428,47 €	392,45 €	+1,87%	21.799,56 €	21.826,56 €	21.826,56 €
544210	Verkehrsrechtsschutzversicherung	545,28 €	569,19 €	580,57 €	11,38 €	+2,00%	590,22 €	590,22 €	590,22 €
543902	Freiwillige Unfallversicherung	2.583,66 €	2.635,33 €	3.038,03 €	402,70 €	+15,28%	3.341,80 €	2.796,65 €	3.146,65 €
543903	Schlüsselverlustversicherung	1.297,20 €	1.377,42 €	1.415,14 €	37,72 €	+2,74%	1.454,00 €	1.454,00 €	1.454,00 €
	<b>Summe Versicherungsbeiträge</b>	<b>354.437,60 €</b>	<b>372.122,95 €</b>	<b>394.859,52 €</b>	<b>22.736,57 €</b>	<b>+6,11%</b>	<b>400.904,69 €</b>	<b>401.847,55 €</b>	<b>402.213,50 €</b>
544300	Beiträge zu Verbänden und Vereinen	30.447,63 €	37.610,00 €	37.610,00 €		+0,00%	37.610,00 €	37.610,00 €	37.610,00 €
543905	Mitgliedsbeiträge Aquarena Feuerwehr	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €		+0,00%	19.000,00 €	19.000,00 €	19.000,00 €
544700	Sonstige Zuführungen zu Rückstellungen	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €		+0,00%	12.500,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €
544701	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen für Versorgungslasten	15.775,00 €	11.883,00 €	8.637,00 €	-3.246,00 €	-27,32%	9.270,00 €	9.977,00 €	10.774,00 €
544800	EWB auf Forderungen	205.000,00 €							
544820	Abschreibungen auf Forderungen		32.200,00 €		-32.200,00 €	-100,00%			
547200	Kraftfahrzeugsteuer	1.302,00 €	1.590,00 €	1.790,00 €	200,00 €	+12,58%	1.790,00 €	1.790,00 €	1.790,00 €
547902	Pauschalierte Lohnsteuer n. §37b EStG	6.581,28 €	6.400,00 €	6.400,00 €		+0,00%	6.400,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €
548200	Körperschaftsteuer	45.769,33 €	68.168,00 €	68.168,00 €		+0,00%	68.168,00 €	68.168,00 €	68.168,00 €
548400	Solidaritätszuschlag	2.512,50 €	3.747,00 €	3.747,00 €		+0,00%	3.747,00 €	3.747,00 €	3.747,00 €
549100	Verfügungsmittel	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €		+0,00%	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
549200	Schadensfälle	18.037,60 €							
549300	Festwerte	65.453,42 €	74.000,00 €	69.000,00 €	-5.000,00 €	-6,76%	64.000,00 €	59.000,00 €	59.000,00 €
549700	Erstattungszinsen Gewerbesteuer		21.377,00 €	22.771,00 €	1.394,00 €	+6,52%	24.137,00 €	25.247,00 €	26.005,00 €
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	13.850,54 €							
549900	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.615,38 €	1.600,00 €	2.000,00 €	400,00 €	+25,00%	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	<b>Summe der sonst. ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.460.733,31 €</b>	<b>2.627.558,35 €</b>	<b>2.689.842,91 €</b>	<b>62.284,56 €</b>	<b>+2,37%</b>	<b>2.577.183,95 €</b>	<b>2.530.850,81 €</b>	<b>2.564.500,76 €</b>

Produktgruppe Maßnahme Haushaltsposition	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>0101 – Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit</b>	<b>-371,28</b>		<b>-1.650,00</b>	<b>-38.500,00</b>	<b>-600,00</b>	<b>-600,00</b>
5000287 – Digitales Ratsinformationssystem	-371,28		-1.650,00	-38.500,00	-600,00	-600,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-371,28		-1.650,00	-38.500,00	-600,00	-600,00
<b>0105 – IT</b>	<b>-11.840,77</b>	<b>-77.000,00</b>	<b>-33.200,00</b>	<b>-24.700,00</b>	<b>-23.800,00</b>	<b>-23.650,00</b>
5000007 – Beschaffung von Software	-5.435,60	-40.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-3.851,23	-20.000,00				
F29 – Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.584,37	-20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
5000009 – Anschaffung EDV-/TK-Geräten	-6.405,17	-37.000,00	-23.200,00	-14.700,00	-13.800,00	-13.650,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-6.405,17	-37.000,00	-23.200,00	-14.700,00	-13.800,00	-13.650,00
<b>0108 – Immobilienmanagement</b>	<b>-3.923.938,37</b>	<b>-12.536.702,07</b>	<b>-837.917,27</b>	<b>-2.107.746,89</b>	<b>-1.943.869,89</b>	<b>-653.080,07</b>
5000120 – Küche Mensa		-75.000,00		-75.000,00		
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		75.000,00		75.000,00		
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-150.000,00		-150.000,00		
5000197 – Einrichtung Rathaus	-390,54	-28.923,46	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
F19 – Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	50,00					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-440,54	-28.923,46	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
5000229 – Sanierung/Teilneubau Antoniuskolleg	-441.463,86	-456.061,00	-471.150,00	-486.747,00	-502.870,00	-519.536,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-441.463,86	-456.061,00	-471.150,00	-486.747,00	-502.870,00	-519.536,00
5000272 – Neubau FW Neunkirchen	-1.825.586,78	-5.731.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-1.825.586,78	-5.731.000,00				
5000296 – Neubau/Kauf Jugendzentrum NK			-100.000,00	-225.000,00	-275.000,00	
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			50.000,00	225.000,00	325.000,00	
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-150.000,00	-450.000,00	-600.000,00	
5000315 – Anbau Feuerwache Seelscheid. KlnvFöG	-244.523,08					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-239.105,07					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-5.418,01					
5000339 – WLAN-Infrastruktur GSNK GS 2020	-1.467,39					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-1.467,39					
5000340 – WLAN-Infrastruktur GGS Seels. GS 2020	-520,62					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-520,62					
5000342 – WLAN-Infrastr.GGS Wo.GS 2020/Digitalpakt	-24.277,11					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-14.369,64					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-9.907,47					
5000345 – WLAN-Ausbau GeS GS 2020/Digitalpakt	-247.038,99	-19.009,42				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-246.415,01	-19.009,42				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-623,98					
5000430 – Neubau Wasserwerk	-667.266,08	-1.556.000,00	550.000,00			
F19 – Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen			550.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-667.266,08	-1.498.000,00				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-58.000,00				
5000444 – Neubau Einfeldsporthalle Schulzentrum Nk	122.806,15	-4.086.156,39	-540.490,47			
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	955.614,89					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-832.808,74	-4.086.156,39	-540.490,47			
5000449 – ISEK Außenbereich Grundschule Aufwertung	21.382,00	-19.480,29	-162.076,80			
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.382,00	38.500,00	378.179,20			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-57.980,29	-540.256,00			
5000450 – ISEK Umbau Schulhof Gesamtschule	-41.082,61	-208.810,19				
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-883,00	449.864,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-40.199,61	-658.674,19				
5000452 – ISEK KulTurnhalle GS Seelscheid		-262.000,00	125.800,00	-1.150.999,89	-1.150.999,89	-118.544,07
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			317.800,00	2.685.666,43	2.685.666,42	276.602,85
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-262.000,00	-192.000,00	-3.836.666,32	-3.836.666,31	-395.146,92
5000453 – ISEK Selbstlernzentrum Schulzentrum NK	-531.504,29	-4.790,00	-20.000,00			
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.105.508,00	2.285.899,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-1.637.012,29	-2.290.689,00	-20.000,00			
5000476 – Energiedatenmanagement Hardware		-4.000,00				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-4.000,00				
5000502 – Videoüberwachung Gesamtschule NK	-12.290,18	-1.471,32				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-12.290,18	-1.471,32				
5000503 – Videoüberwachung Grundschule NK		-25.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-25.000,00				
5000504 – Videoüberwachung TH NK		-25.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-25.000,00				
5000520 – Ern. Basketballkörbe Sporthallen SE/NK	-6.000,00					
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.589,58					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-7.589,58					
5000558 – Anschaffung Hallenschutzboden	-24.714,99					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-24.714,99					
5000566 – Alarmanlage Fw. Seelscheid		-10.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-10.000,00				
5000587 – Ums. Leerrohrkonz. Vernetz. Schulzentrum		-24.000,00	-80.000,00	-80.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-24.000,00	-80.000,00	-80.000,00		
5000599 – Videoüberwachung GS Wo.			-25.000,00			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.			-25.000,00			
5000600 – Videoüberwachung GS Se.			-25.000,00			



Produktgruppe Maßnahme Haushaltsposition	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.			-25.000,00			
<b>5000604 – Nahwärme-/Versorgungsnetz Schulzentrum</b>			<b>-75.000,00</b>	<b>-75.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-75.000,00			
<b>0205 – Gefahrenabwehr</b>	<b>-189.565,94</b>	<b>-493.000,00</b>	<b>-488.800,00</b>	<b>-1.087.000,00</b>	<b>-87.000,00</b>	<b>-87.000,00</b>
<b>5000038 – persönliche Ausrüstung Feuerwehr</b>	<b>-39.672,25</b>	<b>-56.000,00</b>	<b>-54.000,00</b>	<b>-54.000,00</b>	<b>-54.000,00</b>	<b>-54.000,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-39.672,25	-56.000,00	-54.000,00	-54.000,00	-54.000,00	-54.000,00
<b>5000042 – Geräte Feuerwehr Neunkirchen</b>	<b>-35.443,23</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-16.500,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-35.443,23	-20.500,00	-29.000,00	-16.500,00	-16.500,00	-16.500,00
<b>5000043 – Geräte Feuerwehr Seelscheid</b>	<b>-6.130,77</b>	<b>-20.500,00</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-16.500,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-6.130,77	-20.500,00	-29.000,00	-16.500,00	-16.500,00	-16.500,00
<b>5000218 – Umstellung Digitalfunk</b>	<b>-8.307,37</b>					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-8.307,37					
<b>5000274 – Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Neunk.</b>		<b>-160.000,00</b>				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-160.000,00				
<b>5000276 – Anschaffung Löschfahrzeug 20/16 Nk</b>				<b>-500.000,00</b>		
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.				-500.000,00		
<b>5000277 – Anschaffung Einsatzleitwagen LZ Nk.</b>		<b>-160.000,00</b>	<b>-276.800,00</b>			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-160.000,00	-276.800,00			
<b>5000279 – Anschaffung Löschfahrzeug 10/6 Se</b>				<b>-500.000,00</b>		
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.				-500.000,00		
<b>5000295 – Ausbau Warnsysteme</b>						
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		28.200,00				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-28.200,00				
<b>5000534 – FW: Umstellung Atemschutztechnik</b>		<b>-33.000,00</b>	<b>-100.000,00</b>			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-33.000,00	-100.000,00			
<b>5000535 – Anhänger Waldbrandbekämpfung</b>	<b>-550,59</b>	<b>-10.000,00</b>				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-550,59	-10.000,00				
<b>5000561 – Anhänger Notstrom LZ Nk</b>	<b>-46.053,00</b>					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-46.053,00					
<b>5000562 – Systemtrenner FW</b>			<b>-20.000,00</b>			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.			-20.000,00			
<b>5000563 – Ausstattung tech. Ausbildung FW</b>			<b>-13.000,00</b>			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.			-13.000,00			
<b>5000578 – Umsetzung Notfallplan Gasmangellage</b>	<b>-53.408,73</b>					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-53.408,73					
<b>0301 – GGS Neunkirchen</b>	<b>71.078,00</b>	<b>-30.490,00</b>	<b>-26.470,60</b>			
<b>5000337 – Digitalisierungsmaßn. GSNK GS 2020</b>	<b>-421,30</b>					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-421,30					
<b>5000526 – Ausb. Infrastr. Ganztagsbetreuung GGS NK</b>	<b>71.499,30</b>		<b>-26.470,60</b>			
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.499,30		150.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-176.470,60			
<b>5000540 – Ersteinrichtung Einfachsporthalle Neunk.</b>		<b>-30.490,00</b>				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-30.490,00				
<b>0302 – GGS Seelscheid</b>	<b>82.881,97</b>		<b>-23.823,54</b>			
<b>5000338 – Digitalisierungsmaßn. GGS Seels. GS 2020</b>	<b>-674,09</b>					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-674,09					
<b>5000527 – Ausb. Infrastr. Ganztagsbetreuung GGS Se</b>	<b>83.556,06</b>		<b>-23.823,54</b>			
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	83.556,06		135.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-158.823,54			
<b>0303 – GGS Wolperath</b>	<b>46.544,64</b>		<b>-26.470,60</b>			
<b>5000528 – Ausb. Infrastr. Ganztagsbetreuung GGS Wo</b>	<b>46.544,64</b>		<b>-26.470,60</b>			
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.544,64		150.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-176.470,60			
<b>0306 – Zentrale Leistungen des Schulträgers</b>	<b>-7.004,49</b>	<b>-126.448,34</b>	<b>-76.250,00</b>	<b>-97.750,00</b>	<b>-97.750,00</b>	<b>-97.750,00</b>
<b>5000044 – Mobiliar für Schulen</b>		<b>-9.366,71</b>		<b>-21.500,00</b>	<b>-21.500,00</b>	<b>-21.500,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-9.366,71		-21.500,00	-21.500,00	-21.500,00
<b>5000046 – IT-Konzept</b>	<b>-3.188,01</b>	<b>-112.081,63</b>	<b>-26.250,00</b>	<b>-26.250,00</b>	<b>-26.250,00</b>	<b>-26.250,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-3.188,01	-112.081,63	-26.250,00	-26.250,00	-26.250,00	-26.250,00
<b>5000252 – Mobiliar Antoniuskolleg</b>	<b>-3.524,94</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
F28 – Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	-3.524,94	-5.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>5000523 – Lehrerausstattung IPADs Förderprojekt</b>	<b>-291,54</b>					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-291,54					
<b>0307 – Gesamtschule</b>	<b>-149.893,47</b>	<b>-334.535,52</b>	<b>-41.110,00</b>	<b>-14.910,00</b>	<b>-40.410,00</b>	<b>-40.410,00</b>
<b>5000271 – Einrichtung GS Neunkirchen</b>	<b>-11.300,08</b>	<b>-6.410,00</b>	<b>-6.410,00</b>	<b>-6.410,00</b>	<b>-6.410,00</b>	<b>-6.410,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-11.300,08	-6.410,00	-6.410,00	-6.410,00	-6.410,00	-6.410,00
<b>5000275 – Ersteinrichtung Gesamtschule</b>		<b>-6.138,04</b>				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-6.138,04				
<b>5000347 – Neuausst.Fachräume Gesamtsch.KlnvFG</b>	<b>-82.215,30</b>	<b>-28.587,48</b>				
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		32.290,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-15.242,78	-60.877,48				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-66.972,52					
<b>5000360 – Ausstattung NW(Biologie, Chemie, Physik)</b>	<b>-5.204,74</b>	<b>-202.400,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-5.204,74	-202.400,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
<b>5000361 – Ausstattung Bereich Sonderpädagogik</b>		<b>-7.600,00</b>				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-7.600,00				

Produktgruppe Maßnahme Haushaltsposition	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5000362 – Ausstattung Koordination und Planung		-14.000,00				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-13.000,00				
F29 – Sonstige Investitionsauszahlungen		-1.000,00				
5000480 – Einr. Küche Gesamtschule	-7.012,50	-7.500,00	-7.000,00			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-7.012,50	-7.500,00	-7.000,00			
5000519 – Erneuerung PCs Raum 2 Ges.NK		-23.500,00			-25.500,00	-25.500,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-23.500,00			-25.500,00	-25.500,00
5000531 – Visualisierungstechnik Klassenräume GeS		-38.400,00	-19.200,00			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-38.400,00	-19.200,00			
5000557 – Display Gesamtschule GS 2022	-44.160,85					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-44.160,85					
0502 – Asylbewerber, ausl. Flüchtli., Aussiedler	-1.823,60					
5000319 – Einrichtung Asylbewerberunterkünfte	-1.823,60					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-1.823,60					
0601 – Jugendarbeit	-3.514,40	-87.416,33	-20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
5000070 – Einrichtung Spielplätze	278,08	-87.416,33	-20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
F19 – Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	400,00					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-121,92	-73.000,00				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-14.416,33	-20.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
5000556 – Förderpr. Aufholen nach Corona JuZentrum	-3.792,48					
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-3.792,48					
0602 – Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit			-35.000,00			
5000518 – Investitionszuschuss KiGa Seelscheid			-35.000,00			
F28 – Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen			-35.000,00			
0801 – Sportförderung		-16.750,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
5000073 – Einrichtung Sporteinrichtungen		-16.750,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-16.750,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
0802 – Sportanlagen	6.244,41	4.564,00	4.780,00	5.006,00	5.243,00	5.491,00
5000456 – Tilgungen SP Breitsch. FSV Feld/Garage	4.357,95	4.564,00	4.780,00	5.006,00	5.243,00	5.491,00
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.357,95	4.564,00	4.780,00	5.006,00	5.243,00	5.491,00
5000555 – Errichtung Beachvolleyballanlage	1.886,46					
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.972,16					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-1.085,70					
0803 – Bäder	-22.477,41	-92.080,76	-82.530,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00
5000384 – AQ: Austausch Fitnessgeräte	-18.764,41	-31.293,76	-29.600,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-18.764,41	-31.293,76	-29.600,00	-29.000,00	-29.000,00	-29.000,00
5000432 – BAD: Lastenkran (Technikkeller)		-10.000,00	-10.000,00			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-10.000,00	-10.000,00			
5000433 – BAD: Maschinen und Technik		-38.000,00	-31.500,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-38.000,00	-31.500,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
5000478 – AQ: Erneuerung Kleingeräte Bistro	-3.713,00	-12.787,00	-11.430,00			
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-3.713,00	-12.787,00	-11.430,00			
1101 – Erneuerbare Energien	14.432,56	-108.306,92	-10.000,00	-30.000,00		
5000436 – Energie:Fotovoltaikanlage Driescher Str.				-30.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-30.000,00		
5000437 – Energie:Fotovoltaikanlage Antoniuskolleg		-20.000,00	-10.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-20.000,00	-10.000,00			
5000505 – Neubau WW/FW PV-Anlage	35,57	-32.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	35,57	-32.000,00				
5000530 – PV-Anlage Selbstlernzentrum	14.396,99	-56.306,92				
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.390,07					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-30.993,08	-56.306,92				
1102 – Wasserversorgung	-24.920,42	-535.662,23	-280.100,80	-302.500,00	-262.500,00	-262.000,00
5000416 – WW: Rohrnetzerweiterung allgemein		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
5000417 – WW: Rohrnetzerweiterung Neue HA	28.598,22					
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	108.319,15	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-79.720,93	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
5000418 – WW: Rohrnetzerweiterung allgemein				-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
5000420 – WW: Neubau/Erneuerungen Hydranten	-8.513,98	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-8.513,98	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
5000421 – WW: Erneuerung HL Heister-Pohlhausen		-75.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-75.000,00				
5000422 – WW: Rohrnetz Erne. v. Hausanschlüssen	-4.348,59	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-4.348,59	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
5000424 – WW: Druckerhöhungs-/Druckminder.station		-7.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-7.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.000,00
5000429 – WW: Werkzeuge und Geräte	-5.137,97	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-5.137,97	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
5000511 – WW: Erw. Erschl. Hermerath	43.876,88					
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte	58.931,51					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-15.054,63					
5000512 – WW: Erw. Erschl. Birkenfeld	-618,00	-58.513,72				

Produktgruppe Maßnahme Haushaltsposition	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-618,00	-58.513,72				
<b>5000513 – WW: Erneuerung HL Bergstr.</b>	<b>-35.428,88</b>	<b>-64.571,12</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-35.428,88	-64.571,12				
<b>5000514 – WW: Erneuerung HL Kurtsiefener Str.</b>	<b>-43.348,10</b>	<b>-116.077,39</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-43.348,10	-116.077,39				
<b>5000542 – Ersatz für SU-GN 2020 Nissan WW</b>		<b>-35.000,00</b>				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-35.000,00				
<b>5000543 – Ersatz für SU-MQ 3516 Crafter WW</b>				<b>-40.000,00</b>		
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.				-40.000,00		
<b>5000568 – WW: Erneuerung HL Donatusweg</b>		<b>-120.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-120.000,00				
<b>5000569 – WW: Erw. Erschl. Eischeid</b>						
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte			80.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-80.000,00			
<b>5000601 – WW: Erneuerung HL Mohlscheid</b>			<b>-200.000,00</b>			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-200.000,00			
<b>5000615 – Errichtung Trinkwasserbrunnen</b>			<b>-17.600,80</b>			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-17.600,80			
<b>1103 – Abwasserentsorgung</b>	<b>-719.647,11</b>	<b>-3.783.000,00</b>	<b>-1.248.750,00</b>	<b>-3.321.500,00</b>	<b>-499.000,00</b>	<b>-519.000,00</b>
<b>5000364 – AW: RBF Im Krummauel</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>	<b>-225.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-50.000,00	-225.000,00	-225.000,00		
<b>5000365 – AW: Sanierung von SW-Kanäle nach ABK</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>5000366 – AW: Sanierung von RW-Kanäle nach ABK</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>5000367 – AW: Sanierung von MW-Kanäle nach ABK</b>		<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>	<b>-25.000,00</b>
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>5000371 – AW: Erneuer. Technik div. PW</b>	<b>-34.251,89</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>	<b>-60.000,00</b>
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-34.251,89					
<b>5000372 – AW: Sanierungsplanung Kanäle allgemein</b>		<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
<b>5000376 – AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Weiert</b>		<b>-285.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-285.000,00				
<b>5000377 – AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Oberdorst</b>		<b>-285.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-285.000,00				
<b>5000378 – AW: RKB Im Wolfsgarten</b>		<b>-220.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-220.000,00				
<b>5000380 – AW: Geschäftsausstattung</b>		<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
<b>5000382 – AW: RRB/RKB Ohlenhohn</b>		<b>-50.000,00</b>	<b>-280.000,00</b>	<b>-280.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-50.000,00	-280.000,00	-280.000,00		
<b>5000383 – AW: RRB/RKB Oberheister Mitte</b>		<b>-25.000,00</b>		<b>-350.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-25.000,00		-350.000,00		
<b>5000392 – AW: RKB Wolperath, Mühlenweg</b>		<b>-355.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-355.000,00				
<b>5000393 – AW: RRB Neunkirchen-Süd</b>	<b>-156.668,43</b>					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-156.668,43					
<b>5000395 – AW: San. Einleit. 46.1.01 u.02 (Straßen)</b>		<b>-250.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-250.000,00				
<b>5000396 – AW: San. Einleitungsstelle Meisterhofstr</b>		<b>-40.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-40.000,00				
<b>5000397 – AW: San. Einleitungsst. Söntgerather Str</b>		<b>-50.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-50.000,00				
<b>5000398 – AW: Erneuerung SW-Kanal Im Liemerich</b>	<b>-108.852,47</b>	<b>-497.000,00</b>				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-108.852,47	-497.000,00				
<b>5000400 – AW: RKB Seelscheid Zentrum, Berg E.2.1.09</b>		<b>-40.000,00</b>		<b>-455.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-40.000,00		-455.000,00		
<b>5000403 – AW: RKB/RRB Im Eichholz</b>				<b>-438.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-438.000,00		
<b>5000404 – AW: Neue SW-Hausanschlüsse</b>	<b>-54.535,16</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-54.535,16	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
<b>5000405 – AW: Neue RW-Hausanschlüsse</b>	<b>-21.100,35</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-21.100,35	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-90.000,00
<b>5000406 – AW: Neue MW-Hausanschlüsse</b>	<b>-2.161,58</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-2.161,58	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
<b>5000407 – AW: Kauf Fahrzeug (Ersatz VW Pritsche)</b>				<b>-30.000,00</b>		
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.				-30.000,00		
<b>5000410 – AW: BF Zum Appelbach 54.1.03</b>				<b>-214.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-214.000,00		
<b>5000411 – AW: RBF Weesbach 2.1.13</b>				<b>-595.000,00</b>		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-595.000,00		

Produktgruppe Maßnahme Haushaltsposition	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
5000412 – AW: Erschließung neuer Bauflächen						
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		133.000,00	133.000,00	133.000,00	133.000,00	133.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00
5000413 – AW: Umgestalt. Einleitungsstelle Rippert		-15.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-15.000,00				
5000414 – AW: Grundstücke ohne Bauten	-5.649,67	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
F24 – Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude	-5.649,67	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
5000439 – AW: RW-Kanal Hermerath	-114.127,67					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-114.127,67					
5000489 – AW: Sanierung Berliner Str. nach ABK	-220.073,60	-658.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-220.073,60	-658.000,00				
5000490 – AW: Sanierung Seelscheid 5 nach ABK		-432.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-432.000,00				
5000491 – AW: Sanierung Oberheister nach ABK		-15.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-15.000,00				
5000492 – AW: Sanierung Kanäle Pütz nach ABK		-20.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-20.000,00				
5000493 – AW: Sanierung Kanäle Ohlenhohn nach ABK			-90.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-90.000,00			
5000494 – AW: Sanierung Weidenstr. nach ABK			-45.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-45.000,00			
5000495 – AW: Sanierung Hochhausen nach ABK			-120.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-120.000,00			
5000496 – AW: Sanierung Neunkirchen Süd nach ABK				-35.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-35.000,00		
5000497 – AW: Sanierung Oberhorbach nach ABK				-20.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-20.000,00		
5000498 – AW: Sanierung Birkenfeld nach ABK				-100.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-100.000,00		
5000525 – Gemeindeanteil Kläranlage Sankt Augustin	-2.226,29	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
F28 – Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen	-2.226,29	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
5000548 – Ausbau Regenwasserkanal Zedernweg		-7.000,00	-50.000,00			
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte			20.000,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-7.000,00	-70.000,00			
5000549 – Ausbau Regenwasserkanal Lilienweg			-4.000,00	-5.000,00		
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte				10.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-4.000,00	-15.000,00		
5000550 – Ausbau Regenwasserkanal Leitheckenstraße			-11.750,00	-67.500,00		
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte				50.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-11.750,00	-117.500,00		
5000551 – Ausb. RW-Kanal Walnussweg/Am Heiligenst.				-14.000,00	-80.000,00	
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte					60.000,00	
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-14.000,00	-140.000,00	
5000552 – Ausbau Regenwasserkanal Froschkönigweg					-20.000,00	-120.000,00
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte						80.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen					-20.000,00	-200.000,00
5000570 – AW: Sanierung Seelscheid 3 nach ABK		-90.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-90.000,00				
5000602 – Neubau RW-Kanal Mittelstr./Mühlenweg			-24.000,00	-94.000,00		
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte				146.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-24.000,00	-240.000,00		
1201 – Öffentliche Verkehrsflächen	-26.295,24	-86.800,00	-124.450,00	-117.975,00	-42.400,00	35.000,00
5000076 – Erwerb von Straßenland	7.000,00					
F19 – Einzahlungen Veräußerung Sachanlagen	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
F24 – Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäude		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
5000105 – Ausbau Leitheckenstraße			-66.750,00	13.325,00		
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte				480.825,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-66.750,00	-467.500,00		
5000118 – Ausbau Zedernweg		-47.000,00	15.300,00			
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte			285.300,00			
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-47.000,00	-270.000,00			
5000160 – Ausbau Lilienweg			-12.000,00	6.300,00		
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte				51.300,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-12.000,00	-45.000,00		
5000161 – Ausbau Froschkönigweg					-50.000,00	40.000,00
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte						90.000,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen					-50.000,00	-50.000,00
5000162 – Ausbau Walnussweg/Am Heiligenstock				-74.000,00	12.600,00	
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte					552.600,00	
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-74.000,00	-540.000,00	
5000187 – Gehweg Hennefer Straße	-18.269,32	-18.269,32				
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-18.269,32	-18.269,32				
5000334 – Erneuerung Beschilderung Straßen	-15.025,92	-18.000,00	-15.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-15.025,92	-18.000,00	-15.000,00	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00
5000500 – Gehweg Eisenerzstraße REWE Markt		-6.800,00				

Produktgruppe Maßnahme Haushaltsposition	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		10.000,00				
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte		135.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-151.800,00				
<b>5000515 – Straßenausbau Sankt-Franziskus-Weg</b>			<b>-10.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>		
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte				140.000,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-10.000,00	-190.000,00		
<b>5000579 – ISEK Erneuerung Stadtmobiliar</b>		<b>-15.000,00</b>				
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		35.000,00				
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-50.000,00				
<b>5000603 – Ausbau Mittelstr./Mühlenweg</b>			<b>-36.000,00</b>	<b>-3.600,00</b>		
F21 – Einzahlungen Beiträge u.ä. Entgelte				356.400,00		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-36.000,00	-360.000,00		
<b>1202 – Öffentliche Verkehrsanlagen</b>		<b>-96.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
<b>5000108 – Erweiterung der Straßenbeleuchtung</b>		<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
F28 – Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen		-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
<b>5000593 – Straßenbeleuchtung Wahner Weg</b>		<b>-90.000,00</b>				
F28 – Auszahlungen aktivierbare Zuwendungen		-90.000,00				
<b>1203 – ÖPNV</b>	<b>-8.662,48</b>	<b>-44.766,12</b>	<b>-49.988,00</b>	<b>-54.428,00</b>	<b>-49.988,00</b>	<b>-134.078,00</b>
<b>5000328 – Ausbau barrierefreie Haltestellen</b>		<b>-44.766,12</b>	<b>-49.988,00</b>	<b>-49.988,00</b>	<b>-49.988,00</b>	<b>-49.988,00</b>
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		312.405,63	78.012,00	78.012,00	78.012,00	78.012,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen		-357.171,75	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00	-128.000,00
<b>5000488 – ISEK Aufwertung Buswendeanlage</b>				<b>-4.440,00</b>		<b>-84.090,00</b>
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				10.360,00		196.210,00
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen				-14.800,00		-280.300,00
<b>5000524 – Mobilstationen Fahrradmietsystem</b>	<b>-8.662,48</b>					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-8.662,48					
<b>1205 – Winterdienst</b>		<b>-50.000,00</b>				
<b>5000547 – WD: Streugutsilo</b>		<b>-50.000,00</b>				
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.		-50.000,00				
<b>1301 – Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>-6.149,92</b>	<b>-13.450,08</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>-9.800,00</b>
<b>5000300 – Maßnahmen Landschaftspflege</b>	<b>-6.149,92</b>	<b>-13.450,08</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>-9.800,00</b>	<b>-9.800,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-6.149,92	-13.450,08	-9.800,00	-9.800,00	-9.800,00	-9.800,00
<b>5000613 – Teichrückb.+Gewä.umgest. Dreisbach+Jahls</b>						
F18 – Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.198.305,87	1.198.305,87		
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen			-1.198.305,87	-1.198.305,87		
<b>1302 – Bestattungswesen</b>	<b>-33.643,22</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
<b>5000172 – Ausstattung Bestattungswesen</b>	<b>-24.307,83</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>	<b>-8.500,00</b>
F26 – Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlageverm.	-24.307,83	-8.500,00	-11.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
<b>5000460 – Errichtung Zaunanlage Friedhof Seel.</b>	<b>-9.335,39</b>					
F25 – Auszahlungen Baumaßnahmen	-9.335,39					
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-4.908.566,54</b>	<b>-18.516.344,37</b>	<b>-3.435.030,81</b>	<b>-7.271.303,89</b>	<b>-3.121.374,89</b>	<b>-1.856.377,07</b>



Haushaltsplan 2024

Produktbuch



# 1. Erläuterungen zum Produktbuch

## 1.1 Einleitung

Die Kommunen in Nordrhein-Westfalen – so auch Neunkirchen-Seelscheid – haben spätestens zum 01.01.09 das Neue Kommunale Finanzmanagement eingeführt. Diese Reform umfasst nicht nur die Umstellung des Buchungsstoffes auf die Doppik, sondern bildet gleichzeitig die Fortsetzung einer Reihe von Maßnahmen der Verwaltungsmodernisierung, die als Neue Steuerungsmodelle (NSM) bekannt sind.

Hintergrund ist die Forderung an eine moderne Verwaltung, dass sie ihre Leistungen zielorientiert, flexibel, wirtschaftlich, effektiv und mit einem hohen Maß an Eigenverantwortlichkeit erstellt. Die notwendigen Instrumentarien wurden und werden in vielen Kommunen – darunter auch in Neunkirchen-Seelscheid – erarbeitet und weiterentwickelt, sodass eine wirksame Planung, Steuerung und Kontrolle der Leistungs- und Finanzergebnisse ermöglicht wird.

## 1.2 Definitionen zum Produktkonzept

Die Definition und Beschreibung von Produkten und die Ausweisung im Produkthaushalt ermöglichen eine outputorientierte Darstellung. Die bislang rein inputbezogen gegliederte Darstellung von Ausgaben und Einnahmen im kamerale Haushaltsplan wird mit Umsetzung des NKF abgelöst durch einen outputorientierten Ressourcenverbrauch. Ziel ist die Ablösung des kamerale Haushaltes durch den Produkthaushalt. Dieser wird – wie zuvor der kamerale Haushalt – dem politischen Bereich zur Entscheidung vorgelegt.

Mit dem Begriff des Produkts sollen im Neuen Steuerungsmodell die Leistungen der Verwaltung nach innen und außen dargestellt werden.

Folgende Definitionen, die sich im Laufe der Diskussion über Produkte in der Kommunalverwaltung mehr und minder herauskristallisiert und verfestigt haben, sollen den Überlegungen zur Definition und Beschreibung von Produkten zugrunde gelegt werden:

Eine **Leistung** ist ein Arbeitsergebnis einer Organisationseinheit, das der Erfüllung einer Aufgabe dient.

Ein **Produkt** ist eine Leistung oder eine Gruppe von Leistungen, für die von Stellen innerhalb oder außerhalb der Verwaltung eine Nachfrage besteht und für die prinzipiell (auch bei innerbetrieblicher Nachfrage) ein Entgelt entrichtet werden müsste. Produkte werden nach festgesetzten Kriterien beschrieben, um als Schlüssel für eine outputorientierte Steuerung zu dienen.





**Produktgruppen** bestehen aus mehreren Produkten, die zur Informations- und Steuerungsverdichtung zusammengefasst werden. Sie bilden die Ebene, auf der der Gemeindehaushalt dargestellt wird.

**Produktbereiche** vereinigen Produktgruppen nach festzulegenden Kriterien und bilden die oberste Ebene der Informationspyramide.

## 1.3 Zielsetzungen bei der Produktbildung

### 1.3.1 Orientierung am Output als Indikator für das Handeln im Wettbewerb und in wettbewerbsähnlichen Situationen (Wettbewerbssurrogate)

Produkte bilden die Grundlage für echten Wettbewerb mit Konkurrenten auf dem Markt oder für sog. Wettbewerbssurrogate z. B. über interkommunale Vergleichsringe. Vergleiche zwischen den Kommunen ermöglichen wichtige Lernprozesse. Sie unterstützen die Selbststeuerungsfähigkeit der Verwaltung. Aus den durchgeführten Situations- und Ergebnisanalysen können hilfreiche Ansätze für die eigene Situation und Vorgehensweise abgeleitet werden. Beispielsweise versucht man beim **Benchmarking** einen vorhandenen Leistungsrückstand zu den „Klassenbesten“ systematisch zu schließen. Die Produktverantwortlichen können anhand von kontinuierlichen Wettbewerbsanalysen ermitteln, wie sie die Produkterstellung verbessern können.

Interkommunale Vergleiche setzen voraus, dass verschiedene Kommunen bei der Definition von Produkten eine ähnliche Vorgehensweise anwenden. Durch den Produktrahmen des NKF wird eine größtmögliche Übereinstimmung auf Produktbereichsebene gewährleistet. Die Produktbereichsebene ist normiert. Bewusst wurden die Produktgruppenebene und die Ebene der Produkte nicht normiert, um den speziellen örtlichen Gegebenheiten unterschiedlicher Kommunen Rechnung zu tragen. Es wurde bei der Produktbildung dennoch beachtet, dass Leistungen nach ähnlichen Kriterien zu Produkten und Produktgruppen zusammengefasst werden, um eine Vergleichbarkeit anzustreben.

### 1.3.2 Produkte als Ergebnis von Steuerungsvorgaben aus dem Rat oder der Verwaltungsspitze und Voraussetzung für die Übertragung der Ressourcenverantwortung

Ein wesentliches Ziel des Neuen Steuerungsmodells ist die Einführung einer **outputorientierten** Steuerung. Darunter versteht man die unmittelbare Steuerung des Verwaltungsgeschehens durch Vorgabe oder Vereinbarung produktbezogener Ziele sowie die Kontrolle der Zielerreichung auf jeder Hierarchieebene. Über die ergebnis- oder outputorientierte Steuerung der Verwaltung sollen die Organisationseinheiten, aber auch die einzelnen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ihre Arbeitsprozesse eigenverantwortlicher als bisher steuern können (**Management by objectives**).



Die o. g. Steuerung über Zielvorgaben oder Zielvereinbarungen bildet die Grundlage für eine Übertragung der Ressourcenverantwortung. Nur unter dieser Voraussetzung kann eine am Output orientierte Budgetbildung vorgenommen werden.

Produkte bilden die erforderlichen Anknüpfungspunkte für den Abschluss von Zielvereinbarungen zwischen Politik und Verwaltung.

### **1.3.3 Produkte als Bindeglied zwischen Bürgerinnen und Bürgern und Verwaltung und damit als Anknüpfungspunkt für die notwendigen Qualitätsanforderungen**

Die Verwaltung erbringt ihre Dienstleistungen für die Bürgerinnen und Bürger ihrer Gemeinde. Sie ist kein Selbstzweck.

Im Laufe des Wertewandels in der Gesellschaft sind die Ansprüche der Bürgerinnen und Bürger an eine moderne Verwaltung immer weiter gestiegen. Sämtliche Aufgaben, die hoheitlichen oder dienstleistenden Charakter haben, münden in einer Vielzahl von (Dienst-) Leistungen, die sozusagen die „Produkte“ der Verwaltung bilden. Neben diesen externen Produkten, also denjenigen, die von außerhalb der Verwaltung nachgefragt werden, gibt es zudem auch Dienstleistungen, die für andere Dienststellen innerhalb der Verwaltung erbracht werden. In diesen Fällen spricht man von internen Produkten bzw. Serviceprodukten.

Dazu gehören typischerweise die Leistungen der Querschnittsämter wie Hauptamt und Kämmerei.

### **1.3.4 Produkte als maßgebliche Größen für die Gestaltung der Abläufe und der Organisation innerhalb der Verwaltung**

Um die Deckungsgleichheit von Befugnissen und Verantwortung und eine eindeutige Produktverantwortlichkeit zu gewährleisten, muss sichergestellt werden, dass die Verantwortung für die Bearbeitung eines Produkts nicht auf mehrere Produktverantwortliche entfällt.

Um dieser Vorgabe gerecht zu werden, werden in unserem Haushalt die Produktgruppen als zentrale Steuerungsgröße ausgewiesen.

### **1.3.5 Produktorientierte Darstellung als Verbindung von Haushalt, Neuem Steuerungsmodell und betriebswirtschaftlichen Methoden als Grundlage der künftigen finanzpolitischen Steuerung**

Mit Hilfe des Produkthaushaltes können Rat und Ausschüsse Schwerpunkte nach Leistungsbereichen setzen. Die Ergebnisse des Verwaltungshandelns werden produktorientiert dargestellt und so die Transparenz gegenüber den Bürgern erhöht. Informationen hinsichtlich der Qualität und Quantität oder Zuverlässigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns werden gegeben.



Der doppische Produkthaushalt ist Grundlage für politische Richtungsentscheidungen und löst den kameralen Haushaltsplan ab. Finanzpolitische Steuerung findet künftig sowohl mittels Budgetierung als auch anhand des zentralen Finanzcontrollings statt, da beide Instrumente an eine produktorientierte Darstellung anknüpfen und den gesamten Ressourcenverbrauch widerspiegeln.

Bei einer bisher rein kameralistischen Betrachtungsweise war oftmals nicht bekannt, welche Ziele durch den aufgabenbezogen dargestellten Leistungsprozess verfolgt werden sollen. Im Fall der Finanzknappheit wurden deshalb die Mittel häufig pauschal gekürzt. Leistungsdaten wurden selten oder gar nicht kontinuierlich erfasst, so dass ein zeitnahes Eingreifen in der Regel nicht möglich war. Der tatsächliche Ressourcenverbrauch wurde zudem nicht berücksichtigt, weshalb auch keine hinreichenden Aussagen über die Wirtschaftlichkeit möglich waren. Die von der Verwaltung erbrachten Leistungen sind aus diesen Gründen ohne entsprechende Darstellung für die Bürger wenig transparent, Vergleiche mit Unternehmen oder anderen Institutionen der Privatwirtschaft und des öffentlichen Sektors waren bislang nicht möglich.

Neuer Rechnungsstoff des doppischen Produkthaushaltes sind einerseits „Aufwendungen“ und „Erträge“ (Ausweisung in den Teilergebnisplänen) und andererseits „Auszahlungen“ und „Einzahlungen“ (Ausweisung in den Teilfinanzplänen). Dies bedeutet die Darstellung des tatsächlichen Ressourcenverbrauchs und -aufkommens, der Vermögens- und Schuldenlage sowie der Finanzlage.

Der Produkthaushalt ist dem externen Rechnungswesen mit seinen Zielen der Dokumentation, Rechenschaft und Kapitalerhaltung zuzuordnen. Er beinhaltet auf Produktbereichsebene und Produktgruppenebene die entsprechenden Teilergebnispläne sowie Teilfinanzpläne. Die Teilergebnispläne stellen eine produktorientierte und an die Belange der öffentlichen Verwaltung angepasste Gewinn- und Verlustrechnung dar. Die Teilfinanzpläne zeigen im Wesentlichen die investiven Tätigkeiten auf.

### 1.3.6 Produkte als zentrale Informationsträger für die Kosten, das Controlling und den Kostenvergleich im Wettbewerb

Produkte bzw. die ihnen zugeordneten Leistungen bilden als Kostenträger das Kernelement für den Aufbau einer qualifizierten Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) in der Gesamtverwaltung. Als **Kostenträger** sind Produkte und deren Leistungen von zentraler Bedeutung für die fachbereichsinternen Planungs-, Entscheidungs- und Kontrollverfahren. Sie geben Auskunft über die tatsächlichen Kosten und Erlöse, die im Rahmen der Leistungserbringung anfallen, zeigen die notwendigen Ansatzpunkte für eine Verbesserung der Wirtschaftlichkeit auf, sind die entscheidende Grundlage für den Kostenvergleich im Wettbewerb und sind Basis für die Preiskalkulationen. Die KLR stellt also in Ergänzung zum externen, auf Produktbereiche (bzw. -gruppen) und Produkte aggregierten Rechnungswesen (NKF) die Informationen für die detaillierte interne Steuerung der einzelnen Organisationseinheiten bereit.

Das externe Rechnungswesen (NKF) und das interne Rechnungswesen (KLR) beruhen auf einer in weiten Teilen gemeinsamen Datenbasis. Im Rahmen der Einführung der Doppik wird die in den Bereichen des Baubetriebshofes und des Grundstücks- und Gebäudemanagements bereits begonnene KLR nun auf die gesamte Verwaltung erweitert. Auch hier fließen die Erfahrungen und Ergebnisse der bereits mit der KLR arbeitenden Fachbereiche ein, sodass die bereits vorliegenden Arbeitsergebnisse sinnvoll genutzt und weitergeführt werden können.



## 1.4 Grundsätze der Produktdefinition und -beschreibung

Die inhaltliche Ausgestaltung der Produktblätter orientiert sich an den Rahmenbedingungen des NKF und den besonderen Regelungen der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid.

Nachfolgend werden die grundsätzlich abzudeckenden inhaltlichen Angaben, die bei einer Produktdefinition und -beschreibung und bei der Aufnahme in den Produkthaushalt berücksichtigt wurden, sowie einige bei der praktischen Umsetzung grundsätzlich zu beachtende Rahmenbedingungen näher erläutert.

### 1.4.1 Rahmenbedingungen

#### Produktrahmen für Neunkirchen-Seelscheid

Bei der Erstellung eines Produktplanes für ein einzelnes Amt sind als übergeordnetes Gliederungskriterium zunächst die **Vorgaben des IM über die Bildung von Produktbereichen im kommunalen Haushalt** (Anlage 5 der VV Muster zur GO und GemHVO, RdErl. d. IM v. 21.09.05) zu berücksichtigen.

Diese legen 17 Produktbereiche als Mindestgliederung verbindlich für alle Kommunen fest und regeln ihre inhaltliche Abgrenzung.

Unter Berücksichtigung von Erfahrungen vergleichbarer Gemeinden und der örtlichen Besonderheiten in Neunkirchen-Seelscheid hat die Projektgruppe vorab Produktgruppen definiert. Diese wurden von der Verwaltungsleitung als grobes Gerüst unseres zukünftigen Haushalts vorgegeben.

**Die inhaltliche Ausgestaltung dieses Rahmens oblag den Fachbereichen.** Diese haben die Produkte entsprechend den örtlichen Gegebenheiten definiert und beschrieben.

Aus der **Überleitungstabelle der Budgets in den Produkthaushalt** geht hervor, welche Aufgaben des kameraleen Haushalts welchen Produktgruppen zugeordnet werden. Bei der Definition der Produktgruppen wurde beachtet, dass jede Produktgruppe eindeutig einem Amt zugeordnet werden kann.

#### *Vorüberlegungen zur Produktbildung*

Das Ergebnis von Tätigkeiten zur Erfüllung einer Aufgabe entspricht einer Leistung. Viele Aufgaben beinhalten nicht nur eine einzelne Leistung, sondern setzen sich aus mehreren Leistungen zusammen.

Da aber auch eine Differenzierung in Produkte für bestimmte Fragestellungen der Politik und für die Darstellung im Haushaltsplan oftmals noch zu detailliert ist, werden Produkte unter dem Gesichtspunkt der Steuerungsrelevanz zweckmäßigerweise zu Produktgruppen zusammengefasst. Diese werden auf der nächsten Ebene zu Produktbereichen aggregiert. Auf diese Weise entsteht ein hierarchisch aufgebautes Informationssystem, dessen Aggregationsebenen unterschiedliche Informationsbedürfnisse befriedigen: der Produktplan.



Für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ist dieser Produktplan bis zur Ebene der Produktgruppen bereits zentral definiert worden.

## Interne und externe Produkte

Der Produktplan eines Amtes kann sowohl verwaltungsexterne Produkte als auch verwaltungsinterne Produkte umfassen.

### *Verwaltungsexterne Produkte*

Verwaltungsexterne Produkte sind Produkte, die **für Abnehmer außerhalb der Verwaltung (Bürger, Institutionen usw.)** erbracht werden (z. B. Baugenehmigung, Wohngeld, Hilfe zum Lebensunterhalt, Straßenbau und -unterhalt). Verwaltungsinterne Produkte bilden die Grundlage für die Erbringung externer Produkte und richten sich an Abnehmer innerhalb der Verwaltung. Zudem ist es möglich, dass einzelne Produkte sowohl für verwaltungsinterne als auch für verwaltungsexterne Abnehmer erbracht werden (z. B. Bebauungsplan als Grundlage für die Tätigkeit der Bauaufsicht und als Informationsgrundlage für die Bürger).

### *Verwaltungsinterne Produkte*

Hierzu zählen alle Produkte, die **für andere OE innerhalb der Verwaltung** erbracht werden. Man kann hier zwischen Steuerungs- und Serviceleistungen unterscheiden. Diese umfassen alle Leistungen, die im Zusammenhang mit der Steuerung durch Verwaltungsführung und Politik erbracht werden sowie solche Leistungen, die aufgrund eines Auftraggeber-Auftragnehmer-Verhältnisses von Servicebereichen innerhalb der Verwaltung für andere Ämter erbracht werden (z.B. Bauhof, Gebäudemanagement, IT) und für die üblicherweise eine Wettbewerbssituation existiert (echter Wettbewerb oder Wettbewerbsurrogat). Verwaltungsinterne und verwaltungsexterne Produkte werden im Produktplan der jeweiligen Organisationseinheit erfasst.

## Vergleichbarkeit von Produkten

Bei Existenz eines vergleichbaren Marktes ist es zweckmäßig, die Produkte in ihrer Gliederungstiefe und Abgrenzung entsprechend den vorfindbaren Angeboten - unter Einhaltung der im Produktrahmen abgesteckten Grenzen - auszurichten. Existiert hingegen kein vergleichbarer Markt, so setzen Wettbewerbssurrogate voraus, dass eine interkommunale Vergleichbarkeit durch möglichst gleichartige Produkte ermöglicht wird. Aktuelle Veröffentlichungen anderer Kommunen, aktuelle Literatur und ein Erfahrungsaustausch mit anderen Kommunen wurden in die Bildung der Produkte einbezogen. Eine gewisse Vergleichbarkeit wird zudem durch den Produktrahmen des NKF mit seiner verbindlich vorgegebenen normierten Ebene angestrebt.

## Statistische Anforderungen

Nach den Vorschriften des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) hat die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid Daten aus dem Finanzwesen an den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW) zu melden. Für die Erfüllung dieser Meldepflicht ist nach der



Umstellung auf das NKF die Zuordnung zu den Produktgruppen der kommunalen Finanzstatistik zu beachten.

Im Rahmen der Definition der Produktgruppen für den NKF-Haushalt wurde der finanzstatistische Produktrahmen zwar berücksichtigt; eine exakte Übernahme war jedoch aufgrund der örtlichen Gegebenheiten nicht sinnvoll.

Sofern daher nach den Anforderungen der Finanzstatistik eine tiefere Gliederung der Produktgruppen vorgesehen ist als in unserem Haushaltsplan, kann die finanzstatistische Zuordnung im Regelfall aus dem Produkt abgeleitet werden.

### 1.4.2 Anzahl der Produkte

Für eine outputorientierte Steuerung sind die Produkte das entscheidende Kriterium. Auf der Ebene der Produkte werden die für die Steuerung wichtigen Ziele, Zielgruppen, Auftragsgrundlagen, Verantwortlichkeiten usw. definiert.

Aufgrund ihrer umfangreichen und komplexen Aufgabenstruktur erbringt die Verwaltung eine große Anzahl von Leistungen.

Eine große Herausforderung liegt darin, diese Leistungen so zu Produkten und Produktgruppen zu aggregieren, dass eine effektive Steuerung möglich ist. **Es ist daher ratsam, die Anzahl der Produkte möglichst klein und damit handhabbar zu halten.** Werden – etwa im Rahmen der Haushaltsberatungen – weitergehende Informationen benötigt, können diese über weitere Auswertungen aus Kostenstellen und Sachkonten zur Verfügung gestellt werden.

Vor diesem Hintergrund wurden insgesamt **47 Produktgruppen** gebildet, die das Grundgerüst des NKF-Haushalts bilden. Darunter sind **95 Produkte** definiert.

### 1.4.3 Horizontale Abgrenzung der Produkte

Die Produkte wurden so definiert, dass sie jeweils **inhaltlich abgegrenzte und zusammengehörige Leistungen** umfassen. Die Gesamtverwaltung wird ohne Lücken und Überschneidungen abgebildet.

Den Produkten können Steuerungsvorgaben in Form von Zielvorgaben und -vereinbarungen sowie Ergebnisinformationen im Regelfall eindeutig zugerechnet werden.

### 1.4.4 Produkt- und Gliederungssystematik

Die Produkthierarchie bildet die Gesamtheit der Produkte in der Gesamtverwaltung ab. Produkte werden zusammengefasst zu Produktgruppen und Produktgruppen bilden Produktbereiche. Jedes Produkt lässt sich genau einer Produktgruppe, jede Produktgruppe genau einem Produktbereich zuordnen. Unterhalb der Ebene der Produkte sind die Leistungen, aus denen sich die Produkte zusammensetzen, angesiedelt. Die Leistungsebene wird nachrichtlich bei den Produktbeschreibungen ausgewiesen.














Die möglichst langfristige Kontinuität und Vergleichbarkeit der dargestellten Produkthierarchie erfordert eine von der Aufbauorganisation grundsätzlich gelöste, neutrale Produkt- und Gliederungssystematik.

Daher wird der flächendeckende Produktplan unabhängig von der jeweiligen Organisationsstruktur dargestellt. Er definiert die Dienstleistungen der Verwaltung aus der Perspektive der Ergebnisse, ohne festzulegen und vorzugeben, in welcher Organisationseinheit diese erbracht werden.

## 1.5 Inhalte der Produktblätter

Für alle Elemente des Produktplanes wurden Beschreibungen erstellt.

Diese beinhalten grundsätzlich die

-  Einordnung in den Produktplan
-  Kurze Beschreibung und Zielsetzung
-  Organisationseinheit
-  Produktverantwortung
-  Auftragsgrundlage
-  Zielgruppen
-  Ziele
-  Kennzahlen
-  Teilergebnisplan einschließlich Erläuterungen
-  Teilfinanzplan einschließlich Darstellung der Investitionsmaßnahmen und Erläuterungen
-  Auszug aus dem Stellenplan

### 1.5.1 Einordnung in den Produktplan

Zu jedem Element des Produktplanes ist dessen eindeutige Zuordnung in die Produkthierarchie anzugeben.

Die Produktgruppenübersicht (auf der Produktbereichsebene) und die Produktübersicht (auf der Produktgruppenebene) spiegeln darüber hinaus die systematische Einordnung in die Produkthierarchie wider.



### 1.5.2 Kurze Beschreibung und Zielsetzung

Die verbale Produktbeschreibung erfolgt grundsätzlich einmalig und dauerhaft. Produkte unterliegen jedoch einer ständigen Aufgabenkritik. Sie können insofern erweitert und eingeschränkt werden oder auch gänzlich entfallen.

### 1.5.3 Organisationseinheit (Dezernat und Amt)

Grundsätzlich gilt, dass für die Erstellung eines Produkts nur eine Organisationseinheit verantwortlich (allein zuständig oder federführend) sein darf. Ziel war es, auch die Verantwortung für eine Produktgruppe jeweils einer Organisationseinheit zuzuordnen. Damit sollen sowohl Transparenz als auch die Grundlage für ein Leistungsanreizsystem geschaffen werden. Hingegen sind auf Produktbereichsebene regelmäßig mehrere Organisationseinheiten mit eigenen Produkten bzw. Produktgruppen befasst.

Eine Aufbauorganisation darf niemals als statisches Gefüge angesehen werden, sondern sollte dauernd überprüft und angepasst werden. Dies ist auch in der Vergangenheit laufend geschehen, sodass sich die Aufbauorganisation in der Regel bereits an der Produkterstellung orientiert. Die Erarbeitung und Überarbeitung von Produktplänen ist jedoch stets ein Anlass, die bestehende Aufbauorganisation zu überprüfen. Produktpläne bieten eine gute Grundlage zur Bewertung bestehender Schnittstellen zwischen Organisationseinheiten und zu einer darauf aufbauenden Optimierung der Aufbau- und Ablauforganisation.

### 1.5.4 Produktverantwortliche bzw. Produktverantwortlicher

Für jedes Produkt ist jeweils ein(e) Produktverantwortliche(r) benannt. Die Produktverantwortlichen verfügen über **Ressourcenverantwortung, Organisationsverantwortung sowie Steuerungsmöglichkeiten hinsichtlich des Zielerreichungsgrades**, soweit diese Befugnisse beim Fachamt liegen. Die entsprechenden Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sind innerhalb der Organisationseinheit für die Erstellung des Produkts hinsichtlich Qualität und Quantität sowie Ressourceneinsatz/Finanzen verantwortlich.

**Die Verantwortlichkeit für ein Produkt muss eindeutig sein**, auch wenn mehrere Organisationseinheiten Teilleistungen für ein Produkt erbringen.

Zu den Aufgaben der Produktverantwortlichen zählt die Kalkulation von Produkterlösen und Produktkosten. Ferner ermitteln sie Kennzahlen und Indikatoren ihres Produktes, werten diese aus und nutzen sie zur Optimierung des Produktes. Bei veränderten Anforderungen sind die Produktverantwortlichen für die Anpassung der Produktdefinition zuständig.





### 1.5.5 Leistungen

Durch die Verdichtung der Leistungen zu Produkten steigt oftmals der Abstraktionsgrad der Produkte. Aussagefähige produktbezogene Leistungsmengen, Kennzahlen und Ziele lassen sich daher vielfach nur auf Leistungsebene entwickeln.

Die genaue Kenntnis dieser Ebene ist insbesondere für die interne Steuerung eines Amtes, so auch im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung, von Bedeutung. Die Leistungsebene ist daher bei der Definition der Produkte grundsätzlich zu berücksichtigen. Unter Steuerungsgesichtspunkten ist es jedoch nicht erforderlich, dass sich beispielsweise politische Vertretungen mit den Daten zu jeder einzelnen Leistung befassen.

Daher werden die Leistungen als Grundlagen der abzubildenden Ziele und Kennzahlen informatorisch in der Produktbeschreibung aufgelistet.

Die Leistungen stellen dabei keine Beschreibung von Tätigkeiten dar, sondern beschreiben den "Output" (im Sinne einer "Ausbringungsmenge") des Produkts. Die konkrete Benennung der Leistungen trägt - neben der Produktbeschreibung - dazu bei, die Produkte transparent zu machen.

### 1.5.6 Auftragsgrundlage

Gesetzliche Grundlagen, Beschlüsse politischer Gremien etc. sollten fortwährend überprüft werden, ob sie unverändert gültig bzw. sachgerecht sind. An dieser Stelle ist darüber hinaus angegeben, ob es sich um eine freiwillige oder eine Pflichtaufgabe handelt.

### 1.5.7 Zielgruppen

Hier werden die **Personengruppe(n)** genannt, die mit dem Angebot angesprochen werden soll(en). Dabei wurde versucht, die Zielgruppen so konkret wie möglich zu benennen und pauschale Formulierungen wie „alle Bürgerinnen und Bürger“ oder „die Politik“ zu vermeiden. Zudem ist hier immer der **direkte Abnehmer bzw. Nachfrager**, also im Falle der Querschnittsaufgaben eine andere Organisationseinheit innerhalb der Verwaltung angegeben, auch wenn das Produkt letztendlich einer anderen Gruppe zugute kommt.

### 1.5.8 Ziele

In der Produktbeschreibung werden die Ziele und evtl. Zielvereinbarungen angegeben, die mit der Produkterstellung verfolgt werden.

Unter einem Ziel wird eine angestrebte Wirkung bzw. ein erwünschter Zustand zu einem bestimmten Zeitpunkt verstanden. Demgegenüber stehen Lösungen oder Aufgaben, die Wege zur Erreichung eines Zieles darstellen können.

Ziele sind der Kern eines professionellen Managements. Sie sollen alles Handeln konsequent an den Herausforderungen und Erwartungen der örtlichen Gemeinschaft ausrichten, die vielfältigen



Aktivitäten der Verwaltung bündeln, Eigenverantwortung und Flexibilität fördern und zugleich für die Vielzahl von Einzelentscheidungen einen Rahmen bilden.

Sie können sich auf das Produkt als ganzes oder auf eine oder mehrere Leistungen beziehen. Dabei kann auf Quantität, Qualität, Kunden- bzw. Bürgerzufriedenheit, Mitarbeiterzufriedenheit und Wirtschaftlichkeit etc. eingegangen werden.

Ziele müssen konkret und realistisch formuliert werden. Dies bezieht sich u.a. auf Finanzen, Zeiten und Kapazitäten.

Der Grad der Zielerreichung muss durch Kennzahlen und Indikatoren (vgl. 1.5.9) messbar sein. Auch bei schwer einschätzbaren Zielen müssen klare Faktoren definiert werden.

Es sollten handlungsleitende Ziele formuliert werden, d.h. aus den Zielen müssen sich konkrete Handlungen ergeben.

Ziele sollen nicht bereits erreichte Zustände beschreiben (Zementierung des Ist-Zustandes), sondern müssen eine Herausforderung aufzeigen. Hierunter fallen aber auch Ziele, die immer wieder neu erreicht werden müssen (z. B. der Haushaltsausgleich). Die Ziele sollen allerdings realisierbar sein.

## 1.5.9 Kennzahlen

**Kennzahlen stellen quantitativ erfassbare Sachverhalte in konzentrierter Form dar.**

Sie bilden daher geeignete Maßstäbe zur Beantwortung der Frage, inwieweit sich die Tätigkeit der Verwaltung an den gesetzten Zielen ausrichtet.

Kennzahlen sind **unter Quantitäts- und Qualitäts Gesichtspunkten in direktem Zusammenhang zu den jeweiligen Zielen** zu bilden.

Sofern dies nicht möglich war, wurden zumindest **Indikatoren** genannt. Bei einem Indikator handelt es sich um eine Variable, die zur Diagnose und/oder Prognose von Vorgängen geeignet ist. Sie sollen helfen, kritische Entwicklungen zu erkennen.

Kennzahlen müssen **Entscheidungs- und Steuerungsrelevanz** besitzen und dienen als Grundlage für externe oder interne Vergleiche.

Basis von Kennzahlen bilden die sog. Grundzahlen. Hierbei handelt es sich um quantitative Informationen, die ohne die Herstellung von Verknüpfungen Sachverhalte beschreiben. Grundzahlen haben nur eine begrenzte Aussagekraft, weil sie nur absolute Veränderungen berücksichtigen. Zudem beziehen sie sich im Allgemeinen auf Sachverhalte, die kurz- oder mittelfristig nicht oder kaum zu beeinflussen sind (z. B. die Einwohnerzahl). Sie können aber zur Bildung produktspezifischer Kennzahlen herangezogen werden, indem sie in Form einer Verhältnis- oder Beziehungszahl zusammengeführt werden (z. B. Anteil der ausländischen Einwohner in Bezug zur Gesamteinwohnerzahl).



Leistungskennzahlen beschreiben Mengen, Erlöse und Qualität von Produkten (Output). Wirkungskennzahlen spiegeln den Grad der Zielerreichung wider, beschreiben das Ergebnis (Outcome/Erfolg), das erreicht wurde bzw. werden soll.

Mit der Einführung des NKF wird ein für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid geltendes Kennzahlensystem erarbeitet werden, das bestimmte zusammenhängende Pflichtkennzahlen enthalten wird. Die Kennzahlenbildung orientiert sich an den Ergebnissen des IKO-Kennzahlennetzwerks der KGSt.

### 1.5.10 Erläuterungen

Die Teilergebnispläne und die Teilfinanzpläne einschließlich der Übersichten über die Investitionsmaßnahmen sind auf der Ebene der Produktgruppen zu erläutern. Gemäß den Grundsätzen der Verständlichkeit und Relevanz müssen die Erläuterungen so aufbereitet werden, dass die Adressaten (Bürger, Politiker, Verwaltungsmitarbeiter u. a.) die wesentlichen Informationen über den Ressourcenverbrauch, die Zahlungsströme und die Investitionsmaßnahmen daraus entnehmen können. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die Finanzdaten im doppelten Produkthaushalt gegenüber dem kameralen Haushalt weitaus stärker komprimiert ausgewiesen werden. Den Erläuterungen kommt somit eine deutlich verstärkte Bedeutung zu.

Hierzu erläutern die Fachämter die entsprechenden Produktsachkonten. Diese werden dann von der Kämmerei zusammengefasst und bei den jeweiligen Positionen des Produkthaushaltes ausgewiesen.



## Produktübersicht

PB	PG	Produkt	Aussch.	Org.Eh.	Verantwortung	Aufg. <sup>2)</sup>
<b>01</b>	<b>Innere Verwaltung</b>			I	Berka	
0101	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		HFA	10.10	Kurtenbach	
	010101 Unterstützung politischer Gremien		HFA	10.10	Kurtenbach	P
	010102 Öffentlichkeitsarbeit		HFA	10.10	Kurtenbach	S
0102	Personalrat, Rats- und Verw.-Beauftr.		HFA	I	Berka	
	010201 Personalrat		HFA	PR	Gusel	P
	010202 Gleichstellung		HFA	I.G	Bisesi	SP
	010203 Menschen mit Behinderungen		HFA	50	Bruns	SP
	010206 Antikorruptionsbeauftragter		HFA	10	Winnen	
0103	Zentrale Dienste		HFA	I	Berka	
	010301 Fahrzeuge		HFA	10.10	Kurtenbach	S
	010302 Poststelle		HFA	32.20	Kraemer	P
	010303 Druckerei		HFA	12	Schneider	S
	010304 sonstige zentrale Leistungen		HFA	10.10	Kurtenbach	SP
	010305 Zentrale Vergabestelle		HFA	61	Maffei	SP
0105	IT		HFA	12	Schneider	
	010501 IT		HFA	12	Schneider	S
0106	Personalmanagement und Organisation		HFA	10	Kurtenbach	
	010601 Personalentwicklung		HFA	10.20	Kurtenbach	S
	010602 Personalverwaltung		HFA	10.20	Kurtenbach	P
	010603 Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit		HFA	10.10	Kurtenbach	P
	010604 Organisation		HFA	10.20	Kurtenbach	S
0107	Finanzmanagement		HFA	20	Hagen	
	010701 Haushalt, Controlling, Vermögens- und Schuldenmanagement		HFA	20.00	Hagen	SP
	010702 Gemeindesteuern		HFA	20.10	Hagen	SP
	010703 Vollstreckung		HFA	20.10	Hagen	SP
	010705 Versicherungen		HFA	20.10	Hagen	SP
	010706 Finanzbuchhaltung		HFA	20.20	Hagen	SP
	010707 Zahlungsabwicklung		HFA	20.20	Hagen	SP
0108	Immobilienmanagement		PBWA	60.20	Kecskés	
	010801 Gebäudemanagement		PBWA	60.20	Kecskés	S
	010802 Liegenschaftsmanagement		PBWA	60.20	Kecskés	S
<b>02</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>		HFA	32	Kraemer	
0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung		HFA	32.10	Kraemer	
	020101 allgemeine Ordnungsangelegenheiten		HFA	32.10	Kraemer	W
	020102 Gewerbe		HFA	32.10	Kraemer	W
	020103 Immissionsschutz		HFA	32.10	Kraemer	W
	020104 Schiedsamt und Schöffen		HFA	32.10	Kraemer	P
0202	Verkehrssicherung		HFA	32.10	Kraemer	
	020201 Verkehrssicherung		HFA	32.10	Kraemer	W
	020202 Überwachung des Ruhenden Verkehrs		HFA	32.10	Kraemer	W
0203	Einwohnerangelegenheiten, Personenstandswesen		HFA	32	Kraemer	
	020301 Meldewesen		HFA	32.20	Kraemer	W
	020302 Personenstandswesen		HFA	32.10	Kraemer	W
	020303 Bürgerservice		HFA	32.10	Kraemer	W
0204	Statistik und Wahlen		HFA	32.10	Kraemer	
	020401 Statistik		HFA	32.10	Kraemer	PW
	020402 Wahlen		HFA	32.10	Kraemer	PW
0205	Gefahrenabwehr		HFA	32.10	Kraemer	
	020501 Gefahrenabwehr		HFA	32.10	Kraemer	W
	020502 Großschadensereignisse		HFA	32.10	Kraemer	W
<b>03</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>		SozA	50.10	Franken	
0301	GGs Neunkirchen		SozA	50.10	Franken	
	030101 GGS Neunkirchen Verwaltung		SozA	50.10	Franken	P
	030102 GGS Neunkirchen Schulbudget		SozA	50.10	Franken	P



PB	PG	Produkt	Aussch.	Org.Eh.	Verantwortung	Aufg. <sup>2)</sup>
	030103	GGs Neunkirchen Offene Ganztagschule und Schule von 8 bis 1	SozA	50.10	Franken	S
0302		GGs Seelscheid	SozA	50.10	Franken	
	030201	GGs Seelscheid Verwaltung	SozA	50.10	Franken	P
	030202	GGs Seelscheid Schulbudget	SozA	50.10	Franken	P
	030203	GGs Seelscheid Offene Ganztagschule und Schule von 8 bis 1	SozA	50.10	Franken	S
0303		GGs Wolperath	SozA	50.10	Franken	
	030301	GGs Wolperath Verwaltung	SozA	50.10	Franken	P
	030302	GGs Wolperath Schulbudget	SozA	50.10	Franken	P
	030303	GGs Wolperath Offene Ganztagschule und Schule von 8 bis 1	SozA	50.10	Franken	S
0306		Zentrale Leistungen des Schulträgers	SozA	50.10	Franken	
	030601	Schulentwicklungsplanung	SozA	50.10	Franken	P
	030602	Schülerbeförderung	SozA	50.10	Franken	P
	030603	Schulwegsicherung	SozA	50.10	Franken	P
	030604	sonstige Leistungen des Schulträgers	SozA	50.10	Franken	P
0307		Gesamtschule	SozA	50.10	Franken	
	030701	Gesamtschule Verwaltung	SozA	50.10	Franken	P
	030702	Gesamtschule Schulbudget	SozA	50.10	Franken	P
<b>04</b>		<b>Kultur und Wissenschaft</b>	OKSA	50	Franken	
0401		Gemeindebücherei	OKSA	50	Franken	
	040101	Gemeindebücherei	OKSA	50	Franken	S
	040102	Artothek	OKSA	50	Franken	S
0402		Kultureinrichtungen u. Kulturförderung	OKSA	50	Franken	
	040201	Volkshochschule	OKSA	50	Franken	P
	040202	Kommunale Veranstaltungen	OKSA	50	Franken	S
	040203	Kulturförderung	OKSA	50	Franken	S
	040204	Kommunales Archiv	OKSA	50	Franken	S
<b>05</b>		<b>Soziale Leistungen</b>	SozA	50	Franken	
0501		Grundversorgung	SozA	50.20	Franken	
	050101	Leistungen nach dem SGB XII und dem BSHG	SozA	50.20	Franken	P
0502		Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge und Aussiedler	SozA	50.20	Franken	
	050201	Betreuung Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge und Aussiedler	SozA	50.20	Franken	P
0503		sonstige soziale Leistungen	SozA	50	Franken	
	050301	Seniorenarbeit	SozA	50	Franken	P
	050302	Wohngeld	SozA	50.20	Franken	P
	050303	sonstige soziale Leistungen	SozA	50.20	Franken	SP
<b>06</b>		<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	SozA	50	Franken	
0601		Jugendarbeit	SozA	50	Franken	
	060101	Jugendzentrum	SozA	50	Franken	P
	060102	Förderung der Jugendarbeit	SozA	50	Franken	S
0602		Einrichtungen der Kinder- u. Jugendarbeit	SozA	50	Franken	
	060201	Förderung von Kindertageseinrichtungen	SozA	50	Franken	P
<b>08</b>		<b>Sportförderung</b>			I Berka	
0801		Sportförderung	OKSA	50.10	Franken	
	080101	Sportförderung	OKSA	50.10	Franken	S
0802		Sportanlagen	AGA	60.00	Kecskés	
	080201	Sportanlagen	AGA	60.00	Kecskés	SP
0803		Bäder	AGA	81	Widl	
	080301	Bäder	AGA	81	Widl	SP
	080302	Fitness	AGA	81	Widl	S
<b>09</b>		<b>Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	OKSA	61	Maffei	
0901		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	OKSA	61	Maffei	
	090101	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	OKSA	61	Maffei	SP
	090102	Strategische Gemeindeentwicklung, Städtebauförderung	OKSA	61	Maffei	SP
<b>10</b>		<b>Bauen und Wohnen</b>	PBWA	60.00	Kecskés	
1001		Bauordnung und Bauaufsicht, Denkmalschutz und -pflege	PBWA	60.00	Kecskés	
	100101	Bauordnung und Bauaufsicht	PBWA	60.00	Kecskés	P
	100102	Denkmalschutz	PBWA	60.00	Kecskés	SP
<b>11</b>		<b>Ver- und Entsorgung</b>		60	Kecskés	
1101		Erneuerbare Energien	UMEA	60	Kecskés	



PB	PG	Produkt	Aussch.	Org.Eh.	Verantwortung	Aufg. <sup>2)</sup>
	110101	Photovoltaikanlagen	UMEA	60	Kecskés	S
	110102	Blockheizkraftwerke	UMEA	60	Kecskés	S
1102	Wasserversorgung		AGA	60.10	Kecskés	
	110201	Wasserversorgung	AGA	60.10	Kecskés	P
1103	Abwasserentsorgung		AGA	60.10	Kecskés	
	110301	Abwasserentsorgung	AGA	60.10	Kecskés	P
<b>12</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>			I	Berka	
1201	Öffentliche Verkehrsflächen		PBWA	60.10	Kecskés	
	120101	Straßen, Wege, Plätze, Brücken	PBWA	60.10	Kecskés	SP
1202	Öffentliche Verkehrsanlagen		PBWA	60.10	Kecskés	
	120201	Verkehrsanlagen	PBWA	60.10	Kecskés	SP
1203	ÖPNV		UMEA	61	Maffei	
	120301	ÖPNV	UMEA	61	Maffei	S
1204	Straßenreinigung		AGA	20.10	Hagen	
	120401	Straßenreinigung	AGA	20.10	Hagen	P
1205	Winterdienst		AGA	20.10	Hagen	
	120501	Winterdienst	AGA	20.10	Hagen	P
<b>13</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>			I	Berka	
1301	Natur und Landschaft		UMEA	61	Maffei	
	130101	Natur- und Landschaftspflege	UMEA	61	Maffei	P
1302	Bestattungswesen		AGA	32.10	Kraemer	
	130201	Bestattungswesen	AGA	32.10	Kraemer	P
<b>14</b>	<b>Umweltschutz</b>		UMEA	61	Maffei	
1401	Umweltschutz		UMEA	61	Maffei	
	140101	Umweltschutz	UMEA	61	Maffei	SP
<b>15</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>			I	Berka	
1501	Wirtschaft und Tourismus		OKSA	61	Maffei	
	150101	Wirtschaft und Tourismus	OKSA	61	Maffei	S
1502	Allgemeine Einrichtungen		PBWA	60.20	Kecskés	
	150201	Allgemeine Einrichtungen	PBWA	60.20	Kecskés	S
<b>16</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>		HFA	20.00	Hagen	
1601	Allgemeine Finanzwirtschaft		HFA	20.00	Hagen	
	160101	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	HFA	20.00	Hagen	
1602	Allgemeine Finanzwirtschaft		HFA	20.00	Hagen	
	160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	HFA	20.00	Hagen	

**15 Produktbereiche**  
**44 Produktgruppen**  
**90 Produkte**

Für die grau gedruckten Produkte werden noch Produktbeschreibungen erstellt.

Verantwortung:

Amt 10
Fachgruppe 12
Amt 20
Amt 32
Amt 50
Amt 60
Amt 61
Amt 81





01 Innere Verwaltung	02 Sicherheit und Ordnung	03 Schulträgeraufgaben	04 Kultur und Wissenschaft	05 Soziale Leistungen	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	08 Sportförderung	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
-------------------------	------------------------------	---------------------------	-------------------------------	--------------------------	--	----------------------	---

0101 Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit	0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	0301 GGs Neunkirchen	0401 Gemeindebücherei	0501 Grundversorgung	0601 Jugendarbeit	0801 Sportförderung	0901 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
0102 Personalrat, Rats- und Verwaltungsbeauftragte	0202 Verkehrsangelegenheiten	0302 GGs Seelscheid	0402 Kultureinrichtungen und Kulturförderung	0502 Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge und Aussiedler	0602 Kindertageseinrichtungen	0802 Sportanlagen	
0103 Zentrale Dienste	0203 Einwohnerangelegenheiten, Personensstandswesen	0303 GGs Wolperath		0503 sonstige soziale Leistungen		0803 Bäder	
0105 IT	0204 Statistik und Wahlen	0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers					
0106 Personalmanagement und Organisation	0205 Gefahrenabwehr	0307 Gesamtschule					
0107 Finanzmanagement							
0108 Immobilienmanagement							

Verantwortung:

Amt 10
Fachgruppe 12
Amt 20
Amt 32
Amt 50
Amt 60
Amt 61
Amt 81





10 Bauen und Wohnen	11 Ver- und Entsorgung	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	13 Natur- und Landschaftspflege	14 Umweltschutz	15 Wirtschaft und Tourismus	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
1001 Bauordnung und Bauaufsicht, Denkmalschutz und -pflege	1101 Erneuerbare Energien	1201 Öffentliche Verkehrsflächen	1301 Natur und Landschaft	1401 Umweltschutz	1501 Wirtschaft und Tourismus	1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
	1102 Wasserversorgung	1202 Öffentliche Verkehrsanlagen	1302 Bestattungswesen		1502 Allgemeine Einrichtungen	1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	1103 Abwasserentsorgung	1203 ÖPNV				
		1204 Straßenreinigung				
		1205 Winterdienst				



## Haushaltsplan 2024

# Handlungsrahmen der Budgetierung



## Inhalt

<b>1.</b>	<b>Ziele .....</b>	<b>117</b>
<b>2.</b>	<b>Grundsätze der Budgetierung .....</b>	<b>118</b>
<b>2.1</b>	<b>Budgetformen und Budgetverantwortung .....</b>	<b>118</b>
<b>2.2</b>	<b>Budgetzeitraum .....</b>	<b>119</b>
<b>2.3</b>	<b>Budgetinhalt und -festsetzung .....</b>	<b>119</b>
<b>3.</b>	<b>Handlungsinstrumente .....</b>	<b>121</b>
<b>3.1</b>	<b>Deckungsfähigkeit .....</b>	<b>121</b>
<b>3.2</b>	<b>Übertragbarkeit .....</b>	<b>122</b>
<b>3.3</b>	<b>Budgetüberschreitungen/Budgetausgleich .....</b>	<b>122</b>
<b>3.4</b>	<b>Berichtspflicht .....</b>	<b>123</b>
<b>4.</b>	<b>Investitionsvorhaben .....</b>	<b>123</b>
<b>5.</b>	<b>Zentrale Aufgaben .....</b>	<b>124</b>
<b>6.</b>	<b>Sperrvermerke .....</b>	<b>125</b>



## 1. Ziele

Ziel der Finanzwirtschaft der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ist es, die gestellten Aufgaben wirtschaftlich und den Erfordernissen entsprechend zu erfüllen, sowie die dauerhafte Leistungsfähigkeit herzustellen und zu erhalten.

Den Organisationseinheiten der Verwaltung werden die Aufwendungen und Erträge als betriebswirtschaftliche Ressourcen zur Erfüllung ihrer Aufgaben als Budget dezentral zugewiesen. Die Aufgaben werden als Produkte im Haushalt und als Leistungen in der Kosten- und Leistungsrechnung abgebildet.

In seinem Kern beinhaltet der Gedanke der Budgetierung, dass

- ✚ eine bestimmte Organisationseinheit der Verwaltung
- ✚ einen bestimmten Geldbetrag
- ✚ zur flexiblen und freien Bewirtschaftung erhält, um
- ✚ damit zugewiesene Aufgaben selbständig zu erfüllen und
- ✚ über die quantitative und qualitative Art der Aufgabenerfüllung im Rahmen des Berichtswesens regelmäßig zu informieren.

Die Budgetierung bildet die Basis für die Zusammenfassung von Sach- und Finanzverantwortung in den dezentralen Organisationseinheiten. Hier soll

- ✚ mehr Flexibilität bei der Mittelbewirtschaftung eingeräumt,
- ✚ mehr Kostenverantwortung für bisher zentral verwaltete Kostenarten geschaffen,
- ✚ mehr Anreize für einen wirtschaftlichen und sparsamen Mitteleinsatz gegeben,
- ✚ sowie eine erhöhte Mitarbeitermotivation bewirkt werden.

Sie ist die Voraussetzung für eine hohe Managementverantwortung der Führungskräfte und soll eine ergebnisorientierte Steuerung und Bewirtschaftung der Mittel fördern.

Auf der Grundlage der rechtlichen Vorschriften des Landes Nordrhein-Westfalen wird der in folgenden Abschnitten beschriebene Handlungsrahmen festgelegt.

Insbesondere sind

- ✚ § 4 – Teilpläne, Budgets,
- ✚ § 20 – Grundsätze der Gesamtdeckung,
- ✚ § 21 – Bildung von Budgets,
- ✚ § 22 – Ermächtigungsübertragung

der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) zu beachten.



## 2. Grundsätze der Budgetierung

### 2.1 Budgetformen und Budgetverantwortung

Ein Budget ist grundsätzlich auf der Produktbereichsebene definiert. Damit werden mehrere Produkte und Produktgruppen zu einem Budget zusammengefasst und einem Budgetverantwortlichen zugeordnet.

Ausnahmen bilden die Produktbereiche 01 (Innere Verwaltung), 08 (Sportförderung), 11 (Ver- und Entsorgung), 12 (Öffentlicher Verkehr), 13 (Natur und Landschaft) und 15 (Wirtschaft und Tourismus). Hier erfolgt die Budgetierung auf der Produktgruppenebene (Näheres siehe Ziffer 2.3 dieses Handlungsrahmens).

Grundgedanke der Budgetierung in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ist es, dass jede organisatorisch und inhaltlich eigenständige Einheit über ein eigenes Budget verfügen soll.

Die Verantwortung für die Einhaltung der Budgetansätze liegt bei den jeweiligen **Budgetverantwortlichen**.

Die Budgetverantwortung bezieht sich auf den laufenden Budgetansatz und auf die langfristige Einhaltung des Finanzrahmens.

Sie umfasst die persönliche Verantwortung dafür, Entwicklungen, die zu Veränderungen des vereinbarten Budgetansatzes führen können, rechtzeitig zu analysieren und Gegenmaßnahmen einzuleiten. Zu diesen Gegenmaßnahmen zählt vor allem die Realisierung aller Einsparmöglichkeiten, die innerhalb eines Budgets ausgeschöpft werden können. Lässt sich trotz der einzuleitenden Gegenmaßnahmen eine Überschreitung des Budgets nicht ausschließen, sind das Amt für Finanzmanagement und die Verwaltungsleitung unverzüglich zu benachrichtigen.

Ferner umfasst die Budgetverantwortung die Verantwortlichkeit für die mit den Finanzmitteln vorgegebenen und zu erreichenden Sachziele sowie die Überwachung des Mittelabflusses aus dem Budgetbereich. Bei der Wahrnehmung letztgenannter Aufgabe unterstützt das Amt für Finanzmanagement die Budgetverantwortlichen durch die Bereitstellung von Quartalsabschlüssen über die einzelnen Budgetbereiche. Die Verwaltungsleitung erhält die Quartalsabschlüsse ebenfalls zur Kenntnis. Darüber hinaus hat jede(r) mittelverwaltende Sachbearbeiter(in) die Möglichkeit, sich durch direkten Zugriff auf das SAP-System über den jeweiligen Kontostand zu informieren.

Die Budgetverantwortung beinhaltet das Recht und die Pflicht, flexibel und schnell auf veränderte Problem- und Bedarfslagen im Verantwortungsbereich zu reagieren. Sie erhöht das Kostenbewusstsein und fördert somit ein wirtschaftliches und ergebnisorientiertes Handeln.

Die Budgetverantwortung schließt die Einhaltung aller allgemein geltenden Regelungen (Tarifrecht, Vergabegrundsätze, Dienstanweisungen), insbesondere der Verpflichtungen aus diesem Handlungsrahmen ein.



## 2.2 Budgetzeitraum

Der Budgetumfang wird für das jeweilige Haushaltsjahr festgesetzt. Die Möglichkeit der Übertragbarkeit nicht ausgeschöpfter Mittel gemäß § 22 KomHVO bleibt hiervon unberührt.

## 2.3 Budgetinhalt und -festsetzung

Dem Budget werden alle im Zusammenhang mit der Leistung entstehenden Erträge und Aufwendungen zugeordnet. Ausnahme bilden die Versorgungsaufwendungen sowie die Abschreibungen.

### Zuordnung der Produktgruppen zu Budgets:

*(Grundlage Produktplan der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid)*

Budget		Budgetverantwortlicher	Produktgruppen	
0101	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit	Herr Kurtenbach	0101	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit
0102	Personalrat, Rats- und Verwaltungsbeauftragte	Frau Berka	0102	Personalrat, Rats- und Verwaltungsbeauftragte
0103	Zentrale Dienste	Frau Berka	0103	Zentrale Dienste
0105	IT	Herr Schneider	0105	IT
0106	Personalmanagement und Organisation	Herr Kurtenbach	0106	Personalmanagement und Organisation
0107	Finanzmanagement	Herr Hagen	0107	Finanzmanagement
0108	Immobilienmanagement	Herr Kecskés	0108	Immobilienmanagement
0200	Sicherheit und Ordnung	Herr Kraemer	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
			0202	Verkehrssicherung
			0203	Einwohnerangelegenheiten, Personenstandswesen
			0204	Statistik und Wahlen
			0205	Gefahrenabwehr



## Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid

### Handlungsrahmen der Budgetierung

Budget		Budgetverantwortlicher	Produktgruppen	
0300	Schulträgeraufgaben	Herr Franken	0301	GGs Neunkirchen
			0302	GGs Seelscheid
			0303	GGs Wolperath
			0304	Hauptschule
			0305	Realschule
			0306	Zentrale Leistungen des Schulträgers
			0307	Gesamtschule
0400	Kultur und Wissenschaft	Herr Franken	0401	Gemeindebücherei
			0402	Kultureinrichtungen und Kulturförderung
0500	Soziale Leistungen	Herr Franken	0501	Grundversorgung
			0502	Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge und Aussiedler
			0503	sonstige soziale Leistungen
0600	Kinder-, Jugend- & Familienhilfe	Herr Franken	0601	Jugendarbeit
			0602	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit
0801	Sportförderung	Herr Franken	0801	Sportförderung
0802	Sportanlagen	Herr Kecskés	0802	Sportanlagen
0803	Bäder	Herr Widl	0803	Bäder
0900	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Herr Maffei	0901	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
1000	Bauordnung und Bauaufsicht, Denkmalschutz und -pflege	Herr Kecskés	1001	Bauordnung und Bauaufsicht, Denkmalschutz und -pflege
1100	Ver- und Entsorgung	Herr Kecskés	1101	Erneuerbare Energien
			1102	Wasserversorgung
			1103	Abwasserentsorgung
1201	Öffentliche Verkehrsflächen	Herr Kecskés	1201	Öffentliche Verkehrsflächen
1202	Öffentliche Verkehrsanlagen	Herr Kecskés	1202	Öffentliche Verkehrsanlagen
1203	ÖPNV	Herr Maffei	1203	ÖPNV
1204	Straßenreinigung	Herr Hagen	1204	Straßenreinigung
1205	Winterdienst	Herr Hagen	1205	Winterdienst
1301	Natur- und Landschaftspflege	Herr Maffei	1301	Natur- und Landschaftspflege
1302	Bestattungswesen	Herr Kraemer	1302	Bestattungswesen





Budget		Budgetverantwortlicher	Produktgruppen	
1400	Umweltschutz	Herr Maffei	1401	Umweltschutz
1501	Wirtschaft u. Tourismus	Herr Maffei	1501	Wirtschaft u. Tourismus
1502	Allgemeine Einrichtungen	Herr Kecskés	1502	Allgemeine Einrichtungen
1600	Allgemeine Finanzwirtschaft	Herr Hagen	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
			1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

## 3. Handlungsinstrumente

### 3.1 Deckungsfähigkeit

Ziel der Budgetierung ist die freie und voll flexible Verfügung über das Budget, um die in der Zielplanung vereinbarten Aufgaben zu erfüllen. Diese flexible Mittelbewirtschaftung muss durch entsprechende Deckungsregeln möglich gemacht werden.





Bei der Anwendung von Deckungsregeln ist durch den Budgetverantwortlichen **stets der Gesamtbudgetabschluss** entsprechend der Vorgabe zu sichern. Grundsätzlich sind **alle Aufwendungen eines Budgets gegenseitig deckungsfähig**. Gleiches gilt für alle konsumtiven Auszahlungen. Die Deckungsfähigkeit wird über diesen zentralen Haushaltsvermerk hergestellt.

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** werden als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Im laufenden Haushaltsjahr eintretende Steigerungen der Personalausgaben im Rahmen des verabschiedeten Stellenplans z.B. durch eine verbesserte Stellenbewertung müssen im Rahmen des einzelnen Budgets mitgetragen und ausgeglichen werden.

Die Personalkosten werden nicht in die allgemeine Deckungsfähigkeit des Budgets einbezogen.

**Managementbedingte Mehrerträge** in den einzelnen Budgets berechtigen zu Mehraufwendungen in diesen Budgets. Das Gleiche gilt bei Mehreinzahlungen zugunsten der Auszahlungsermächtigungen.

Zu den managementbedingten Erträgen zählen:

-  Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Ertragszeile 4),
-  Privatrechtliche Leistungsentgelte (Ertragszeile 5)
-  Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Ertragszeile 6),
-  Sonstige ordentliche Erträge (Ertragszeile 7).

Alle anderen Erträge werden als **nicht-managementbedingt** eingestuft.



### 3.2 Übertragbarkeit

Werden im Ergebnis der Jahresrechnung durch den Budgetverantwortlichen **managementbedingte Mehrerträge/Mehreinzahlungen bzw. Minderaufwendungen/Minderauszahlungen** nachgewiesen und kommt es somit zu einer Unterschreitung des vorgegebenen Zuschussbedarfs des Budgets bzw. zu einer Überschreitung des vorgegebenen Überschusses des Budgets, können die Mittel wie folgt in das nächste Haushaltsjahr übertragen werden:

- ✚ bei ausgeglichenem Ergebnisplan 75 %,
- ✚ bei nicht ausgeglichenem Ergebnisplan 30 %

Die Übertragung bedarf der Genehmigung des Kämmerers.

Die übertragenen Mittel stehen längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres zur Verfügung.

Ermächtigungen von Aufwendungen und Auszahlungen, denen zweckgebundene Erträge und Einnahmen gegenüberstehen, bleiben bis zur Erfüllung des Zwecks bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Auszahlung verfügbar.

Dem Jahresabschluss ist eine Übersicht zu den übertragenen Ermächtigungen und deren Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzhaushalt beizufügen.

### 3.3 Budgetüberschreitungen/Budgetausgleich

Der Budgetverantwortliche trägt die Verantwortung für die Einhaltung seines Budgets. **Mindererträge** und **Mehraufwendungen** sind innerhalb des Budgets auszugleichen. Ist ein Ausgleich auf dieser Ebene nicht möglich, ist ein Antrag auf außer- und überplanmäßige Aufwendungen unter Beachtung der Vorschriften des **§ 83 GO** an den Kämmerer zu stellen. Er prüft die Möglichkeit des Ausgleichs aus dem Gesamthaushalt nach dem Gesamtdeckungsprinzip.

Über den Ausgleich der Überschreitungen der Budgetvorgaben im nächsten Haushaltsjahr werden in Abstimmung mit dem Kämmerer entsprechende Festlegungen getroffen. Dazu sind die Ursachen der Überschreitung durch den Budgetverantwortlichen genau darzulegen.

Ist es im Rahmen eines laufenden Haushaltsjahres erforderlich, aus Gründen der Konsolidierung (z.B. Reduktion der allg. Finanzaufweisungen, Ausfälle bei den Steuereinnahmen, Begrenzung von Kreditmitteln usw.) die Haushaltsmittel zu kürzen, so wird von dem Verwaltungsvorstand gemeinsam mit den politischen Gremien ein Einsparziel festgelegt und auf die Ämter aufgeteilt. Die Amtsleiter haben dann die Aufgabe, diese Einsparvorgabe in Abstimmung mit den Mitarbeiter/innen umzusetzen.



### 3.4 Berichtspflicht

Im Rahmen der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements ist mittelfristig auch eine Berichtspflicht vorgesehen. Die Budgetverantwortlichen sollen jeweils zum 30.03., 30.06. und 30.09. eines Jahres der Verwaltungsleitung über die budgetbezogene Entwicklung in ihrem Verantwortungsbereich berichten, und zwar insbesondere über

- ✚ relevante Veränderungen und Ergebnisse, auch zu Zielen, Kennzahlen u.ä. der
- ✚ Produkte des Budgets
- ✚ neue Entwicklungen und Risiken (Frühwarnung)
- ✚ den Fortgang wichtiger Projekte
- ✚ den Stand wichtiger Investitionsmaßnahmen
- ✚ die Einhaltung des Budgets
- ✚ die Prognose zum Jahresende
- ✚ erforderliche Korrekturvorschläge und Gegensteuerungsmaßnahmen

## 4. Investitionsvorhaben

Alle unter Ziffer 2.3 definierten Budgets verfügen neben dem Verwaltungsbudget über ein eigenes Investitionsbudget.

Die Haushaltsmittel sind auf einzelne Investitionsobjekte aufgeteilt.

**Grundsätzlich gilt, dass alle investiven Auszahlungen innerhalb eines Budgets untereinander deckungsfähig sind.** Die Deckungsfähigkeit wird über diesen zentralen Haushaltsvermerk hergestellt.

Von der Deckungsfähigkeit ausgenommen sind Auszahlungen, die durch zweckgebundene Einzahlungen finanziert werden sowie solche Maßnahmen, die durch politischen Einzelfallbeschluss von der Deckungsfähigkeit ausdrücklich ausgenommen sind. Dies geschieht im Rahmen des Haushaltsplans mit Vermerken der Nicht-Deckungsfähigkeit (n.D.).

Einzelne Verpflichtungsermächtigungen können für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Mehreinzahlungen innerhalb eines Budgets sind grundsätzlich zur Reduzierung des Kreditbedarfs zu verwenden.

Für jede Hoch- bzw. Tiefbaumaßnahme wird vor der offiziellen Beschlussfassung zur Realisierung eine Planung mit folgenden Anforderungen durchgeführt:

- a) Baukostenschätzung nach DIN 276 und Baukostenberechnungen,
- b) Zeitplanung für die Durchführung,



- c) Folgekostenberechnung.

Für jedes beschlossene Bauprojekt wird ein projektorientiertes, übersichtliches Berichtswesen aufgebaut, mit dem jeweils Ist- und Plangrößen für folgende Parameter gegenübergestellt werden:

- a) Ausgaben: differenziert nach den wichtigsten Ausgabekategorien (inkl. eigener Personalaufwendungen),
- b) Einnahmen: differenziert nach Beiträgen, projektgebundenen Zuschüssen,
- c) Krediten, Kosten der Vorfinanzierung.

Die Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckung zwischen den Investitionsmaßnahmen eines Budgets ist durch den Budgetverantwortlichen pro Einzelfall bis **12.500 €** möglich. Bei Überschreitung dieser Grenzen erfolgt eine Entscheidung durch den zuständigen Fachausschuss.

Diese Regelungen sind für nicht aktivierbare bauliche Maßnahmen ab einem Volumen von 5000 € (Sanierungsmaßnahmen) sowie für weitere projektbezogene Aktivitäten, denen Ressourcen einzeln zugeordnet werden können, entsprechend anzuwenden.





Die in den politischen Beschlüssen zu einzelnen Bauprojekten niedergelegten Qualitätsanforderungen bleiben von dieser Budgetflexibilität unberührt und müssen eingehalten werden.

Für überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben sind die Vorschriften des **§ 83 GO** zu beachten.

## 5. Zentrale Aufgaben

Die Nutzung von zentralen Diensten wird beibehalten, um das Fachwissen der Sachgebiete entsprechend zu nutzen.

Die zentralen Dienste betreffen insbesondere:

-  Materialbestellung
-  Beschaffung von PC-Technik u.ä.
-  Personalbuchhaltung
-  Werterhaltung und Bauvorhaben

**Die Budgetverantwortung wird jedoch dadurch nicht durchbrochen.**



Es ist eine ausreichende Kommunikation zwischen Budgetverantwortlichen und „Dienstleistern“ zu führen. Die Entscheidung wann, wie viel, wofür ausgegeben wird, trifft der Budgetverantwortliche.



## 6. Sperrvermerke

Die Sperrvermerke werden bei Bedarf bei den einzelnen Planpositionen gebildet.

Im Haushalt 2024 werden folgende Positionen mit einem Sperrvermerk belegt:

 Projekt 5.000452 KulTurnhalle	Verpflichtungsermächtigung i.H.v. 1.151.274,62 € (durch Indexierung bedingte Mehrkosten)
 Produktgruppe 0803 Aquarena	Auf Beschluss des Rates vom 29.11.2023 werden bis zur Vorlage und Beschluss über das Zukunftskonzept alle Maßnahmen im Bereich der Aquarena, soweit sie nicht zur Aufrechterhaltung des Betriebs erforderlich sind, mit einem Sperrvermerk versehen.

Zur Aufhebung der Sperren bedarf es jeweils eines Beschlusses des Rates oder einer Dringlichkeitsentscheidung.



**Haushaltsplan 2024**

**Ergebnisplan**

**Finanzplan**

**Teilpläne**



Ergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-29.336.641,93	-30.596.190,00	<b>-31.794.802,00</b>	-34.295.928,00	-35.709.809,00	-36.899.466,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.407.624,44	-7.004.775,09	<b>-7.801.053,20</b>	-7.550.730,80	-12.538.301,10	-13.354.012,27
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.588,54	-16.000,00	<b>-16.000,00</b>	-15.950,00	-15.950,00	-15.950,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.405.072,04	-10.799.082,78	<b>-11.810.406,66</b>	-11.646.828,45	-11.400.984,47	-11.416.657,06
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.677.973,48	-2.731.373,90	<b>-2.736.966,90</b>	-2.736.966,90	-2.736.966,90	-2.736.966,90
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-517.693,82	-496.311,62	<b>-517.155,62</b>	-524.928,62	-496.928,62	-516.928,62
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-949.529,51	-1.062.329,62	<b>-895.286,51</b>	-896.309,41	-897.078,07	-897.712,89
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-51.297.123,76</b>	<b>-52.706.063,01</b>	<b>-55.571.670,89</b>	<b>-57.667.642,18</b>	<b>-63.796.018,16</b>	<b>-65.837.693,74</b>
11	- Personalaufwendungen	8.575.402,04	9.553.422,51	<b>10.713.037,76</b>	11.336.243,04	11.662.960,74	11.804.447,53
12	- Versorgungsaufwendungen	897.072,00	1.925.046,00	<b>1.191.459,00</b>	1.223.565,00	1.223.856,00	1.224.086,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.731.044,32	13.498.951,25	<b>13.277.759,03</b>	13.391.409,03	12.736.560,03	12.848.280,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.586.982,09	5.535.119,92	<b>5.878.595,67</b>	6.027.179,09	5.993.381,11	6.068.765,64
15	- Transferaufwendungen	19.814.248,87	21.421.665,38	<b>21.962.341,70</b>	23.860.795,68	29.722.429,68	30.860.409,68
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.460.733,31	2.627.558,35	<b>2.689.842,91</b>	2.577.183,95	2.530.850,81	2.564.500,76
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.065.482,63</b>	<b>54.561.763,41</b>	<b>55.713.036,07</b>	<b>58.416.375,79</b>	<b>63.870.038,37</b>	<b>65.370.490,14</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.231.641,13</b>	<b>1.855.700,40</b>	<b>141.365,18</b>	<b>748.733,61</b>	<b>74.020,21</b>	<b>-467.203,60</b>
19	+ Finanzerträge	-199.826,47	-173.719,56	<b>-270.043,09</b>	-261.580,81	-253.175,97	-244.523,31
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.301.440,55	1.406.938,31	<b>2.430.936,31</b>	2.535.725,61	2.679.324,79	2.740.226,90
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.101.614,08</b>	<b>1.233.218,75</b>	<b>2.160.893,22</b>	<b>2.274.144,80</b>	<b>2.426.148,82</b>	<b>2.495.703,59</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.130.027,05</b>	<b>3.088.919,15</b>	<b>2.302.258,40</b>	<b>3.022.878,41</b>	<b>2.500.169,03</b>	<b>2.028.499,99</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	<b>-27.344,99</b>	<b>-1.341.689,81</b>				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-27.344,99</b>	<b>-1.341.689,81</b>				
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.157.372,04</b>	<b>1.747.229,34</b>	<b>2.302.258,40</b>	<b>3.022.878,41</b>	<b>2.500.169,03</b>	<b>2.028.499,99</b>
27	- globaler Minderaufwand			<b>-557.130,36</b>	-584.163,76	-638.700,38	-653.704,90
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b>	<b>-1.157.372,04</b>	<b>1.747.229,34</b>	<b>1.745.128,04</b>	<b>2.438.714,65</b>	<b>1.861.468,65</b>	<b>1.374.795,09</b>
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen			-624.759,94			
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	+ Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
<b>33</b>	<b>= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)</b>			<b>-624.759,94</b>			





Finanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-28.334.531,24	-30.596.190,00	<b>-31.794.802,00</b>	<b>-34.295.928,00</b>	-35.709.809,00	-36.899.466,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.384.252,02	-5.484.749,64	<b>-5.959.094,19</b>	<b>-5.676.155,19</b>	-10.664.512,19	-10.765.877,19
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-10.126,76	-16.000,00	<b>-16.000,00</b>	<b>-15.950,00</b>	-15.950,00	-15.950,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.754.722,44	-9.142.380,47	<b>-9.113.805,46</b>	<b>-10.452.476,54</b>	-10.297.940,75	-10.337.484,09
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.987.687,68	-2.731.373,90	<b>-2.736.966,90</b>	<b>-2.736.966,90</b>	-2.736.966,90	-2.736.966,90
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-478.748,19	-496.311,62	<b>-517.155,62</b>	<b>-524.928,62</b>	-496.928,62	-516.928,62
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.911.974,61	-694.732,00	<b>-700.496,00</b>	<b>-701.232,00</b>	-702.342,00	-703.100,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-230.038,47	-173.719,56	<b>-270.043,09</b>	<b>-261.580,81</b>	-253.175,97	-244.523,31
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-49.092.081,41</b>	<b>-49.335.457,19</b>	<b>-51.108.363,26</b>	<b>-54.665.218,06</b>	<b>-60.877.625,43</b>	<b>-62.220.296,11</b>
10	- Personalauszahlungen	7.332.971,22	8.820.401,45	<b>10.102.015,24</b>	<b>10.716.099,04</b>	10.992.878,74	11.214.784,53
11	- Versorgungsauszahlungen	760.210,40	1.122.517,00	<b>1.199.625,00</b>	<b>1.257.372,00</b>	1.282.514,00	1.308.180,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.483.276,58	13.498.951,25	<b>13.277.759,03</b>	<b>13.391.409,03</b>	12.736.560,03	12.848.280,53
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.281.039,60	1.406.938,31	<b>2.430.936,31</b>	<b>2.535.725,61</b>	2.679.324,79	2.740.226,90
14	- Transferauszahlungen	19.702.263,90	21.391.976,00	<b>21.933.069,00</b>	<b>23.831.523,00</b>	29.693.157,00	30.831.137,00
15	- sonstige Auszahlungen	2.233.917,83	2.496.975,35	<b>2.599.705,91</b>	<b>2.491.413,95</b>	2.449.373,81	2.482.226,76
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>41.793.679,53</b>	<b>48.737.759,36</b>	<b>51.543.110,49</b>	<b>54.223.542,63</b>	<b>59.833.808,37</b>	<b>61.424.835,72</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-7.298.401,88</b>	<b>-597.697,83</b>	<b>434.747,23</b>	<b>-441.675,43</b>	<b>-1.043.817,06</b>	<b>-795.460,39</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.412.279,42	-5.534.923,58	<b>-4.748.346,91</b>	<b>-6.665.054,30</b>	-5.613.444,42	-3.182.661,85
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-78.952,35	-10.000,00	<b>-1.060.000,00</b>	<b>-10.000,00</b>	-10.000,00	-10.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-167.250,66	-433.000,00	<b>-683.300,00</b>	<b>-1.532.525,00</b>	-910.600,00	-468.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.658.482,43</b>	<b>-5.977.923,58</b>	<b>-6.491.646,91</b>	<b>-8.207.579,30</b>	<b>-6.534.044,42</b>	<b>-3.660.661,85</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	5.649,67	40.000,00	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	40.000,00	40.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.881.774,81	20.535.188,67	<b>6.200.367,88</b>	<b>11.455.819,19</b>	6.738.836,31	2.493.782,92
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	535.662,50	1.603.482,27	<b>858.859,00</b>	<b>1.576.841,00</b>	334.410,00	331.760,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	5.751,23	104.000,00	<b>96.631,00</b>	<b>59.000,00</b>	59.000,00	59.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.584,37	35.550,00	<b>19.550,00</b>	<b>19.550,00</b>	19.550,00	19.550,00
30	= <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.430.422,58</b>	<b>22.318.220,94</b>	<b>7.215.407,88</b>	<b>13.151.210,19</b>	<b>7.191.796,31</b>	<b>2.944.092,92</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>2.771.940,15</b>	<b>16.340.297,36</b>	<b>723.760,97</b>	<b>4.943.630,89</b>	<b>657.751,89</b>	<b>-716.568,93</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-4.526.461,73</b>	<b>15.742.599,53</b>	<b>-1.158.508,20</b>	<b>4.501.955,46</b>	<b>-386.065,17</b>	<b>-1.512.029,32</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-5.000.000,00	-18.967.777,51	<b>-558.762,41</b>	<b>-4.943.630,89</b>	-716.751,89	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-34.920.220,83		<b>-4.697.158,40</b>	<b>-3.561.475,24</b>	-3.028.599,99	-2.534.589,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.228.484,69	3.135.775,86	<b>4.097.412,61</b>	<b>4.003.150,67</b>	4.131.417,05	4.046.618,32
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	35.475.000,00	89.402,12				
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3.783.263,86</b>	<b>-15.742.599,53</b>	<b>-1.158.508,20</b>	<b>-4.501.955,46</b>	<b>386.065,17</b>	<b>1.512.029,32</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b>	<b>-743.197,87</b>					
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-440.496,97	-458.201,17	<b>-458.201,17</b>	<b>-458.201,17</b>	-458.201,17	-458.201,17
40	+ Änderung Bestand an fremden Finanzmitteln	725.493,67					
41	= <b>Liquide Mittel (= Zeilen 38 bis 40)</b>	<b>-458.201,17</b>	<b>-458.201,17</b>	<b>-458.201,17</b>	<b>-458.201,17</b>	<b>-458.201,17</b>	<b>-458.201,17</b>





## **Produktbereich 01**

# **Innere Verwaltung**

### **Produktgruppen**

**0101 Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit**

**0102 Personalrat, Rats- und  
Verwaltungsbeauftragte**

**0103 Zentrale Dienste**

**0105 IT**

**0106 Personalmanagement und Organisation**

**0107 Finanzmanagement**

**0108 Immobilienmanagement**

**0109 Rechnungsprüfung**



## Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Verantwortung: Frau Berka

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-833.393,10	-840.805,94	-1.034.892,06	-1.006.408,49	-1.042.413,05	-1.221.737,07
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.134,11	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.478.035,68	-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-76.987,25	-77.285,62	-77.285,62	-77.285,62	-77.285,62	-77.285,62
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-265.043,10	-336.678,38	-244.315,33	-243.685,31	-242.665,71	-241.995,96
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.660.593,24</b>	<b>-2.780.583,84</b>	<b>-2.882.306,91</b>	<b>-2.853.193,32</b>	<b>-2.888.178,28</b>	<b>-3.066.832,55</b>
11	- Personalaufwendungen	3.125.027,89	3.390.368,77	3.749.145,05	3.908.062,15	4.014.639,30	4.067.334,39
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100.360,81	3.827.704,97	3.531.261,75	3.487.564,62	3.492.916,81	3.517.212,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.877.427,61	1.874.004,03	2.084.947,45	2.132.924,79	2.061.810,78	2.235.011,36
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.399.258,45	1.500.706,60	1.575.978,50	1.507.661,06	1.516.707,21	1.525.153,20
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.502.074,76</b>	<b>10.592.784,37</b>	<b>10.941.332,75</b>	<b>11.036.212,62</b>	<b>11.086.074,10</b>	<b>11.344.711,92</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>6.841.481,52</b>	<b>7.812.200,53</b>	<b>8.059.025,84</b>	<b>8.183.019,30</b>	<b>8.197.895,82</b>	<b>8.277.879,37</b>
19	+ Finanzerträge		-4.697,42	-52.792,63	-48.441,19	-44.144,51	-39.693,68
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	324.404,53	617.739,85	880.421,29	830.984,18	802.067,19	768.356,29
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>324.404,53</b>	<b>613.042,43</b>	<b>827.628,66</b>	<b>782.542,99</b>	<b>757.922,68</b>	<b>728.662,61</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>7.165.886,05</b>	<b>8.425.242,96</b>	<b>8.886.654,50</b>	<b>8.965.562,29</b>	<b>8.955.818,50</b>	<b>9.006.541,98</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>7.165.886,05</b>	<b>8.425.242,96</b>	<b>8.886.654,50</b>	<b>8.965.562,29</b>	<b>8.955.818,50</b>	<b>9.006.541,98</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-7.465.864,36	-7.910.153,50	-7.984.709,31	-7.942.721,64	-8.007.778,93
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		151.098,76	217.888,90	217.708,18	222.754,27	234.297,63
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>7.165.886,05</b>	<b>1.110.477,36</b>	<b>1.194.389,90</b>	<b>1.198.561,16</b>	<b>1.235.851,13</b>	<b>1.233.060,68</b>
30	- globaler Minderaufwand			-309.989,06	-321.994,68	-356.475,71	-368.812,06
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>7.165.886,05</b>	<b>1.110.477,36</b>	<b>884.400,84</b>	<b>876.566,48</b>	<b>879.375,42</b>	<b>864.248,62</b>



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Verantwortung: Frau Berka

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-92.157,36	-8.875,00	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.545,50	-10.500,00	-10.500,00		-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.583.772,61	-1.515.313,90	-1.515.313,90		-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-37.950,34	-77.285,62	-77.285,62		-77.285,62	-77.285,62	-77.285,62
7	+ Sonstige Einzahlungen	-80.648,01	-97.930,00	-97.300,00		-96.670,00	-96.670,00	-96.670,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.497,65						
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.803.571,47</b>	<b>-1.709.904,52</b>	<b>-1.702.499,52</b>		<b>-1.701.869,52</b>	<b>-1.701.869,52</b>	<b>-1.701.869,52</b>
10	- Personalauszahlungen	2.410.722,54	3.108.767,89	3.589.867,79		3.760.557,55	3.851.270,72	3.930.807,99
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.794.750,33	3.949.173,76	3.638.762,25		3.600.116,25	3.616.161,25	3.666.519,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	332.405,83	309.537,00	294.174,00		278.294,00	261.878,00	261.878,00
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	1.248.036,46	1.579.103,22	1.657.117,32		1.588.661,77	1.598.988,60	1.607.147,60
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.785.915,16</b>	<b>8.946.581,87</b>	<b>9.179.921,36</b>		<b>9.227.629,57</b>	<b>9.328.298,57</b>	<b>9.466.353,34</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>4.982.343,69</b>	<b>7.236.677,35</b>	<b>7.477.421,84</b>		<b>7.525.760,05</b>	<b>7.626.429,05</b>	<b>7.764.483,82</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.083.211,47	-2.849.263,00	-745.979,20		-2.985.666,43	-3.010.666,42	-276.602,85
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-71.552,35		-1.050.000,00				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-2.154.763,82</b>	<b>-2.849.263,00</b>	<b>-1.795.979,20</b>		<b>-2.985.666,43</b>	<b>-3.010.666,42</b>	<b>-276.602,85</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.951.816,66	15.143.570,29	2.068.896,47	4.986.813,23	4.928.413,32	4.939.536,31	914.682,92
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	67.040,73	310.569,42	103.219,00		225.831,00	34.400,00	34.250,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			2.631,00				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	1.584,37	25.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>6.020.441,76</b>	<b>15.479.139,71</b>	<b>2.184.746,47</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>5.164.244,32</b>	<b>4.983.936,31</b>	<b>958.932,92</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>3.865.677,94</b>	<b>12.629.876,71</b>	<b>388.767,27</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>2.178.577,89</b>	<b>1.973.269,89</b>	<b>682.330,07</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>8.848.021,63</b>	<b>19.866.554,06</b>	<b>7.866.189,11</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>9.704.337,94</b>	<b>9.599.698,94</b>	<b>8.446.813,89</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>8.848.021,63</b>	<b>19.866.554,06</b>	<b>7.866.189,11</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>9.704.337,94</b>	<b>9.599.698,94</b>	<b>8.446.813,89</b>





Produktbereich 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe 0101**

***Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 10.10**

**Verantwortung Herr Kurtenbach**

Produkt 010101 Unterstützung politischer Gremien

Produkt 010102 Öffentlichkeitsarbeit



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0101 - Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortung: Herr Kurtenbach

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.269,69	-117,69	-117,70	-117,69	-117,69	-49,04
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.392,45	-3.849,69	-3.849,69	-3.849,69	-3.849,69	-3.849,69
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.662,14</b>	<b>-3.967,38</b>	<b>-3.967,39</b>	<b>-3.967,38</b>	<b>-3.967,38</b>	<b>-3.898,73</b>
11	- Personalaufwendungen	527.404,05	597.836,54	611.604,69	636.958,75	656.392,46	677.995,00
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276,48	37.360,94	46.847,17	47.697,87	53.383,86	67.287,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117,69	117,69	117,70	117,69	117,69	48,04
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	254.296,87	293.824,68	306.137,64	307.801,89	315.172,07	320.963,47
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>782.095,09</b>	<b>929.139,85</b>	<b>964.707,20</b>	<b>992.576,20</b>	<b>1.025.066,08</b>	<b>1.066.293,91</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>773.432,95</b>	<b>925.172,47</b>	<b>960.739,81</b>	<b>988.608,82</b>	<b>1.021.098,70</b>	<b>1.062.395,18</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>773.432,95</b>	<b>925.172,47</b>	<b>960.739,81</b>	<b>988.608,82</b>	<b>1.021.098,70</b>	<b>1.062.395,18</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>773.432,95</b>	<b>925.172,47</b>	<b>960.739,81</b>	<b>988.608,82</b>	<b>1.021.098,70</b>	<b>1.062.395,18</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-763.036,09	-808.502,66	-837.627,55	-865.965,50	-902.204,49
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		537.419,20	594.783,69	606.227,29	619.941,83	635.755,15
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>773.432,95</b>	<b>699.555,58</b>	<b>747.020,84</b>	<b>757.208,56</b>	<b>775.075,03</b>	<b>795.945,84</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>773.432,95</b>	<b>699.555,58</b>	<b>747.020,84</b>	<b>757.208,56</b>	<b>775.075,03</b>	<b>795.945,84</b>





### Kostenerstattungen und Umlagen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Kostenerstattungen gKU		
Schriftführung Verwaltungsrat	2.150 €	2.150 €
Sitzungsgelder Verwaltungsrat	700 €	700 €
Sonstiges (Erstattung von Getränkekosten u.a.)	<u>1.000 €</u>	<u>1.000 €</u>
<b>Summe</b>	<b>3.850 €</b>	<b>3.850 €</b>

Das gKU erstattet die Kosten für die in Neunkirchen stattfindenden Sitzungen und für die Schriftführung des Verwaltungsrates.

### Personalaufwendungen

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ab dem Haushaltsjahr 2024 werden Mittel von 2.500 € für (Werbe-)Maßnahmen zur Personalgewinnung (z. B. Fotos, Intros für Videos etc., insb. in sozialen Medien) vorgesehen.

Darüber hinaus werden hier insb. Kostenerstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung veranschlagt (Ansatz rd. 45 T€, Vorjahr rd. 37 T€).

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- und Fortbildung, Reisekosten	5.300 €	8.075 €
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	2.500 €	2.500 €
Entschädigungen Rats- & Ausschussmitglieder	210.500 €	215.000 €
sonstige Kosten Unterstützung politischer Gremien	2.120 €	2.120 €
Fraktionszuwendungen	11.904 €	11.904 €
öffentliche Bekanntmachungen (Mitteilungsblatt)	26.400 €	32.041 €
Zeitungen/Fachliteratur	1.900 €	1.900 €



Telefon	1.400 €	1.400 €
Gästebewirtung	2.300 €	2.300 €
sonstige Geschäftsaufwendungen	1.300 €	1.300 €
Softwarepflege	627 €	627 €
Büro- und Verbrauchsmaterial	400 €	400 €
Verfüungsmittel	6.000 €	6.000 €
Beiträge Wirtschaftsverbände	150 €	150 €
Auszubildende	795 €	897 €
sonstige Versicherungen	<u>20.228 €</u>	<u>19.523 €</u>
<b>Summe</b>	<b>293.825 €</b>	<b>306.138 €</b>

Für die Veröffentlichung des Mitteilungsblattes müssen infolge einer Preiserhöhung seitens des Verlages durch steigende Energie- und Materialkosten Mehrkosten von rd. 6 T€ berücksichtigt werden.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0101 - Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortung: Herr Kurtenbach

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.152,00	-2.625,00	-2.100,00		-2.100,00	-2.100,00	-2.100,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.098,64	-3.849,69	-3.849,69		-3.849,69	-3.849,69	-3.849,69
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.250,64</b>	<b>-6.474,69</b>	<b>-5.949,69</b>		<b>-5.949,69</b>	<b>-5.949,69</b>	<b>-5.949,69</b>
10	- Personalauszahlungen	392.009,79	459.304,69	490.298,90		507.465,96	518.320,56	531.301,78
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63,05	800,00	3.300,00		2.300,00	2.300,00	2.300,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	235.198,08	278.107,41	290.304,61		292.190,01	299.222,77	304.881,77
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>627.270,92</b>	<b>738.212,10</b>	<b>783.903,51</b>		<b>801.955,97</b>	<b>819.843,33</b>	<b>838.483,55</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>621.020,28</b>	<b>731.737,41</b>	<b>777.953,82</b>		<b>796.006,28</b>	<b>813.893,64</b>	<b>832.533,86</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	371,28		1.650,00		38.500,00	600,00	600,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>371,28</b>		<b>1.650,00</b>		<b>38.500,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>371,28</b>		<b>1.650,00</b>		<b>38.500,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>621.391,56</b>	<b>731.737,41</b>	<b>779.603,82</b>		<b>834.506,28</b>	<b>814.493,64</b>	<b>833.133,86</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>621.391,56</b>	<b>731.737,41</b>	<b>779.603,82</b>		<b>834.506,28</b>	<b>814.493,64</b>	<b>833.133,86</b>



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0101 - Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

Verantwortung: Herr Kurtenbach

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000287 - Digitales Ratsinformationssystem										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	371,28		1.650,00		38.500,00	600,00	600,00	71.723,00	113.073,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	371,28		1.650,00		38.500,00	600,00	600,00	71.723,00	113.073,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	371,28		1.650,00		38.500,00	600,00	600,00	71.723,00	113.073,00



Infolge der Kommunalwahlen 2025 werden vsl. neue Mitglieder des Rates und sachkundige Bürger mit iPads auszustatten sein. Dem Ansatz liegt die Anzahl von 70 Geräten zu einem Preis von 550 Euro zugrunde. Die Preise für iPads sind gerade im letzten Jahr überproportional gestiegen. Ferner hat sich gezeigt, dass auch während der Wahlperiode regelmäßig Ersatzbeschaffungen erforderlich sind.





Produktbereich                    01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe                    0102**

***Personalrat, Rats- und Verwaltungsbeauftragte***

**Pol. Gremium                    Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit                    I**

**Verantwortung                    Frau Berka**

Produkt                    010201 Personalrat

Produkt                    010202 Gleichstellung

Produkt                    010203 Menschen mit Behinderungen

Produkt                    010206 Antikorruptionsbeauftragter



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0102 - Personalrat, Rats- und Verwaltungsbeauftragte

Verantwortung: Frau Berka

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	36.343,34	28.199,37	10.139,15	9.885,42	10.098,79	10.361,05
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650,00	1.317,67	1.215,46	1.212,81	1.230,27	1.287,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.748,12	7.176,88	7.104,92	6.693,76	6.695,80	6.696,28
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.741,46</b>	<b>36.693,92</b>	<b>18.459,53</b>	<b>17.791,99</b>	<b>18.024,86</b>	<b>18.344,36</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>41.741,46</b>	<b>36.693,92</b>	<b>18.459,53</b>	<b>17.791,99</b>	<b>18.024,86</b>	<b>18.344,36</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>41.741,46</b>	<b>36.693,92</b>	<b>18.459,53</b>	<b>17.791,99</b>	<b>18.024,86</b>	<b>18.344,36</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>41.741,46</b>	<b>36.693,92</b>	<b>18.459,53</b>	<b>17.791,99</b>	<b>18.024,86</b>	<b>18.344,36</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-30.876,54	-15.161,01	-14.563,85	-14.727,34	-14.992,93
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.774,45	2.923,03	2.706,75	2.759,57	2.830,97
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>41.741,46</b>	<b>22.591,83</b>	<b>6.221,55</b>	<b>5.934,89</b>	<b>6.057,09</b>	<b>6.182,40</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>41.741,46</b>	<b>22.591,83</b>	<b>6.221,55</b>	<b>5.934,89</b>	<b>6.057,09</b>	<b>6.182,40</b>





### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Unter dieser Position werden die Sachkosten für den Bereich der Gleichstellungsbeauftragten i.H.v. 1.000 € etatisiert.

Der Restbetrag ergibt sich aus anteiligen Kosten für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung durch die Rheinischen Versorgungskassen.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Hierbei handelt es sich insbesondere um Aus-, Fortbildungs- und Reisekosten sowie um Geschäftsaufwendungen des Personalrats und der Rats- und Verwaltungsbeauftragten.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0102 - Personalrat, Rats- und Verwaltungsbeauftragte

Verantwortung: Frau Berka

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10	- Personalauszahlungen	58.274,25	27.541,99	9.576,05		9.280,00	9.460,59	9.698,09
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	4.248,70	6.610,00	7.010,00		6.610,00	6.610,00	6.610,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	62.672,95	35.151,99	17.586,05		16.890,00	17.070,59	17.308,09
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	62.672,95	35.151,99	17.586,05		16.890,00	17.070,59	17.308,09
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	62.672,95	35.151,99	17.586,05		16.890,00	17.070,59	17.308,09
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	62.672,95	35.151,99	17.586,05		16.890,00	17.070,59	17.308,09



Produktbereich 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe 0103**

***Zentrale Dienste***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit I**

**Verantwortung Frau Berka**

Produkt 010301 Fahrzeuge

Produkt 010302 Poststelle

Produkt 010303 Druckerei

Produkt 010304 Sonstige zentrale Leistungen

Produkt 010305 Zentrale Vergabestelle



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0103 - Zentrale Dienste

Verantwortung: Frau Berka

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.989,33	-6.966,79	-6.942,01	-6.942,01	-4.421,07	-260,86
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3,93					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-296,93	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.476,15	-1.039,06				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.766,34</b>	<b>-8.305,85</b>	<b>-7.242,01</b>	<b>-7.242,01</b>	<b>-4.721,07</b>	<b>-560,86</b>
11	- Personalaufwendungen	79.856,50	69.645,09	213.248,74	221.053,70	226.873,59	232.867,62
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.934,34	18.799,35	22.410,69	19.325,59	20.198,76	22.047,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.556,72	10.342,70	9.279,85	8.296,46	4.420,07	258,86
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.524,78	69.515,48	85.777,92	85.432,53	85.502,47	85.516,99
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>173.872,34</b>	<b>168.302,62</b>	<b>330.717,20</b>	<b>334.108,28</b>	<b>336.994,89</b>	<b>340.691,20</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>164.106,00</b>	<b>159.996,77</b>	<b>323.475,19</b>	<b>326.866,27</b>	<b>332.273,82</b>	<b>340.130,34</b>
19	+ Finanzerträge			-0,12			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		34,72	32,67	8,16		
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>34,72</b>	<b>32,55</b>	<b>8,16</b>		
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>164.106,00</b>	<b>160.031,49</b>	<b>323.507,74</b>	<b>326.874,43</b>	<b>332.273,82</b>	<b>340.130,34</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>164.106,00</b>	<b>160.031,49</b>	<b>323.507,74</b>	<b>326.874,43</b>	<b>332.273,82</b>	<b>340.130,34</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-206.291,88	-405.546,00	-408.839,92	-415.665,58	-425.014,09
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		46.617,78	82.516,33	82.447,10	83.877,98	85.371,86
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>164.106,00</b>	<b>357,39</b>	<b>478,07</b>	<b>481,61</b>	<b>486,22</b>	<b>488,11</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>164.106,00</b>	<b>357,39</b>	<b>478,07</b>	<b>481,61</b>	<b>486,22</b>	<b>488,11</b>



## Personalaufwendungen

Die zentrale Vergabestelle wird ab dem Haushaltsjahr 2024 der Produktgruppe Zentrale Dienste anstelle des Finanzmanagements zugeordnet. Entsprechend erhöhen sich die hier zugeordneten Personalaufwendungen.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Neben den Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Haltung der Fahrzeuge anfallen, werden hier insbesondere anteilige Erstattungen an die RVK für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung veranschlagt.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- & Fortbildung, Reisekosten	3.200 €	6.700 €
Miete für Drucker und Kopierer	4.302 €	7.353 €
Softwarepflege (Vergabeverfahren)		3.900 €
Büro- und Verbrauchsmaterial	5.450 €	5.950 €
Zeitungen und Fachliteratur	900 €	1.350 €
Portokosten	30.000 €	30.000 €
Öffentliche Bekanntmachungen (Vergabeverfahren)		636 €
Beiträge zu kommunalen Spitzenverbänden	12.600 €	12.600 €
Kosten der Dienstfahrzeuge (Leasing, Steuer, Versicherungen)	10.850 €	13.884 €
Versicherungsbeiträge	570 €	1.534 €
Gebühren	1.552 €	1.552 €
Kosten für Auszubildende	<u>92 €</u>	<u>319 €</u>
<b>Summe</b>	<b>69.515 €</b>	<b>85.778 €</b>

Im Bereich der Poststelle fallen jährliche Bereitstellungskosten für die Nutzung des Postbearbeitungssystems im Zusammenhang mit der Frankiermaschine sowie zusätzlich jährliche Kosten für die E-Post zum elektronischen Postversand an. Dennoch können durch Nutzung der E-Post seit 2018 hier rd. 5 T€ eingespart werden.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0103 - Zentrale Dienste

Verantwortung: Frau Berka

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-357,53	-300,00	-300,00		-300,00	-300,00	-300,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.240,77						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.598,30</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>		<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>	<b>-300,00</b>
10	- Personalauszahlungen	64.005,12	53.406,31	198.013,72		204.548,03	209.357,59	214.592,69
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.622,37	14.150,00	16.300,00		12.900,00	13.000,00	13.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	77.812,12	71.353,56	86.924,72		86.661,55	86.688,55	86.688,55
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>156.439,61</b>	<b>138.909,87</b>	<b>301.238,44</b>		<b>304.109,58</b>	<b>309.046,14</b>	<b>314.281,24</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>153.841,31</b>	<b>138.609,87</b>	<b>300.938,44</b>		<b>303.809,58</b>	<b>308.746,14</b>	<b>313.981,24</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>153.841,31</b>	<b>138.609,87</b>	<b>300.938,44</b>		<b>303.809,58</b>	<b>308.746,14</b>	<b>313.981,24</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>153.841,31</b>	<b>138.609,87</b>	<b>300.938,44</b>		<b>303.809,58</b>	<b>308.746,14</b>	<b>313.981,24</b>



Produktbereich	01 Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	<b>0105</b> <b><i>IT</i></b>
<b>Pol. Gremium</b>	<b>Haupt- und Finanzausschuss</b>
<b>OrgEinheit</b>	<b>12</b>
<b>Verantwortung</b>	<b>Herr Schneider</b>
Produkt	010501 IT



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0105 - IT

Verantwortung: Herr Schneider

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.046,07	-73.916,56	-43.274,43	-68.453,26	-27.883,84	-28.124,60
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-42.046,07</b>	<b>-73.916,56</b>	<b>-43.274,43</b>	<b>-68.453,26</b>	<b>-27.883,84</b>	<b>-28.124,60</b>
11	- Personalaufwendungen	134.702,57	332.187,38	290.012,87	293.047,87	300.381,79	307.479,22
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.923,00	290.071,55	280.757,32	276.312,12	276.640,34	279.728,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	42.470,76	77.861,25	46.852,61	67.976,21	27.381,10	27.843,73
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	623.826,03	739.495,28	748.557,37	751.112,45	751.077,97	753.595,37
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.086.922,36</b>	<b>1.439.615,46</b>	<b>1.366.180,17</b>	<b>1.388.448,65</b>	<b>1.355.481,20</b>	<b>1.368.646,87</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.044.876,29</b>	<b>1.365.698,90</b>	<b>1.322.905,74</b>	<b>1.319.995,39</b>	<b>1.327.597,36</b>	<b>1.340.522,27</b>
19	+ Finanzerträge			0,02			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		30,85	7,05	-12,19	-6,16	-1,49
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>30,85</b>	<b>7,07</b>	<b>-12,19</b>	<b>-6,16</b>	<b>-1,49</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.044.876,29</b>	<b>1.365.729,75</b>	<b>1.322.912,81</b>	<b>1.319.983,20</b>	<b>1.327.591,20</b>	<b>1.340.520,78</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.044.876,29</b>	<b>1.365.729,75</b>	<b>1.322.912,81</b>	<b>1.319.983,20</b>	<b>1.327.591,20</b>	<b>1.340.520,78</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.386.186,65	-1.342.716,39	-1.340.043,68	-1.348.151,65	-1.361.656,98
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.456,90	19.803,58	20.060,48	20.560,45	21.136,20
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.044.876,29</b>					
30	- globaler Minderaufwand			-52.076,17	-54.476,95	-59.034,17	-59.950,18
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.044.876,29</b>		<b>-52.076,17</b>	<b>-54.476,95</b>	<b>-59.034,17</b>	<b>-59.950,18</b>





## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

In diesem Bereich wird die Auflösung von Sonderposten aus für Investitionen in die EDV-Ausstattung verwandten Mitteln der Investitionspauschale des Landes etatisiert.

## Personalaufwendungen

Im Rahmen der Nachbesetzung einer Stelle ergibt sich eine Verringerung der Personalaufwendungen.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um folgende Aufwandspositionen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.100 €	3.100 €
Unterhaltung von Datenverarbeitungseinrichtungen	3.335 €	3.335 €
Abfallentsorgung	1.500 €	2.000 €
Erstattung an den Rhein-Sieg-Kreis für die Wahrnehmung der Aufgaben des Datenschutzbeauftragten	22.500 €	
Kostenerstattung an regio iT für die Wahrnehmung der Aufgaben des IT-Sicherheitsbeauftragten	8.890 €	8.890 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	9.135 €	21.335 €
Umlage Forschung & Entwicklung Civitec	19.200 €	19.200 €
EDV-Infrastruktur	212.760 €	212.760 €
Kostenerstattung an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgelt-, Beihilfe- und Versorgungsabrechnung	<u>9.652 €</u>	<u>10.137 €</u>
<b>Summe</b>	<b>290.072 €</b>	<b>280.757 €</b>

## Datenschutzbeauftragter

Der Rhein-Sieg-Kreis nahm bislang aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung die Aufgaben des Datenschutzbeauftragten für die Gemeinde wahr. Der Kreis hat die Vereinbarung zum 31.10.2023 gekündigt, da der für Datenschutz zuständige Mitarbeiter eine andere Funktion in der Kreisverwaltung übernommen hat. Die Aufgaben werden künftig durch einen Mitarbeiter der Gemeinde wahrgenommen. Im Haushalt 2023 wurde die Erstattung daher nur anteilig veranschlagt und kann hinkünftig vollständig entfallen.

## Sonstige Sach- und Dienstleistungen

Die Aquarena wird derzeit nicht von der regio iT betreut. Der aktuelle Support durch einen externen Dienstleister ist nicht in allen Punkten zufriedenstellend. Daher soll der Support in Zukunft dort ebenfalls durch die regio iT erfolgen. Für eine Bestandsaufnahme hinsichtlich



Netzstruktur und Hardwareausstattung (Server und Arbeitsplatz-PC) werden 3.500 € veranschlagt.

Bedingt durch einen Ausfall des bisherigen Amokalarmsystems für die gemeindlichen Schulen musste eine neue Lösung eingerichtet werden, für die jährliche Kosten von rd. 7.900 € anfallen.

Für das im Standesamt genutzte Programm AntiSta soll das Zusatzmodul „AntiSta Sammelakte Integration“ beschafft werden. Hierzu werden Kosten für einmalige Dienstleistungen i.H.v. 800 € fällig.

Darüber hinaus sind hier die Kosten für den Versand von Bescheiden sowie die elektronische Archivierung seitens der regio iT veranschlagt.

### EDV-Infrastruktur

Unter der Position EDV-Infrastruktur werden die Kosten für den Betrieb von Servern und aktiven LAN-Komponenten, die Leitungsverbindung zum Rechenzentrum, DOI-Netzzugang, Mail-Relay etc. abgebildet.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Es handelt sich um folgende Aufwandspositionen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- & Fortbildung, Reisekosten	3.750 €	6.250 €
Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.100 €	26.266 €
EDV-Support	212.160 €	218.260 €
Softwarepflege	362.877 €	392.758 €
Einführung Dokumentenmanagementsystem Nscale	30.000 €	
Einführung Verfahren Fördermittelverwaltung	2.160 €	
Erweiterung Schnittstelle Alamos (Feuerwehr)	2.500 €	
Erweiterung Schnittstellen MP-Feuer	2.500 €	
Umstieg TEVIS Classic auf VOIS TEVIS		6.200 €
Migration Sharepoint		6.500 €
Verbrauchsmaterial	6.000 €	8.500 €
Telefon	14.400 €	14.800 €
Ausschreibung Kopierer	6.500 €	
Sonstige Rechte und Dienste	4.090 €	2.500 €
Erneuerung Internetseite	16.000 €	
Internetkosten	32.372 €	34.282 €
Zeitungen	90 €	90 €
Gebühren GIS-Verfahren	200 €	200 €
Gebühren EC-Cash	750 €	750 €
Telearbeit	25.477 €	28.144 €
Elektronikversicherung	618 €	631 €
Sonstige Versicherungsbeiträge	1.573 €	1.994 €
Kosten für Auszubildende	378 €	433 €
<b>Summe</b>	<b>739.495 €</b>	<b>748.557 €</b>



### **Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Die Mehrkosten ergeben sich aufgrund der im Jahre 2023 durchgeführten Neuausschreibung der Kopiergeräte.

### **EDV-Support**

Der Ansatz umfasst pauschaliert abgerechnete Unterstützungsleistungen sowie Sonderleistungen der regio iT nach dem Dienstleistungsvertrag und Supportleistungen für Fachverfahren durch Hersteller.

### **Softwarepflege**

Die im Rahmen des derzeit laufenden Austausches der Endgeräte an den Arbeitsplätzen angeschafften Mobilrechner werden mit einer Datenträgerverschlüsselung ausgestattet, für die Softwarewartungs- sowie Serverbetriebskosten anfallen. Für 2024 werden 6.600 € für 60 Geräte berücksichtigt, ab 2025 9.900 € p.a. für die insgesamt rd. 90 Geräte.

Darüber hinaus ist für 2024 eine Integration des Terminverwaltungs- und Aufrufverfahrens TEVIS in das Einwohnermeldeverfahren VOIS geplant (einmalige Aufwendungen i.H.v. 6.200 €). Zudem ist aus Gründen der Betriebssicherheit eine Aktualisierung des Verfahrens Microsoft Sharepoint erforderlich, für die einmalige Aufwendungen von 6.500 € anfallen.

Des Weiteren ergeben sich Mehraufwendungen aufgrund von Preiserhöhungen sowie der Anschaffung zusätzlicher Softwaremodule bei verschiedenen Fachverfahren.

### **Internetkosten**

Bei den Internetkosten handelt es sich um dezentrale Internetzugänge der Verwaltung, Kosten für das Hosting der Website sowie die Zuschüsse für die Internetkosten der Ratsmitglieder und SKB.

### **Telearbeit**

Es sollen weitere Arbeitsplätze für die alternierende Telearbeit eingerichtet werden.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0105 - IT

Verantwortung: Herr Schneider

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-220,10						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-220,10</b>						
10	- Personalauszahlungen	90.020,43	236.933,02	278.253,84		286.959,54	294.139,99	301.494,46
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	454.429,86	280.420,00	270.620,00		265.820,00	264.820,00	264.820,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	309.203,57	735.044,28	743.130,15		745.805,77	745.715,77	748.215,77
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>853.653,86</b>	<b>1.252.397,30</b>	<b>1.292.003,99</b>		<b>1.298.585,31</b>	<b>1.304.675,76</b>	<b>1.314.530,23</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>853.433,76</b>	<b>1.252.397,30</b>	<b>1.292.003,99</b>		<b>1.298.585,31</b>	<b>1.304.675,76</b>	<b>1.314.530,23</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.960,91	57.500,00	23.700,00		15.200,00	14.300,00	14.150,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	1.584,37	25.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>12.545,28</b>	<b>82.500,00</b>	<b>33.700,00</b>		<b>25.200,00</b>	<b>24.300,00</b>	<b>24.150,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>12.545,28</b>	<b>82.500,00</b>	<b>33.700,00</b>		<b>25.200,00</b>	<b>24.300,00</b>	<b>24.150,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>865.979,04</b>	<b>1.334.897,30</b>	<b>1.325.703,99</b>		<b>1.323.785,31</b>	<b>1.328.975,76</b>	<b>1.338.680,23</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>865.979,04</b>	<b>1.334.897,30</b>	<b>1.325.703,99</b>		<b>1.323.785,31</b>	<b>1.328.975,76</b>	<b>1.338.680,23</b>





Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0105 - IT

Verantwortung: Herr Schneider

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000007 - Beschaffung von Software										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.851,23	20.000,00							
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.584,37	20.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
13	= Summe Auszahlungen	5.435,60	40.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.435,60	40.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		



Für die regelmäßige Erneuerung von Lizenzen wird ein Betrag von jeweils 10 T€ pro Jahr veranschlagt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0105 - IT

Verantwortung: Herr Schneider

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000009 - Anschaffung EDV-/TK-Geräten										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.405,17	37.000,00	23.200,00		14.700,00	13.800,00	13.650,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	6.405,17	37.000,00	23.200,00		14.700,00	13.800,00	13.650,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.405,17	37.000,00	23.200,00		14.700,00	13.800,00	13.650,00		





In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 sind Mittel eingeplant für den derzeit laufenden Austausch der in 2017 beschafften PCs. Im Rahmen der Ersatzbeschaffung werden die Arbeitsplätze mit Mobilrechnern ausgestattet, die neben dem stationären Einsatz an einer Docking-Station auch ein mobiles Arbeiten ermöglichen. Aus ergonomischen Gründen sollen die Arbeitsplätze zudem vermehrt mit einem Zweitbildschirm ausgestattet werden.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0105 - IT

Verantwortung: Herr Schneider

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	704,51	5.500,00	500,00		500,00	500,00	500,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	704,51	5.500,00	500,00		500,00	500,00	500,00		



Bei den investiven Auszahlungen, die unter der Wertgrenze von 7.500 € liegen, ergibt sich in jedem Jahr die Notwendigkeit zum Erwerb entsprechender Hardware (z.B. Telekommunikationsgeräte).





Produktbereich 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe 0106**  
***Personalmanagement und Organisation***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 10**

**Verantwortung Herr Kurtenbach**

Produkt 010601 Personalentwicklung

Produkt 010602 Personalverwaltung

Produkt 010603 Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit

Produkt 010604 Organisation



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0106 - Personalmanagement und Organisation

Verantwortung: Herr Kurtenbach

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4,49					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-4,49</b>					
11	- Personalaufwendungen	397.833,64	297.721,52	<b>318.806,99</b>	<b>330.925,39</b>	339.673,29	348.770,67
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.314,00	13.629,21	<b>16.501,26</b>	<b>17.135,65</b>	18.889,81	23.143,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.020,73	78.311,82	<b>83.180,88</b>	<b>81.760,07</b>	82.822,01	82.842,97
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>627.168,37</b>	<b>389.662,55</b>	<b>418.489,13</b>	<b>429.821,11</b>	<b>441.385,11</b>	<b>454.757,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>627.163,88</b>	<b>389.662,55</b>	<b>418.489,13</b>	<b>429.821,11</b>	<b>441.385,11</b>	<b>454.757,60</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>627.163,88</b>	<b>389.662,55</b>	<b>418.489,13</b>	<b>429.821,11</b>	<b>441.385,11</b>	<b>454.757,60</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>627.163,88</b>	<b>389.662,55</b>	<b>418.489,13</b>	<b>429.821,11</b>	<b>441.385,11</b>	<b>454.757,60</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-498.081,55	<b>-538.928,34</b>	<b>-551.334,62</b>	-565.735,12	-582.681,82
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		108.419,00	<b>120.439,21</b>	<b>121.513,51</b>	124.350,01	127.924,22
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>627.163,88</b>					
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>627.163,88</b>					



## **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

Die RVK hat das Finanzierungsmodell der Beihilfekasse zum 01.01.2020 auf eine versicherungsförmige Finanzierung umgestellt. Über die zu zahlende Umlage werden der gesamte Beihilfeaufwand einschließlich der berücksichtigungsfähigen Angehörigen, Verwaltungskosten, Rücklagebildung und Erstattungen Dritter abgedeckt. Die Aufwendungen für die aktiven Beamten und Tarifbeschäftigten erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 3 T€ auf rd. 89 T€. Die Aufwendungen werden anhand der Bezüge für die aktiven Beamten bzw. Beschäftigten auf die einzelnen Produktgruppen aufgeteilt. Die Umlage für die Versorgungsberechtigten wird unter den Versorgungsaufwendungen im Bereich der sonstigen allgemeinen Finanzwirtschaft veranschlagt.

## **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Bei dieser Position werden insb. die an die Rheinische Versorgungskasse zu entrichtenden Erstattungen für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung veranschlagt. Die Aufwendungen werden im Wege der Verteilung den einzelnen Produktgruppen zugeordnet.

## **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

### **Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz**

Derzeit fällt eine Ausgleichsabgabe nach Schwerbehindertengesetz nicht an, da die Gemeinde mehrere Schwerbehinderte beschäftigt. Vorsorglich werden p.a. 1.500 € etatisiert.

### **Aufwendungen für Personaleinstellungen**

Die Nutzung der Bewerbungsplattform Interamt ist seit 2019 kostenpflichtig. Für die Lösung mit Bewerbungsmanagement fallen jährlich ca. 3.300 € an.



### **Prüfung, Beratung und Rechtsschutz**

Im Bereich Organisation sind jährlich Mittel für Stellenbewertungen sowie für externe Beratungen im Rahmen der Organisationsentwicklung berücksichtigt (Ansatz insgesamt 35 T€, Vorjahr 30 T€).

Daneben werden 5 T€ für etwaige Rechtsberatungskosten und Rechtsschutz in Personalangelegenheiten berücksichtigt.

### **Arbeitsschutz**

Für die Betreuung durch eine Fachkraft für Arbeitssicherheit und einen Arbeitsmediziner fallen Kosten von rd. 7.500 € an.

### **Betriebliches Eingliederungsmanagement**

Für den Bereich des Betrieblichen Eingliederungsmanagements ist die Gemeinde verpflichtet, Verfahren bei längerfristigen Erkrankungen durchzuführen. Hieraus ergeben sich immer wieder erforderliche Maßnahmen zur Gesunderhaltung von Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern. Für entsprechende Maßnahmen werden Mittel von 2.000 € bereitgestellt.

### **Aus- und Fortbildung, Reisekosten**

2024 soll je ein Ausbildungsplatz als Gemeindeinspektoranwärter und Verwaltungsfachangestellter besetzt werden. Die Ausbildungs- und Reisekosten werden im Rahmen der Primärkostenverteilung auf die Produktgruppen verrechnet.

Für Schulungen der Mitarbeiter im BEM-Team (Betriebliches Eingliederungsmanagement) werden pro Jahr 3.500 € veranschlagt.

Im Bereich des Arbeitsschutzes werden 5.400 € p.a. veranschlagt. Durch Neueinstellungen besteht in den nächsten Jahren Ausbildungsbedarf bei den Hausmeistern (Elektrofachkraft). Zusätzlich müssen die Erste-Hilfe-Kurse z.T. durch die Gemeinde gezahlt werden, da nicht mehr ausreichend Gutscheine zur Verfügung gestellt werden.

In den Jahren 2022 bis 2024 sollen darüber hinaus jeweils 2 Mitarbeitende Führungsnachwuchskräftebildungen besuchen. Hinzu kommen Seminare für verwaltungsfremdes Personal, Berufsrückkehrerinnen und Zielgruppen. Der Ansatz für die allgemeinen Aus- und Fortbildungskosten einschl. Reisekosten steigt daher von rd. 8.000 € auf 9.100 €

Der Restbetrag ergibt sich im Wesentlichen aus Geschäftsaufwendungen und anteiligen Versicherungsbeiträgen.





Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0106 - Personalmanagement und Organisation

Verantwortung: Herr Kurtenbach

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4,49						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4,49</b>						
10	- Personalauszahlungen	341.059,28	378.167,26	414.752,94		445.431,68	455.610,64	450.428,60
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	246.306,13	186.423,00	212.349,00		222.944,00	246.735,00	303.926,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	38.521,66	88.115,00	96.390,00		91.415,00	93.715,00	93.715,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>625.887,07</b>	<b>652.705,26</b>	<b>723.491,94</b>		<b>759.790,68</b>	<b>796.060,64</b>	<b>848.069,60</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>625.882,58</b>	<b>652.705,26</b>	<b>723.491,94</b>		<b>759.790,68</b>	<b>796.060,64</b>	<b>848.069,60</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>625.882,58</b>	<b>652.705,26</b>	<b>723.491,94</b>		<b>759.790,68</b>	<b>796.060,64</b>	<b>848.069,60</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>625.882,58</b>	<b>652.705,26</b>	<b>723.491,94</b>		<b>759.790,68</b>	<b>796.060,64</b>	<b>848.069,60</b>





Produktbereich 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe 0107**

***Finanzmanagement***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 20**

**Verantwortung Herr Hagen**

Produkt 010701 Haushalt, Controlling, Vermögens- und  
Schuldenmanagement

Produkt 010702 Gemeindesteuern

Produkt 010703 Vollstreckung

Produkt 010705 Versicherungen

Produkt 010706 Finanzbuchhaltung

Produkt 010707 Zahlungsabwicklung



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0107 - Finanzmanagement

Verantwortung: Herr Hagen

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.130,18	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.835,93	-40.835,93	-40.835,93	-40.835,93	-40.835,93	-40.835,93
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-96.017,31	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-143.983,42</b>	<b>-138.335,93</b>	<b>-138.335,93</b>	<b>-138.335,93</b>	<b>-138.335,93</b>	<b>-138.335,93</b>
11	- Personalaufwendungen	957.843,86	1.044.864,45	977.517,53	1.011.303,88	1.041.412,11	1.016.280,76
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.058,50	27.827,77	31.821,88	33.593,61	37.074,16	45.118,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	336,00					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	215.644,05	94.741,57	108.801,70	88.389,57	88.584,81	88.587,54
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.178.882,41</b>	<b>1.167.433,79</b>	<b>1.118.141,11</b>	<b>1.133.287,06</b>	<b>1.167.071,08</b>	<b>1.149.986,81</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>1.034.898,99</b>	<b>1.029.097,86</b>	<b>979.805,18</b>	<b>994.951,13</b>	<b>1.028.735,15</b>	<b>1.011.650,88</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		7,08	12,88	11,92	11,88	11,16
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>7,08</b>	<b>12,88</b>	<b>11,92</b>	<b>11,88</b>	<b>11,16</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>1.034.898,99</b>	<b>1.029.104,94</b>	<b>979.818,06</b>	<b>994.963,05</b>	<b>1.028.747,03</b>	<b>1.011.662,04</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>1.034.898,99</b>	<b>1.029.104,94</b>	<b>979.818,06</b>	<b>994.963,05</b>	<b>1.028.747,03</b>	<b>1.011.662,04</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.036.262,72	-922.427,12	-947.308,04	-971.030,78	-984.737,65
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		316.547,93	285.591,28	283.766,42	288.315,97	293.904,83
29	= <b>Teilergebnis</b> <b>(Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.034.898,99</b>	<b>309.390,15</b>	<b>342.982,22</b>	<b>331.421,43</b>	<b>346.032,22</b>	<b>320.829,22</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> <b>(Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.034.898,99</b>	<b>309.390,15</b>	<b>342.982,22</b>	<b>331.421,43</b>	<b>346.032,22</b>	<b>320.829,22</b>



### Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte

Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Verwaltungsgebühren, die im Rahmen der Vollstreckung erhoben werden.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier wird eine Erstattung vom gemeinsamen Kommunalunternehmen für die Finanzbuchhaltung mit rd. 27 T€ veranschlagt. Die Erstattung des gKU für die Wahrnehmung der Aufgaben des Vorstands und der Kosten- und Leistungsrechnung verbleibt bei rd. 13 T€.

### Sonstige ordentliche Erträge

Es werden hier insbesondere die Erträge aus Vollstreckungs- und Mahngebühren sowie Säumniszuschlägen berücksichtigt. Daneben werden hier die Stundungszinsen etatisiert

### Personalaufwendungen

Die Aufwendungen sinken, da die Zentrale Vergabestelle ab dem Haushaltsjahr 2024 nicht mehr der Produktgruppe Finanzmanagement, sondern den zentralen Diensten zugeordnet ist.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In diesem Ansatz werden vor allem anteilige Erstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung für die im Amt für Finanzmanagement beschäftigten Mitarbeiter (rd. 26 T€) sowie die Kosten des Druck- und Kuvertierungsservice von Steuerbescheiden und Mahnungen (rd. 5 T€) etatisiert.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Ansatz ergibt sich im Einzelnen wie folgt:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- & Fortbildung, Reisekosten	7.350 €	6.750 €
Bankgebühren	13.500 €	13.500 €
Prüfung, Beratung und Rechtsschutz	35.800 €	35.800 €
Hundebestandsaufnahme		20.934 €
Softwarepflege	5.691 €	1.791 €
Büromaterial, Fachliteratur, Verbrauchsmaterial	4.700 €	3.800 €
Porto	5.311 €	5.311 €
Beiträge zu Verbänden	98 €	98 €
Rückstellungen überörtliche Prüfung	12.500 €	12.500 €



sonstige Versicherungsbeiträge	7.733 €	6.852 €
öffentliche Bekanntmachungen (Vergabeverfahren)	636 €	
Auszubildende	<u>1.422 €</u>	<u>1.465 €</u>
<b>Summe</b>	<b>94.742 €</b>	<b>108.802 €</b>

### **Prüfung, Beratung und Rechtsschutz**

Die Kosten für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz umfassen insbesondere die Kosten für die Jahresabschlussprüfung durch einen externen Wirtschaftsprüfer.

Diese wird entsprechend der Auftragssumme für die Jahresabschlussprüfung 2022 mit ca. 24 T€ p.a. kalkuliert.

Zur Anpassung von Prozessen im Rechnungswesen im Hinblick auf steuerrechtliche Fragen soll weiterhin eine externe Beratung in Anspruch genommen werden. Im Rahmen der Einführung des Tax-Compliance-Systems werden hier 10 T€ veranschlagt.

Daneben werden jährlich 2 T€ für Kosten in Rechtsangelegenheiten im Vollstreckungsbereich etatisiert.

### **Hundebestandsaufnahme**

Für 2024 werden Mittel für eine erneute Hundebestandsaufnahme i.H.v. 21 T€ vorgesehen. Die regelmäßige Durchführung von Hundebestandsaufnahmen ist mit Blick auf die Steuergerechtigkeit geboten und sollte im Rhythmus von etwa fünf Jahren erfolgen. Die letzte Bestandsaufnahme wurde 2018 vorgenommen.

Die Durchführung der Hundebestandsaufnahme wurde zunächst in geeigneten Medien angekündigt und die eigentliche Zählung wird im Jahre 2024 durchgeführt.

### **Rückstellungen für überörtliche Prüfung**

Bei den „Aufwendungen für sonstige Rückstellungen“ handelt es sich um die Zuführung zu Rückstellungen für die überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt. Bei einem Prüfintervall von 5 Jahren und Kosten pro Prüfung von rd. 63 T€ ergibt sich ein jährlicher Aufwand von 12.500 €, der hier berücksichtigt wird.

Die Gemeindeprüfungsanstalt führt derzeit die überörtliche Prüfung der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid mit dem Prüfzeitraum 2017-2021 durch.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0107 - Finanzmanagement

Verantwortung: Herr Hagen

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.545,50	-10.500,00	-10.500,00		-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.746,54	-40.835,93	-40.835,93		-40.835,93	-40.835,93	-40.835,93
7	+ Sonstige Einzahlungen	-67.093,96	-87.000,00	-87.000,00		-87.000,00	-87.000,00	-87.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-75.386,00</b>	<b>-138.335,93</b>	<b>-138.335,93</b>		<b>-138.335,93</b>	<b>-138.335,93</b>	<b>-138.335,93</b>
10	- Personalauszahlungen	751.413,59	936.787,24	877.758,17		911.623,89	934.425,13	957.780,77
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.037,71	5.640,16	5.640,16		5.640,16	5.640,16	5.640,16
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	253.416,02	192.851,71	210.145,45		192.554,89	193.518,42	193.518,42
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.016.867,32</b>	<b>1.135.279,11</b>	<b>1.093.543,78</b>		<b>1.109.818,94</b>	<b>1.133.583,71</b>	<b>1.156.939,35</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>941.481,32</b>	<b>996.943,18</b>	<b>955.207,85</b>		<b>971.483,01</b>	<b>995.247,78</b>	<b>1.018.603,42</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>941.481,32</b>	<b>996.943,18</b>	<b>955.207,85</b>		<b>971.483,01</b>	<b>995.247,78</b>	<b>1.018.603,42</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>941.481,32</b>	<b>996.943,18</b>	<b>955.207,85</b>		<b>971.483,01</b>	<b>995.247,78</b>	<b>1.018.603,42</b>







Produktbereich 01 Innere Verwaltung

**Produktgruppe 0108**  
***Immobilienmanagement***

**Pol. Gremium Ausschuss Planen, Bauen und Wohnen**

**OrgEinheit 60.20**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 010801 Gebäudemanagement

Produkt 010802 Liegenschaftsmanagement



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-782.088,01	-759.804,90	-984.557,92	-930.895,53	-1.009.990,45	-1.193.302,57
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.478.035,68	-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.461,94	-32.300,00	-32.300,00	-32.300,00	-32.300,00	-32.300,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-166.545,15	-248.639,32	-157.315,33	-156.685,31	-155.665,71	-154.995,96
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.456.130,78</b>	<b>-2.556.058,12</b>	<b>-2.689.487,15</b>	<b>-2.635.194,74</b>	<b>-2.713.270,06</b>	<b>-2.895.912,43</b>
11	- Personalaufwendungen	991.043,93	1.019.914,42	1.327.815,08	1.404.887,14	1.439.807,27	1.473.580,07
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.603.204,49	3.438.698,48	3.131.707,97	3.092.286,97	3.085.499,61	3.078.599,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.823.946,44	1.785.682,39	2.028.697,29	2.056.534,43	2.029.891,92	2.206.860,73
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.197,87	217.640,89	236.418,07	186.470,79	186.852,08	186.950,58
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.611.392,73</b>	<b>6.461.936,18</b>	<b>6.724.638,41</b>	<b>6.740.179,33</b>	<b>6.742.050,88</b>	<b>6.945.991,17</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.155.261,95</b>	<b>3.905.878,06</b>	<b>4.035.151,26</b>	<b>4.104.984,59</b>	<b>4.028.780,82</b>	<b>4.050.078,74</b>
19	+ Finanzerträge		-4.697,42	-52.792,53	-48.441,19	-44.144,51	-39.693,68
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	324.404,53	617.667,20	880.368,69	830.976,29	802.061,47	768.346,62
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>324.404,53</b>	<b>612.969,78</b>	<b>827.576,16</b>	<b>782.535,10</b>	<b>757.916,96</b>	<b>728.652,94</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.479.666,48</b>	<b>4.518.847,84</b>	<b>4.862.727,42</b>	<b>4.887.519,69</b>	<b>4.786.697,78</b>	<b>4.778.731,68</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.479.666,48</b>	<b>4.518.847,84</b>	<b>4.862.727,42</b>	<b>4.887.519,69</b>	<b>4.786.697,78</b>	<b>4.778.731,68</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-5.064.444,99	-5.506.937,33	-5.533.863,82	-5.444.286,78	-5.460.378,98
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		624.179,56	741.897,13	749.858,80	765.789,57	791.262,41
29	= <b>Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.479.666,48</b>	<b>78.582,41</b>	<b>97.687,22</b>	<b>103.514,67</b>	<b>108.200,57</b>	<b>109.615,11</b>
30	- globaler Minderaufwand			-257.912,89	-267.517,73	-297.441,54	-308.861,88
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>3.479.666,48</b>	<b>78.582,41</b>	<b>-160.225,67</b>	<b>-164.003,06</b>	<b>-189.240,97</b>	<b>-199.246,77</b>



## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Der Ansatz beinhaltet die Erträge, die sich aus der Auflösung der Sonderposten ergeben. Sonderposten werden für erhaltene Investitionszuwendungen gebildet und sind auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen. Diese Zuwendungen werden mit der Aktivierung eines Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite diesem zugeordnet.

Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter, hier der Immobilien, jährlich ertragswirksam aufgelöst und mindern hierdurch den anfallenden Abschreibungsaufwand.

Zusätzlich werden hier Erträge aus der Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzungsposten für die zur Finanzierung der Investitionszuschüsse für das Mobiliar des Antoniuskollegs verwendeten Landeszuwendungen i.H.v. zusammen rd. 22 T€ nachgewiesen.

## **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Bei dieser Ertragsposition werden Mieterträge und Erstattungen von Mietnebenkosten veranschlagt. Die Schwerpunkte bilden hier die Vermietung des Antoniuskollegs (Mieterträge (1,111 Mio. € und Mietnebenkosten 116 T€ p.a.) sowie des Kindergartens Birkenfeld, des Berufskollegs und des Jugendhilfezentrums.

Zudem ist eine Beteiligung des Betreibers der Mensa an den Betriebskosten des Gebäudes veranschlagt, soweit Kinder außerhalb der Gemeinde verpflegt werden. Hier wird eine Erstattung von 30 T€ p.a. etatisiert.

## **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Der Schwerpunkt liegt mit rd. 24 T€ bei den Kostenerstattungen des Kreises für den Hausmeister im Berufskolleg in Neunkirchen.

## **Sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hier vor allem um die Auflösung von sonstigen Sonderposten aus der kostenfreien Übertragung der Schulgrundstücke des Antoniuskollegs (rd. 122 T€).

## **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.



Aufgrund des gestiegenen Aufgabenumfangs und der Übernahme weiterer Liegenschaften ist zudem die Besetzung von zwei bisher unbesetzten Hausmeisterstellen erforderlich.

Darüber hinaus sind der Aufgabenumfang und die Qualitätsanforderungen im Bereich des kaufmännischen und infrastrukturellen Gebäudemanagements erheblich gestiegen. Um weiterhin die Dienstleistung nutzergerecht erbringen zu können, ist es notwendig, eine Stelle mit den Aufgabenbereichen Energiemanagement für die gemeindlichen Liegenschaften, Veranstaltungen, Schlüsselmanagement inkl. Datenschutz, Vertragswesen, Controlling und Reinigungsmanagement einzurichten.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen insbesondere die Bewirtschaftungs- und Instandhaltungskosten der Gebäude.

Diese teilen sich auf folgende Bereiche auf:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Stromkosten	761.600 €	375.200 €
Heizkosten, Gas, Fernwärme und Heizöl	667.531 €	481.834 €
Treibstoffe für Geräte	219 €	219 €
Verbrauchsdatenerfassung	320 €	320 €
Unterhaltung der Grundstücke	32.500 €	35.300 €
Pflege Außenanlagen	35.000 €	35.000 €
Reinigung und Winterdienst	3.980 €	4.080 €
Unterhaltung der Gebäude	454.097 €	438.220 €
Sanierungsmaßnahmen	0 €	0 €
Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen	40.000 €	25.000 €
Unterhaltung bewegliches Vermögen	82.711 €	86.321 €
Abfallentsorgung	41.085 €	41.785 €
Gebäudereinigung	594.420 €	760.522 €
Schornsteinreinigung	570 €	570 €
Anlagenfernüberwachung	2.970 €	2.970 €
Sonstige Bewirtschaftung	1.050 €	1.150 €
Wasser/Abwasser, Niederschlagswasser	146.883 €	150.783 €
Wartung Gebäudetechnik	98.290 €	200.766 €
Kostenerstattungen an private Unternehmen (Verwaltungstätigkeiten PPP Antoniuskolleg)	50.715 €	52.313 €
Kostenerstattungen an Rheinische Versorgungskasse für Entgeltabrechnung	2.958 €	3.155 €
Zuschüsse zur Beaufsichtigung von Sporthallen	9.600 €	9.600 €
Materialverbrauch Dienstleistungspool	20.550 €	22.750 €
Andere sonst. Verw. und Betriebsaufwendungen	200 €	200 €
Materialverbrauch Gebäudereinigung	18.200 €	17.700 €
Rohstoffe/Fertigungsmaterial	5.150 €	5.150 €
Kostenerstattungen an das gKU	<u>368.100 €</u>	<u>380.800 €</u>
<b>Summe</b>	<b>3.438.698 €</b>	<b>3.131.708 €</b>



### **Energiekosten**

Die infolge des Krieges in der Ukraine drastisch gestiegenen Energiepreise haben weiterhin erhebliche Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde.

Bei den Stromkosten mussten im Vorjahr im Vergleich zu dem bisherigen Strompreis, der noch im Jahre 2021 festgelegt worden war, Mehrkosten von rd. 508 T€ gegenüber dem bisherigen Ansatz von 254 T€ berücksichtigt werden. Aufgrund der Entspannung der Lage auf dem Energiemarkt kann der Ansatz für 2024 wieder um rd. 386 T€ gesenkt werden.

Ebenso ergeben sich Reduzierungen bei den Kosten für den Gasverbrauch und im Rahmen des Wärmecontractings, obgleich auch hier die Kosten weiterhin über dem Vorkriegsniveau liegen.

### **Unterhaltung der Gebäude**

Bei den Gebäudeunterhaltungskosten handelt es sich um kleinere, immer wiederkehrende Unterhaltungsmaßnahmen an sämtlichen Gebäuden der Gemeinde.

### **Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden:**

Im Bereich der Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden und technischen Anlagen sind größere bauliche Maßnahmen (ab 5 T€) erfasst, die jedoch nicht aktivierbar sind und somit als Aufwand verbucht werden müssen.

Seitens des Bauamtes wurden im Rahmen der Mittelanforderungen verschiedene Unterhaltungsmaßnahmen angemeldet, deren Umsetzung technisch erforderlich ist und die als unterlassene Instandhaltung zu bewerten sind.

Um eine weitere Belastung des Haushalts 2024 zu vermeiden, wurden zur Finanzierung der angemeldeten Maßnahmen Instandhaltungsrückstellungen im Jahresabschluss 2021 gebildet. Die Maßnahmen im Einzelnen sind im Anhang zum Jahresabschluss dargestellt. Der Haushalt 2024 enthält daher im Ergebnis keine Ansätze für Sanierungsmaßnahmen.

Soweit im lfd. Haushaltsjahr darüber hinaus weitere Maßnahmen erforderlich werden, die zum Schutz von Leib und Leben, aufgrund einer gesetzlichen Verpflichtung oder zur Aufrechterhaltung des Betriebes unmittelbar umzusetzen sind, müssen ggf. außerplanmäßige Mittel bereitgestellt werden.

### **Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen**

Insbesondere aufgrund mehrfacher Vorfälle (Verlust/Diebstähle von Schlüssen der Gesamtschule) in letzter Zeit stellt sich auch vor dem Hintergrund aktueller Amokeinsätze in der Region Bonn/Rhein-Sieg die Notwendigkeit eines Austausches der Schließzylinder. Für die Neubauprojekte Selbstlernzentrum, Einfachsporthalle, Anbau Feuerwehr Seelscheid und den neuen Bauhof wurden daher bereits elektronische Schließanlagen vorgesehen bzw. installiert. In Bezug auf eine einheitliche und zeitgemäße Handhabung sollen daher sukzessive alle Liegenschaften elektronisch umgerüstet werden.



### **Unterhaltung des beweglichen Vermögens**

Der Ansatz dient der Unterhaltung und regelmäßigen Erneuerung der Maschinen und technischen Anlagen, Betriebsvorrichtungen und der nicht-nutzungsspezifischen Betriebs- und Geschäftsausstattung in den Gebäuden.

Daneben werden in den Jahren 2021 bis 2024 insgesamt rd. 53 T€ für die Erneuerung der Stapelstühle in den gemeindlichen Versammlungsstätten angesetzt.

Die vorhandenen Stapelstühle wurden im Zeitraum 2016/2017 instandgesetzt. Diese reparierten Stühle können derzeit noch genutzt werden. Im Zusammenhang mit der Erneuerung des Hallenbodens ist jedoch eine Neuanschaffung, die über vier Jahre gestreckt werden soll, unerlässlich. Bei einem Bestand von insgesamt 530 Stühlen und Kosten in Höhe von 100 € pro Stuhl ergibt sich somit folgende Berechnung:  $530 \text{ durch } 4 \text{ Jahre} = \text{rd. } 133 \times 100 \text{ €} = 13.300 \text{ € p.a.}$

### **Gebäudereinigung**

Aufgrund des Ergebnisses der im Jahre 2023 durchgeführten Neuausschreibung der Reinigungsleistungen sowie der Übernahme von Selbstlernzentrum und Einfachsporthalle muss der Ansatz für die Reinigungskosten von rd. 594 T€ auf ca. 761 T€ angehoben werden.

### **Wartung Gebäudetechnik**

Die Wartung und Prüfung von nicht ortsgebundenen Elektrogeräten nach DGUV V3 wird bisher durch einen bei der Gemeinde beschäftigten Haustechniker durchgeführt. Die Prüfungen sollen künftig wieder extern ausgeschrieben werden. Hierfür werden pro Jahr 25 T€ veranschlagt.

Zudem müssen für den Anfang 2024 fertigzustellenden Neubau von Feuerwehrhaus und Wasserwerk rd. 60 T€ berücksichtigt werden.

Darüber hinaus sind Mehrkosten aus verschiedenen Wartungsverträgen aufgrund von Preisanpassungen zu erwarten.

### **Materialverbrauch Dienstleistungspool**

Ende 2016 hat die EU das Verkaufsverbot für Leuchtmittel erweitert und beschlossen, dass viele Leuchtstoffröhren nicht mehr verkauft werden dürfen. 2020 wurden die Röhren vollständig verboten. Für die Gemeinde bedeutet dies, dass nach wie vor große Teile der derzeitigen Beleuchtung ausgetauscht werden müssen. Hierfür sind entsprechende Mittel einzustellen. Im Haushaltsjahr 2020 wurde daher u.a. eine Software für das Gebäudemanagement angeschafft. Hier besteht u.a. die Möglichkeit, für sämtliche Räume eine detaillierte Erfassung vorzunehmen. In diesem Rahmen erfolgt auch eine Erfassung der Beleuchtung. Für die Erneuerung werden daher in den Folgejahren entsprechende Mittel etatisiert.



### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Dieser Ansatz setzt sich aus den folgenden Positionen zusammen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus-, Fortbildungs- und Reisekosten	4.400 €	4.400 €
Dienst- und Schutzkleidung	1.000 €	1.000 €
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	24.007 €	24.007 €
Miete f. Maschinen und tech. Anlagen	100 €	100 €
Gebühren	2.000 €	2.000 €
Aufwand für Rechte und Dienste		
Prüfung technischer Anlagen in Gebäuden und der Spielplätze	23.550 €	24.890 €
Machbarkeitsstudie Nahwärmenetz Schulzentrum	20.000 €	
Konzept Elektroversorgung Schulzentrum	32.000 €	
Konzepterstellung energetische Sanierung Gesamtschule		50.000 €
Telefon	6.870 €	6.870 €
Wasseruntersuchungen	1.500 €	1.500 €
Geschäftsaufwendungen	790 €	790 €
Gebäudeversicherung	80.455 €	97.098 €
Elektronik-, Maschinen- und Kfz-Versicherung	4.001 €	4.081 €
Sonstige Versicherungsbeiträge	15.097 €	17.200 €
Beiträge zu Vereinen und Verbänden	477 €	477 €
Kosten für Auszubildende	<u>1.394 €</u>	<u>2.005 €</u>
<b>Summe</b>	<b>217.641 €</b>	<b>236.418 €</b>

### Wasseruntersuchungen

Für die vorgeschriebene fünfmaljährliche Wasseruntersuchung in der Aquarena sind pro Jahr Mittel für von 1500 € eingestellt.

### Mieten und Pachten

Unter dieser Position sind die laufenden Miet- und Pachtzahlungen für unbebaute Grundstücke sowie für Erbbaurechte veranschlagt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-90.005,36	-6.250,00					
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.583.772,61	-1.515.313,90	-1.515.313,90		-1.515.313,90	-1.515.313,90	-1.515.313,90
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-31.747,63	-32.300,00	-32.300,00		-32.300,00	-32.300,00	-32.300,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-11.088,69	-10.930,00	-10.300,00		-9.670,00	-9.670,00	-9.670,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.497,65						
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.719.111,94</b>	<b>-1.564.793,90</b>	<b>-1.557.913,90</b>		<b>-1.557.283,90</b>	<b>-1.557.283,90</b>	<b>-1.557.283,90</b>
10	- Personalauszahlungen	713.940,08	1.016.627,38	1.321.214,17		1.395.248,45	1.429.956,22	1.465.511,60
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.067.141,21	3.460.740,60	3.129.553,09		3.089.512,09	3.082.666,09	3.075.833,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	332.405,83	309.537,00	294.174,00		278.294,00	261.878,00	261.878,00
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	329.636,31	207.021,26	223.212,39		173.424,55	173.518,09	173.518,09
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.443.123,43</b>	<b>4.993.926,24</b>	<b>4.968.153,65</b>		<b>4.936.479,09</b>	<b>4.948.018,40</b>	<b>4.976.741,28</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>1.724.011,49</b>	<b>3.429.132,34</b>	<b>3.410.239,75</b>		<b>3.379.195,19</b>	<b>3.390.734,50</b>	<b>3.419.457,38</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.083.211,47	-2.849.263,00	-745.979,20		-2.985.666,43	-3.010.666,42	-276.602,85
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-71.552,35		-1.050.000,00				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-2.154.763,82</b>	<b>-2.849.263,00</b>	<b>-1.795.979,20</b>		<b>-2.985.666,43</b>	<b>-3.010.666,42</b>	<b>-276.602,85</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.951.816,66	15.143.570,29	2.068.896,47	4.986.813,23	4.928.413,32	4.939.536,31	914.682,92
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.708,54	253.069,42	77.869,00		172.131,00	19.500,00	19.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			2.631,00				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>6.007.525,20</b>	<b>15.396.639,71</b>	<b>2.149.396,47</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>5.100.544,32</b>	<b>4.959.036,31</b>	<b>934.182,92</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>3.852.761,38</b>	<b>12.547.376,71</b>	<b>353.417,27</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>2.114.877,89</b>	<b>1.948.369,89</b>	<b>657.580,07</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>5.576.772,87</b>	<b>15.976.509,05</b>	<b>3.763.657,02</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>5.494.073,08</b>	<b>5.339.104,39</b>	<b>4.077.037,45</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>5.576.772,87</b>	<b>15.976.509,05</b>	<b>3.763.657,02</b>	<b>4.986.813,23</b>	<b>5.494.073,08</b>	<b>5.339.104,39</b>	<b>4.077.037,45</b>







Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000120 - Küche Mensa										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-75.000,00			-75.000,00				-75.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-75.000,00			-75.000,00				-75.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								50.000,00	50.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		150.000,00			150.000,00				150.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								255.000,00	255.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		150.000,00			150.000,00			305.000,00	455.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		75.000,00			75.000,00			305.000,00	380.000,00



Unter diesem Projekt wird die notwendige Erneuerung der Küche der Mensa für die Grund- und Gesamtschule Neunkirchen etatisiert. Gemäß dem Pachtvertrag beteiligt sich der Pächter an den Anschaffungskosten im Umfange seiner Essenslieferung an Einrichtungen außerhalb der Gemeinde.

Da die Maßnahme im Jahre 2023 vsl. noch nicht zur Umsetzung gelangen wird, werden die Mittel für 2025 neu veranschlagt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000197 - Einrichtung Rathaus										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-50,00								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-50,00								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	440,54	28.923,46	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	440,54	28.923,46	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	390,54	28.923,46	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00		



Der Ansatz ist für jährliche Beschaffungen von Mobiliar (Tische, Stühle etc.) im Rathaus vorgesehen. Bereits im Haushaltsjahr 2019 wurde der Ansatz von bisher 5 T€ deutlich auf 15 T€ erhöht. Hintergrund war unter anderem der Vorschlag des BEM-Teams, zukünftig Schreibtische zu beschaffen, die dem Leitfaden DGUV 215-410 (höhenverstellbar etc.) entsprechen. Hierbei sollen sukzessive alle Tische im Rathaus ausgetauscht werden. Pro Jahr werden hierfür Mittel von 10 T€ bereitgestellt. Gemäß dem vom Amte 10 erarbeiteten Konzept zum vorhandenen Bedarf und der Priorisierung wurden die ersten zehn Tische in 2019 sowie im November 2020 zehn weitere Tische ausgetauscht. Für 2021 konnten aufgrund des nicht genehmigten Haushaltes keine weitergehenden Beschaffungen erfolgen. In 2022 wurde Mitte Dezember eine Beauftragung weiterer höhenverstellbarer Tische vorgenommen, sodass für 2023 einmalig knapp 14 T€ zusätzlich benötigt wurden. Der Haushaltsansatz wird für die Folgejahre entsprechend mit 15 T€ fortgeschrieben. Der bisherige Sperrvermerk auf dem Haushaltsansatz wurde durch den Rat der Gemeinde gemäß Beschluss vom 30.11.2022 dauerhaft aufgehoben, sodass in den Folgejahren der Prozess unabhängig davon fortgesetzt werden kann.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000229 - Sanierung/Teilneubau Antoniuskolleg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	441.463,86	456.061,00	471.150,00		486.747,00	502.870,00	519.536,00	4.739.331,00	6.719.634,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								119.444,00	119.444,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	441.463,86	456.061,00	471.150,00		486.747,00	502.870,00	519.536,00	4.858.775,00	6.839.078,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	441.463,86	456.061,00	471.150,00		486.747,00	502.870,00	519.536,00	4.858.775,00	6.839.078,00



Die Gebäude des Antoniuskollegs wurden in den Jahren 2012 bis 2015 im Rahmen einer Öffentlich-Privaten-Partnerschaft saniert und teilweise neu gebaut. Die Investitionsleistungen i.H.v. rd. 13 Mio. € wurden vom PPP-Vertragspartner vorfinanziert und in drei Tranchen an ein Kreditinstitut forfaitiert. Die angefallenen Herstellungskosten wurden in der Bilanz der Gemeinde aktiviert und entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber dem PPP-Vertragspartner bzw. der Bank passiviert. Die Rückzahlung dieser Verbindlichkeiten durch die Gemeinde erfolgt über Annuitätendarlehen bis zum Jahr 2039. Die Tilgungsanteile werden in den Jahren 2013 bis 2039 im Teilfinanzplan als investive Auszahlungen veranschlagt. Für 2024 fällt eine Tilgungszahlung in Höhe von rd. 471 T€ an.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000272 - Neubau FW Neunkirchen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.825.586,78	5.731.000,00						9.184.827,29	9.184.827,29
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	1.825.586,78	5.731.000,00						9.184.827,29	9.184.827,29
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.825.586,78	5.731.000,00						9.184.827,29	9.184.827,29







Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

	<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>vorl. Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)</b>	<b>Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen</b>
Projekt 5.000296 - Neubau/Kauf Jugendzentrum NK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-50.000,00		-225.000,00	-325.000,00			-600.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	<b>= Summe Einzahlungen</b>			<b>-50.000,00</b>		<b>-225.000,00</b>	<b>-325.000,00</b>			<b>-600.000,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000,00	600.000,00	450.000,00	600.000,00			1.200.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	<b>= Summe Auszahlungen</b>			<b>150.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>450.000,00</b>	<b>600.000,00</b>			<b>1.200.000,00</b>
14	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			<b>100.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>275.000,00</b>			<b>600.000,00</b>



Bereits im Haushaltsplan 2018 wurden Mittel für den Neubau eines Jugendzentrums im Ortsteil Neunkirchen etatisiert. Vorsorglich wurde damals eingeplant, dass in 2018 ein Ersatz für den bisherigen Standort des Jugendzentrums in Neunkirchen gesucht werden muss und ggf. neu gebaut bzw. ein Gebäude saniert und mit einer Erstausrüstung eingerichtet werden muss.

Aufgrund der zeitlichen Verzögerung der Baumaßnahmen Neubau Feuerwache/Wasserwerk und der unklaren Standortfestlegung für den Neubau eines Jugendzentrums kam die Maßnahme in den Folgejahren bislang nicht zur Ausführung.

Hintergrund ist die Tatsache, dass das bisherige Wasserwerk seinen Sitz im Obergeschoss des vom Jugendzentrum genutzten Gebäudes hat. Aufgrund zwischenzeitlich erfolgter Planungen ist eine Bezugsfertigkeit des neuen Feuerwehrhauses und Wasserwerkes im Laufe des Jahres 2024 vorgesehen.

In der Folge ist daher eine Vermarktung des jetzigen Gebäudes des Wasserwerkes vorgesehen, welches mit der Nutzung des Jugendzentrums allein wirtschaftlich nicht mehr ausgelastet sein wird.

Ein neuer Standort für das Jugendzentrum wird daher erforderlich werden.

Im Jahre 2023 wurde eine dahingehende politische Beschlussfassung getroffen, dass der Standort auf dem Gelände der abgängigen Einfachsporthalle in Neunkirchen festgelegt wurde.

Erste Überlegungen für eine Umsetzung orientieren sich sehr stark am Jugendcafé Eitorf. Daher werden für die investive Finanzplanung auch die seinerzeitigen Baukosten für das Jugendcafé Eitorf hilfsweise herangezogen werden können. Unter Berücksichtigung der Veränderungen des Baukostenindex seit dem Bauvorhaben in Eitorf wird voraussichtlich von Gesamtbaukosten in Höhe von 1,2 Mio. Euro inkl. Planung auszugehen sein. Hiervon würde die Gemeinde 50 % aus Eigenmitteln tragen. Die restlichen 50 % werden über einen Investitionszuschuss des Rhein-Sieg-Kreises finanziert. Eine grundsätzliche Abstimmung hierzu mit dem Kreisjugendamt ist bereits erfolgt. Im Jahre 2024 sind nunmehr dahingehend erneute Anträge beim Rhein-Sieg-Kreis zu stellen, damit der Kreis die Fördermittel in seinem Haushalt 2025/2026 berücksichtigen kann. Dies setzt eine Planung bis zur Leistungsphase 3 (Entwurfsplanung) einschl. Kostenberechnung voraus. Eine auskömmliche Bewilligung ist aber auch hier von den zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln im jeweiligen Antragsjahr abhängig.

Stattdessen könnte der Neubau aber auch durch eine etwaige, höhere Förderung von bis zu 70 % im Rahmen des ISEK 2.0 berücksichtigt werden. Für die Qualifizierung im Rahmen des ISEK sind nach neuer Förderrichtlinie Planungen bis zur Leistungsphase 6 (Vorbereitung der Vergabe) zu erstellen.

Auf dieser Grundlage wurden die Mittel wie folgt neu veranschlagt: für 2024 anteilige Planungskosten Leistungsphase 1-6 i.H.v. 150 T€, für 2025 sind 450 T€ und für 2026 weitere 600 T€ zur baulichen Umsetzung veranschlagt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000315 - Anbau Feuerwache Seelscheid. KInvFÖG										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								-583.894,49	-583.894,49
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen								-583.894,49	-583.894,49
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.105,07							547.290,52	547.290,52
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.418,01							10.000,00	10.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	244.523,08							557.290,52	557.290,52
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	244.523,08							-26.603,97	-26.603,97



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung									
Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitet gestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000339 - WLAN-Infrastruktur GSNK GS 2020									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							130.808,31	130.808,31
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.467,39							
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	1.467,39						130.808,31	130.808,31
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.467,39						130.808,31	130.808,31



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000340 - WLAN-Infrastruktur GGS Seels. GS 2020										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								106.307,90	106.307,90
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	520,62								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	520,62							106.307,90	106.307,90
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	520,62							106.307,90	106.307,90



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000342 - WLAN-Infrastr.GGS Wo.GS 2020/Digitalpakt										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								-81.000,00	-81.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen								-81.000,00	-81.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.369,64							116.967,95	116.967,95
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.907,47								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	24.277,11							116.967,95	116.967,95
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.277,11							35.967,95	35.967,95



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000345 - WLAN-Ausbau GeS GS 2020/Digitalpakt										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								-180.000,00	-180.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen								-180.000,00	-180.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	246.415,01	19.009,42						173.750,88	173.750,88
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	623,98								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	247.038,99	19.009,42						173.750,88	173.750,88
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	247.038,99	19.009,42						-6.249,12	-6.249,12







Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000430 - Neubau Wasserwerk										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen			-550.000,00						-550.000,00
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen			-550.000,00						-550.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	667.266,08	1.498.000,00						2.655.515,07	2.655.515,07
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		58.000,00						58.000,00	58.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	667.266,08	1.556.000,00						2.713.515,07	2.713.515,07
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	667.266,08	1.556.000,00	-550.000,00					2.713.515,07	2.163.515,07



Nach Fertigstellung des Neubaus von Feuerwehrhaus und Wasserwerk ist für 2024 die Veräußerung des Bestandsgebäudes an der Ohlenhohnstraße vorgesehen.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vori. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000444 - Neubau Einfeldsporthalle Schulzentrum Nk										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-955.614,89							-1.500.000,00	-1.500.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-955.614,89							-1.500.000,00	-1.500.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	832.808,74	4.086.156,39	540.490,47					5.097.624,17	5.638.114,64
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	832.808,74	4.086.156,39	540.490,47					5.097.624,17	5.638.114,64
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-122.806,15	4.086.156,39	540.490,47					3.597.624,17	4.138.114,64



Bezüglich der Einbindung eines öffentlichen Selbstlernzentrums in die Schulentwicklung an der Gesamtschule Neunkirchen-Seelscheid wurde bereits in 2020 geprüft, ob die Sanierung der Einfach-Sporthalle oder der Abriss der bestehenden Sporthalle mit der Folge eines Neubaus die geeignetere Lösung darstellt.

Es stellte sich heraus, dass die Halle nur noch eingeschränkt genutzt werden kann und zudem nicht für den Bedarf der verschiedenen Sportgruppen in der Gemeinde bzw. im Ortsteil Neunkirchen ausreicht. Nach Auffassung der Verwaltung stünden die Kosten für eine Sanierung zum Restwert außer Verhältnis, sodass von der im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes geplanten energetischen Sanierung abgesehen wurde.

Daneben ist auch die angrenzende Dreifachturnhalle vollständig ausgelastet. Daher wird neben der vorhandenen Dreifachhalle ein weiterer Hallenteil errichtet. Diese Maßnahme ist ein wichtiges Teilprojekt des Gesamtkonzeptes der zukunftsorientierten Neuausrichtung des gesamten Schulzentrums (Schulcampus).

Unter dem Projekt 5.000444 Einfachsporthalle Schulzentrum Neunkirchen werden die Kosten für den Neubau der Einfachsporthalle etatisiert.

Gemäß Beschluss des Rates aus August 2020 hat die Gemeinde einen Förderantrag für den Bau einer Einfachsporthalle über das aufgelegte Sonderprogramm „Investitionspakt Sportstätten“ gestellt und nach der im Dezember veröffentlichten Programmbewilligung für 2020 daraufhin für den Ersatzneubau einer Einfachsporthalle im Schulzentrum Neunkirchen die Höchstfördersumme von 1.500.000 Euro erhalten.

Um einen schnellen Baubeginn zu ermöglichen, wurde unmittelbar nach Veröffentlichung der Programmbewilligung durch die Verwaltung im Rahmen einer Projektgruppe eine europaweite Ausschreibung der Planungsleistungen ab Leistungsphase 4 HOAI vorbereitet und veröffentlicht. Die Auswahl des Planungsbüros erfolgte im Frühjahr 2021, sodass in der Folge die weiteren Planungen zur Vorbereitung des Bauantrages vorgenommen werden konnten. Der Bauantrag wurde im Dezember 2021 eingereicht und im Frühjahr 2022 seitens Bauaufsicht bewilligt. Im Herbst 2022 wurde mit der baulichen Umsetzung begonnen. Eine Fertigstellung ist zum Beginn des Schuljahres 2024/2025 vorgesehen.

Für den Neubau wurden in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 bisher Mittel von rd. 5,1 Mio. € bereitgestellt.

Durch die Ausschreibungen insbesondere in den technischen Gewerken (Heizung/Sanitär sowie raumluftechnische Anlagen und Elektro/PV-Anlage) ergeben sich in der Kostengruppe 400 Mehrkosten i.H.v von rd. 200 T€. Zusätzlich haben Ausschreibungen im baukonstruktiven Bereich der Kostengruppe 300 ebenfalls einen Mehraufwand gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz von rd. 200 T€ ergeben. Darüber hinaus wurde durch das beauftragte Ingenieurbüro zur Infrastruktur zwischenzeitlich eine Planung vorgelegt, welche die entwässerungstechnischen Aspekte der Maßnahme berücksichtigt. So sind u.a. eine zusätzliche unterirdische großflächige Rigole (Füllkörper) vorzusehen, weitere Revisions- und Spülschächte sowie eine Hebeanlage mit Rückstauschleife und eine zusätzliche Pumpe, um das Bauwerk vor Regenwasserereignissen zu schützen. Hierzu sind im Rahmen der Erschließung sowie der Außenanlagen ebenfalls anteilige Kosten etatisiert. Teilweise sollen diese Kosten ebenfalls über eine Rückstellung abgebildet werden. In diesem Zuge erfolgt auch der zweite Teilbauabschnitt zur ganzheitlichen Vernetzung des Schulcampus im Rahmen der



Tiefbauarbeiten zur Verlegung der Ver- und Entsorgungsleitungen (Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Regenwasser).

Erstmals im Haushalt 2023 wurde zudem ein konsumtiver Haushaltsansatz über 25 T€ etatisiert, um bei juristischen Problemstellungen (Rechtsstreitigkeiten bei Baumaßnahmen) im Bauamt handlungsfähig zu sein. Im Verlaufe des Jahres 2023 hat sich gezeigt, dass die Problemstellungen nahezu ausschließlich direkt investiven Projekten zuzuordnen sind, sodass zukünftig hierzu ein investiver Haushaltsansatz gebildet werden soll. Da die Kosten für die Projekte detailliert und ganzheitlich geplant sind, führt die Buchung von Rechtskosten direkt auf das Projekt zu einer Verminderung der Haushaltsansätze auf den Projekten, die dann für die eigentliche Baumaßnahme fehlen. Da im Jahre 2024 die Fertigstellung der Einfachsporthalle ansteht und hier auch mit entsprechenden juristischen Problemstellungen gerechnet werden muss, wird der Ansatz in Gänze dieser Maßnahme zugeordnet, stünde aber auch im Rahmen der Deckungsfähigkeit für etwaige Rechtsstreitigkeiten bei anderen Investitionsmaßnahmen zur Verfügung.

Die Gesamtkosten und die Veranschlagung im Haushalt stellen sich damit wie folgt dar:

	Kostengruppe DIN 276	Gesamtkosten	bisher bereitgestellt	Ansatz 2024
200	Herrichtung/Erschließung	56.349,19	55.609,06	740,13
300	Baukonstruktion	3.575.655,60	3.381.638,01	194.017,59
400	tech. Anlagen	989.930,47	793.506,95	196.423,52
500	Außenanlagen	114.506,00	44.506,00	70.000,00
600	Ausstattung	20.000,00		20.000,00
700	Baunebenkosten	<u>881.673,38</u>	<u>822.364,15</u>	<u>59.309,23</u>
	Summe	5.638.114,64	5.097.624,17	540.490,47





Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

	<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>vorl. Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtigen</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)</b>	<b>Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen</b>
Projekt 5.000449 - ISEK Außenbereich Grundschule Aufwertung										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-21.382,00	-38.500,00	-378.179,20					-60.200,00	-438.379,20
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>-21.382,00</b>	<b>-38.500,00</b>	<b>-378.179,20</b>					<b>-60.200,00</b>	<b>-438.379,20</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		57.980,29	540.256,00					86.000,00	626.256,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	<b>= Summe Auszahlungen</b>		<b>57.980,29</b>	<b>540.256,00</b>					<b>86.000,00</b>	<b>626.256,00</b>
14	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-21.382,00</b>	<b>19.480,29</b>	<b>162.076,80</b>					<b>25.800,00</b>	<b>187.876,80</b>





Im Rahmen des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes soll die Grundschule im Ortsteil Neunkirchen im Außenbereich aufgewertet werden. Mögliche Zielsetzungen sind hierbei die Öffnung der Schulhöfe zum Quartier, die Steigerung der Aufenthaltsqualität oder die Erweiterung des Nutzungsangebotes. Durch neue Maßnahmen könnten sich zudem eine Verbesserung der Orientierung und Erschließung sowie eine entsprechende Begrünung ergeben.

Als konkrete Verbesserung ist eine Optimierung des Wegesystems (Festlegung von Hauptwegen, Betonung der Eingänge) angedacht. Weiterhin sollen gestalterische Elemente erneuert oder ausgetauscht werden. Dies beinhaltet z.B. neue Sitzmöglichkeiten, Spielgeräte, Fahrradständer, Müllkörbe oder Bodenbeläge.

Im Rahmen einer Priorisierung der Bereiche wurden hierbei zunächst ein neu zu gestaltendes Kleinspielfeld, Spielinseln, ein Amphitheater, Hangstufen und ein Schulgarten herausgearbeitet, die gestalterisch und baulich geschaffen werden sollen.

Die aus dem ISEK entwickelte Maßnahme ist für die Haushaltsjahre 2021 (Planung) und 2024 (Ausführung) vorgesehen.

Im Frühjahr 2021 wurden die Planungsleistungen der Leistungsphasen 1-3 nach HOAI ausgeschrieben und beauftragt. Auf der Grundlage der daraufhin erstellten Entwurfsplanung wurde am 30.09.2021 der Förderantrag für das Programmjahr 2022 der Städtebauförderung eingereicht. Gemäß der Veröffentlichung des Städtebauförderprogrammes aus 2022 wurde der Förderantrag seitens des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes NRW vollumfänglich berücksichtigt und daher Fördermittel über 438 T€ bewilligt.

Aufgrund des räumlichen und zeitlichen Zusammenhanges der vorhandenen Baustelle für den Bau der Einfachsporthalle wurde gemäß politischem Beschluss entschieden, die Maßnahme dahingehend zurückzustellen, bis die Einfachsporthalle insoweit fertiggestellt ist, dass eine Umsetzung der gestalterischen Aufwertung der Außenanlagen möglich ist. Vor diesem Hintergrund werden parallel zum Neubau der Halle die weiteren Leistungsphasen 4-9 ausgeschrieben und die Planung so weit vorbereitet, dass ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Einfachsporthalle eine bauliche Umsetzung der Außenanlagen erfolgen kann.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

	<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>vorl. Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)</b>	<b>Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen</b>
Projekt 5.000450 - ISEK Umbau Schulhof Gesamtschule										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	883,00	-449.864,00						-683.664,00	-683.664,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>883,00</b>	<b>-449.864,00</b>						<b>-683.664,00</b>	<b>-683.664,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.199,61	658.674,19						970.135,34	970.135,34
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>40.199,61</b>	<b>658.674,19</b>						<b>970.135,34</b>	<b>970.135,34</b>
14	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>41.082,61</b>	<b>208.810,19</b>						<b>286.471,34</b>	<b>286.471,34</b>





Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

	<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>vorl. Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)</b>	<b>Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen</b>
Projekt 5.000452 - ISEK KulTurnhalle GS Seelscheid										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-317.800,00		-2.685.666,43	-2.685.666,42	-276.602,85		-5.965.735,70
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	<b>= Summe Einzahlungen</b>			<b>-317.800,00</b>		<b>-2.685.666,43</b>	<b>-2.685.666,42</b>	<b>-276.602,85</b>		<b>-5.965.735,70</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		262.000,00	192.000,00	4.231.813,23	3.836.666,32	3.836.666,31	395.146,92	262.000,00	8.522.479,55
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	<b>= Summe Auszahlungen</b>		<b>262.000,00</b>	<b>192.000,00</b>	<b>4.231.813,23</b>	<b>3.836.666,32</b>	<b>3.836.666,31</b>	<b>395.146,92</b>	<b>262.000,00</b>	<b>8.522.479,55</b>
14	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>262.000,00</b>	<b>-125.800,00</b>	<b>4.231.813,23</b>	<b>1.150.999,89</b>	<b>1.150.999,89</b>	<b>118.544,07</b>	<b>262.000,00</b>	<b>2.556.743,85</b>



Im Rahmen des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes soll die bisherige Turnhalle der Grundschule im Ortsteil Seelscheid durch den Neubau einer Sporthalle ersetzt werden. Hierbei wird zeitgleich der Ansatz verfolgt, diese als Veranstaltungslocation und Begegnungsstätte nutzen zu können (Stichwort KulTurnhalle).

Die bestehende kleine Turnhalle aus den 50er Jahren ist abgängig und reicht momentan nicht für den Bedarf der verschiedenen Sport-, Kunst- und Bürgergruppen in der Gemeinde bzw. im Ortsteil Seelscheid aus. Zudem fehlt ein Bürger- und öffentlicher Begegnungsraum hier bislang. Daher soll eine neue Mehrzweckhalle Platz für diverse Vereine bieten.

Aus diesem Grund soll im Rahmen eines neuen Raumprogramms eine vielseitige und bedarfsorientierte (schulische und außerschulische) Nutzung der Halle vorgesehen werden.

Zielsetzungen sind hierbei die Verbesserung der Attraktivität des Quartiers sowie der sozialen Infrastruktur. Durch eine Anpassung an die unterschiedlichen Bedarfslagen entsteht eine nachhaltige Ausrichtung (Multifunktionalität). Die entsprechende Bereitstellung von Räumlichkeiten für Jugendtreffs sowie schulische und außerschulische Veranstaltungen ergänzen das bisherige Angebot sinnvoll.

Im Vergleich zum bisherigen Bestandsgebäude können durch einen Neubau voraussichtlich zudem erhebliche Energiekosten eingespart werden (Senkung des Energiebedarfs).

Die Maßnahme wurde in den Gesamtförderantrag für das ISEK aufgenommen und seitens des Fördermittelgebers befürwortet.

Die Umsetzung ist für die Haushaltsjahre 2022-2024 (Planung) und 2025-2027 (Ausführung) vorgesehen. Im Jahre 2022 wurde das europaweite Vergabeverfahren der Planungsleistungen initiiert, welches Mitte Dezember mit der Beauftragung eines Planungsbüros abgeschlossen wurde. Die Mittel für die Entwurfsplanung wurden im Haushalt 2023 veranschlagt. Zusätzlich wurden weitere Mittel von 72 T€ veranschlagt, um die notwendigen Fachplanungen in den Bereichen Tragwerk, TGA sowie Baugrund und Vermessung in Abstimmung mit der Objektplanung durchführen zu können.

Als mögliche Alternativen wurden seitens des Planungsbüros eine Sanierung der Bestandshalle, ein Neubau am bisherigen Standort und ein Neubau östlich der bestehenden Mehrzweckhalle untersucht. Aufgrund des Ergebnisses der Untersuchung hat der Rat am 29.03.2023 beschlossen, dass die Planungen für einen Neubau am Standort neben der Mehrzweckhalle weitergeführt werden sollen.

Auf dieser Grundlage wurde die Entwurfsplanung aufgestellt und nach entsprechender Beschlussfassung des Rates im Oktober 2023 Fördermittel im Rahmen des Städtebauförderprogramms (STEP) 2024 beantragt.

Nach derzeitigem Stand wird für die Gesamtmaßnahme einschl. Planungskosten und einer nach Mitteilung des Zuwendungsgebers vorzunehmenden Indexierung i.H.v. 7,5 % p.a. mit Kosten von rd. 8,52 Mio. € gerechnet, für die eine Förderung von 70 % = 5,97 Mio. € beantragt wurde.

Die auf die Indexierung entfallenden Ansätze i.H.v. rd. 1,15 Mio. € werden hierbei mit einem Sperrvermerk belegt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

	<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>vorl. Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)</b>	<b>Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen</b>
Projekt 5.000453 - ISEK Selbstlernzentrum Schulzentrum NK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.105.508,00	-2.285.899,00						-4.419.501,00	-4.419.501,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>-1.105.508,00</b>	<b>-2.285.899,00</b>						<b>-4.419.501,00</b>	<b>-4.419.501,00</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.637.012,29	2.290.689,00	20.000,00					5.605.515,36	5.625.515,36
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>1.637.012,29</b>	<b>2.290.689,00</b>	<b>20.000,00</b>					<b>5.605.515,36</b>	<b>5.625.515,36</b>
14	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>531.504,29</b>	<b>4.790,00</b>	<b>20.000,00</b>					<b>1.186.014,36</b>	<b>1.206.014,36</b>



Durch das Aufwachsen der Gesamtschule Neunkirchen-Seelscheid in inklusiver Entwicklung ergab sich die Notwendigkeit von baulichen Weiterentwicklungen am Schulzentrum Neunkirchen, wodurch der Neubau eines öffentlichen Selbstlernzentrums erforderlich wurde, in dem künftig neben der schulischen Nutzung auch außerschulische Nutzungen durch Musikschule, VHS u.a. vorgesehen sind, die bisher z.T. das Gebäude der Gesamtschule nutzen.

Die im Jahre 2020 erstellte Kostenberechnung für die Baumaßnahme schloss mit Gesamtkosten von rd. 4,32 Mio. €

Die Maßnahme wurde als Teil der Quartiersöffnung des Schulzentrums in das ISEK aufgenommen. Für den Anteil der öffentlichen Nutzung (85 %) wurden seitens der Bezirksregierung im Rahmen des Städtebauförderprogramms (STEP) 2020 Fördermittel bewilligt, die neben dem regulären Fördersatz von 70 % auch eine Übernahme des kommunalen Eigenanteil von 30 % durch das Land beinhalten.

Der Neubau wurde Mitte 2021 begonnen und wird zu Beginn des Schuljahres 2023/2024 den Nutzern übergeben.

Wegen der während der Bauphase entstandenen Mehrkosten hat die Gemeinde mit dem STEP 2023 weitere Fördermittel von rd. 660 T€ beantragt.

Insgesamt wird derzeit von Baukosten von rd. 5,69 Mio. € ausgegangen, deren Abrechnung bis Ende des Jahres 2023 erfolgen soll.

Für das Jahr 2024 werden zusätzlich weitere 20 T€ für erforderliche Ersteinrichtung veranschlagt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000476 - Energiedatenmanagement Hardware										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		4.000,00							
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		4.000,00							
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		4.000,00							





Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000502 - Videoüberwachung Gesamtschule NK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.290,18	1.471,32						5.500,00	5.500,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	12.290,18	1.471,32						5.500,00	5.500,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.290,18	1.471,32						5.500,00	5.500,00



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000503 - Videoüberwachung Grundschule NK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000,00						25.000,00	25.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								3.500,00	3.500,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		25.000,00						28.500,00	28.500,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000,00						28.500,00	28.500,00



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung									
Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000504 - Videoüberwachung TH NK									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000,00					25.000,00	25.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen							2.500,00	2.500,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen		25.000,00					27.500,00	27.500,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000,00					27.500,00	27.500,00



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000520 - Ern. Basketballkörbe Sporthallen SE/NK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.589,58								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-1.589,58								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.589,58							6.000,00	6.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	7.589,58							6.000,00	6.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.000,00							6.000,00	6.000,00



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000558 - Anschaffung Hallenschutzboden										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	24.714,99								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	24.714,99								
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.714,99								



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000566 - Alarmanlage Fw. Seelscheid										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00						10.000,00	10.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		10.000,00						10.000,00	10.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		10.000,00						10.000,00	10.000,00





Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000587 - Ums. Leerrohrkonz. Vernetz. Schulzentrum										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		24.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00			24.000,00	184.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		24.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00			24.000,00	184.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		24.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00			24.000,00	184.000,00





Zur Vernetzung aller im Schulcampus befindlichen Liegenschaften (Mehrzweckhalle, Einfachsporthalle, Mensa, Grundschule, Gesamtschule und Selbstlernzentrum) wurde in Zusammenarbeit mit einem Fachplanungsbüro eine Planung erarbeitet, die vorsieht, durch ein vollständiges unterirdisches Leerrohrsystem alle Gebäude miteinander zu verbinden. Insbesondere durch die Notwendigkeit, die vorhandene ELA-Anlage der Gesamtschule kurzfristig zu erneuern, muss hier eine Verbindung zum Selbstlernzentrum geschaffen werden, um das Selbstlernzentrum technisch anbinden zu können. Im Rahmen der Umgestaltung der Außenanlagen der Gesamtschule sowie der Grundschule sollen hier weitere Vernetzungen geschaffen werden.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000599 - Videüberwachung GS Wo.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			25.000,00						25.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			25.000,00						25.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			25.000,00						25.000,00



Bereits in den Jahren 2019 bis 2023 erfolgte u.a. eine vollständige Ausstattung mit einer Videoüberwachung des gesamten Schulzentrums/Schulcampus in Neunkirchen. Dies ist nun auch für die Grundschule Wolperath vorgesehen und wird im Haushalt 2024 mit 25 T€ veranschlagt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000600 - Videüberwachung GS Se.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			25.000,00						25.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			25.000,00						25.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			25.000,00						25.000,00



Bereits in den Jahren 2019 bis 2023 erfolgte u.a. eine vollständige Ausstattung mit einer Videoüberwachung des gesamten Schulzentrums/Schulcampus in Neunkirchen. Dies ist nun auch für die Grundschule Seelscheid vorgesehen und wird im Haushalt 2024 mit 25 T€ veranschlagt.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000604 - Nahwärme-/Versorgungsnetz Schulzentrum										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			75.000,00	75.000,00	75.000,00				150.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			75.000,00	75.000,00	75.000,00				150.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			75.000,00	75.000,00	75.000,00				150.000,00



Gemäß den Ergebnissen der im Jahre 2023 durchgeführten Untersuchung soll für das Schulzentrum Neunkirchen einschl. des Rathauses ein Nahwärmenetz errichtet werden. Für die bauliche Umsetzung sind jeweils 75 T€ in den Jahren 2024 und 2025 vorgesehen.



Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Produktgruppe 0108 - Immobilienmanagement

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen	-71.502,35		-500.000,00						
2	- Summe der investiven Auszahlungen	325,36	10.674,64	15.500,00		7.131,00	4.500,00	4.500,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-71.176,99	10.674,64	-484.500,00		7.131,00	4.500,00	4.500,00		





Hier werden Ansätze für Ersatzbeschaffungen für Werkzeuge für den Hausmeisterpool (Projekt 5.000013: 1.500 € p.a.) und die Ausstattung der Gebäudereinigung (Projekt 5.000175: 3.000 € p.a.) etatisiert. In den Jahren 2022-2024 werden zudem Mittel von 5.000 € p.a. für Ersatzbeschaffungen von Bühnenelementen (Projekt 5.000122) bereitgestellt. Die konsumtiven Mittel bei der zugehörigen Kostenstelle wurden entsprechend reduziert.

Für 2024 wird zudem im Rahmen des „Paktes für den Sport“ ein Zuschuss aus der Weiterleitung der Sportpauschale des Landes an den Tennisclub Rot-Weiß Neunkirchen für die Erneuerung der Bewässerungsanlage auf dem Tennisplatz Neunkirchen i.H.v. 2.631 € berücksichtigt (Projekt 5.000609).

In den Jahren 2024 und 2025 werden darüber hinaus ebenfalls im Rahmen des „Paktes für den Sport“ Mittel von insgesamt 6.000 € für die Anschaffung von Schränken für die Sportvereine in der neuen Einfachsporthalle im Schulzentrum Neunkirchen veranschlagt (Projekt 5.000608).

Unter den investiven Einzahlungen werden Verkaufserlöse aus der Veräußerung von gemeindlichen Liegenschaften verbucht (Projekt 5.000034).





## **Produktbereich 02**

# **Sicherheit und Ordnung**

### **Produktgruppen**

**0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

**0202 Verkehrssicherheit**

**0203 Einwohnerangelegenheiten,  
Personenstandswesen**

**0204 Statistik und Wahlen**

**0205 Gefahrenabwehr**



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-195.754,44	-207.497,08	-258.395,94	-293.415,16	-282.667,52	-266.065,12
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-175.550,86	-159.400,00	-173.400,00	-173.400,00	-173.400,00	-173.400,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.289,20	-300,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-28.892,75	-5.050,00	-25.050,00	-33.050,00	-5.050,00	-25.050,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-36.837,23	-42.550,00	-47.550,00	-47.550,00	-47.550,00	-47.550,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-440.324,48</b>	<b>-414.797,08</b>	<b>-505.895,94</b>	<b>-548.915,16</b>	<b>-510.167,52</b>	<b>-513.565,12</b>
11	- Personalaufwendungen	875.540,47	857.830,03	910.204,65	926.698,08	953.881,13	983.636,03
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.717,92	247.372,18	274.933,22	258.121,39	257.215,35	258.185,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	195.652,75	207.401,49	261.405,22	296.435,00	285.692,37	269.098,94
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.608,01	186.412,86	216.559,18	240.835,53	187.303,18	211.175,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.551.519,15</b>	<b>1.499.016,56</b>	<b>1.663.102,27</b>	<b>1.722.090,00</b>	<b>1.684.092,03</b>	<b>1.722.095,12</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>1.111.194,67</b>	<b>1.084.219,48</b>	<b>1.157.206,33</b>	<b>1.173.174,84</b>	<b>1.173.924,51</b>	<b>1.208.530,00</b>
19	+ Finanzerträge		-0,24	-4,56	-4,08	-3,72	-3,60
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		753,92	1.898,73	1.719,75	1.696,43	1.561,41
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>753,68</b>	<b>1.894,17</b>	<b>1.715,67</b>	<b>1.692,71</b>	<b>1.557,81</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>1.111.194,67</b>	<b>1.084.973,16</b>	<b>1.159.100,50</b>	<b>1.174.890,51</b>	<b>1.175.617,22</b>	<b>1.210.087,81</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>1.111.194,67</b>	<b>1.084.973,16</b>	<b>1.159.100,50</b>	<b>1.174.890,51</b>	<b>1.175.617,22</b>	<b>1.210.087,81</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-10.560,89	-10.377,64	-10.776,14	-11.015,29	-11.193,86
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		617.276,66	891.368,55	887.904,03	892.216,64	903.130,51
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>1.111.194,67</b>	<b>1.691.688,93</b>	<b>2.040.091,41</b>	<b>2.052.018,40</b>	<b>2.056.818,57</b>	<b>2.102.024,46</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>1.111.194,67</b>	<b>1.691.688,93</b>	<b>2.040.091,41</b>	<b>2.052.018,40</b>	<b>2.056.818,57</b>	<b>2.102.024,46</b>



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-230.600,25	-159.400,00	-173.400,00		-173.400,00	-173.400,00	-173.400,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.482,06	-300,00	-1.500,00		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-34.860,65	-5.050,00	-25.050,00		-33.050,00	-5.050,00	-25.050,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-36.165,50	-42.150,00	-47.150,00		-47.150,00	-47.150,00	-47.150,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-305.108,46</b>	<b>-206.900,00</b>	<b>-247.100,00</b>		<b>-255.100,00</b>	<b>-227.100,00</b>	<b>-247.100,00</b>
10	- Personalauszahlungen	727.687,70	734.269,06	800.513,96		862.712,17	885.994,42	912.877,04
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	260.007,42	241.250,00	266.150,00		251.150,00	248.050,00	243.850,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	147.014,62	122.287,62	154.041,23		178.519,95	124.796,42	148.596,42
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.134.709,74</b>	<b>1.097.806,68</b>	<b>1.220.705,19</b>		<b>1.292.382,12</b>	<b>1.258.840,84</b>	<b>1.305.323,46</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>829.601,28</b>	<b>890.906,68</b>	<b>973.605,19</b>		<b>1.037.282,12</b>	<b>1.031.740,84</b>	<b>1.058.223,46</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-54.706,30	-83.200,00	-59.000,00		-59.000,00	-59.000,00	-59.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-54.706,30</b>	<b>-83.200,00</b>	<b>-59.000,00</b>		<b>-59.000,00</b>	<b>-59.000,00</b>	<b>-59.000,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	194.022,94	521.200,00	491.800,00	1.000.000,00	1.087.000,00	87.000,00	87.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>194.022,94</b>	<b>521.200,00</b>	<b>491.800,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.087.000,00</b>	<b>87.000,00</b>	<b>87.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>139.316,64</b>	<b>438.000,00</b>	<b>432.800,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.028.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>28.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>968.917,92</b>	<b>1.328.906,68</b>	<b>1.406.405,19</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>2.065.282,12</b>	<b>1.059.740,84</b>	<b>1.086.223,46</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von + Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für - Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b>	<b>968.917,92</b>	<b>1.328.906,68</b>	<b>1.406.405,19</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>2.065.282,12</b>	<b>1.059.740,84</b>	<b>1.086.223,46</b>





Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe 0201**  
***Allgemeine Sicherheit und Ordnung***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 32.10**

**Verantwortung Herr Kraemer**

Produkt 020101 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Produkt 020102 Gewerbe

Produkt 020103 Immissionsschutz

Produkt 020104 Schiedsamt und Schöffen



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.949,51	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-1.150,00	-1.150,00	-1.150,00	-1.150,00	-1.150,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	-8.949,51	-11.850,00	-11.850,00	-11.850,00	-11.850,00	-11.850,00
11	- Personalaufwendungen	328.782,97	271.052,00	298.791,51	300.537,24	308.783,99	316.894,53
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.239,33	58.854,85	59.780,17	58.878,60	59.506,56	61.012,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.294,19	12.672,32	12.971,72	12.847,20	12.903,16	12.921,33
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	374.316,49	342.579,17	371.543,40	372.263,04	381.193,71	390.828,19
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	365.366,98	330.729,17	359.693,40	360.413,04	369.343,71	378.978,19
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	365.366,98	330.729,17	359.693,40	360.413,04	369.343,71	378.978,19
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	365.366,98	330.729,17	359.693,40	360.413,04	369.343,71	378.978,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-118.275,32	-126.624,45	-129.862,35	-132.300,77	-134.805,55
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		170.608,05	173.074,71	174.164,64	176.798,90	179.253,44
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	365.366,98	383.061,90	406.143,66	404.715,33	413.841,84	423.426,08
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	365.366,98	383.061,90	406.143,66	404.715,33	413.841,84	423.426,08





### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Verwaltungsgebühren allgemeine Ordnungsangelegenheiten	1.000 €	1.000 €
Verwaltungsgebühren Gewerbe	9.000 €	9.000 €
Verwaltungsgebühren Immissionsschutz	200 €	200 €
Benutzungsgebühren Gewerbe (Standgelder)	<u>500 €</u>	<u>500 €</u>
<b>Summe</b>	<b>10.700 €</b>	<b>10.700 €</b>

### Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter fallen vor allem Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder.

### Personalaufwendungen

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

Der bisherigen Amtsleitung des Ordnungsamtes wurde im letzten Jahr die Leitung der Fachgruppe IT übertragen, für die eine neue Stelle im Stellenplan eingerichtet wurde (vgl. Produktgruppe 0105). Die Sachgebietsleitung für allgemeine Ordnungsangelegenheiten und Personenstandswesen ist im September 2022 in die Freistellungsphase der Altersteilzeit getreten. Die Nachbesetzung ist mit einem Beamten erfolgt, dem auch die kommissarische Amtsleitung des Ordnungsamtes übertragen wurde. Eine Nachbesetzung der Stelle der Amtsleitung wurde im Haushalt 2023 ab 01.05.2023 berücksichtigt. Aufgrund der nunmehr ganzjährigen Veranschlagung erhöhen sich im Jahresvergleich die Personalkosten.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kommunen Eitorf, Lohmar, Much, Neunkirchen-Seelscheid, Ruppichteroth, Sankt Augustin und Windeck nehmen die Aufgaben der örtlichen Ordnungsbehörde nach dem OBG NRW außerhalb der Geschäftszeiten der Verwaltung seit 2019 im Rahmen einer interkommunalen Zusammenarbeit wahr, soweit diese nicht mehr von der Polizei in subsidiärer Zuständigkeit durchgeführt werden (i.W. Ruhestörungseinsätze an Wochenenden). Das hierfür notwendige Personal im Umfange von drei Vollzeitäquivalenten und die Sachmittelausstattung einschließlich des Einsatzfahrzeuges werden hierbei von der Stadt



Lohmar bereitgestellt. Für Neunkirchen-Seelscheid fallen jährliche Aufwendungen i.H.v. 25.000 € an. Die finanzielle Beteiligung richtet sich nach der Größe der Kommune.

Die Vergangenheit hat gezeigt, dass der Ordnungsaußendienst die teilnehmenden Kommunen und auch die Polizei von Ruhestörungseinsätzen gravierend entlastet hat. Dies hat auch zu einem entspannteren Verhältnis zur Polizei geführt.

Insgesamt ergibt sich eine Verbesserung für die öffentliche Sicherheit und Ordnung sowie die ordnungsbehördliche Präsenz in der Gemeinde. Die Vereinbarung wurde daher gemäß Ratsbeschluss aus Mai 2020 unbefristet fortgeführt.

Darüber hinaus sind 15.000 € für eine Maßnahme analog der City Streife in Eitorf vorgesehen. Ziel ist es zum einen die Vandalismusschäden zu minimieren und zum anderen Ruhestörungen/Verschmutzungen im Bereich öffentlicher Gebäude/Flächen zu vermeiden. Tätigkeitszeitraum sind Mai bis Ende August eines Jahres. Die Tätigkeit der Streife im Rahmen der vom Rat der Gemeinde beschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung (s.o.) wird hiervon nicht berührt.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Neben den Geschäftsausgaben der Schiedsperson sind im Ansatz vor allem die Verwaltungskosten für das Ordnungsamt (Büromaterial, Reisekosten, Aus- und Fortbildung etc.) sowie die anteiligen Versicherungsbeiträge enthalten.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.880,40	-10.700,00	-10.700,00		-10.700,00	-10.700,00	-10.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-128,50	-1.150,00	-1.150,00		-1.150,00	-1.150,00	-1.150,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10.008,90</b>	<b>-11.850,00</b>	<b>-11.850,00</b>		<b>-11.850,00</b>	<b>-11.850,00</b>	<b>-11.850,00</b>
10	- Personalauszahlungen	314.681,06	228.452,40	260.539,47		281.065,12	288.159,77	295.442,70
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.888,01	53.400,00	53.400,00		53.400,00	53.400,00	53.400,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	7.421,65	10.487,00	10.647,00		10.647,00	10.647,00	10.647,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>353.990,72</b>	<b>292.339,40</b>	<b>324.586,47</b>		<b>345.112,12</b>	<b>352.206,77</b>	<b>359.489,70</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>343.981,82</b>	<b>280.489,40</b>	<b>312.736,47</b>		<b>333.262,12</b>	<b>340.356,77</b>	<b>347.639,70</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	489,00		3.000,00				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>489,00</b>		<b>3.000,00</b>				
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>489,00</b>		<b>3.000,00</b>				
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>344.470,82</b>	<b>280.489,40</b>	<b>315.736,47</b>		<b>333.262,12</b>	<b>340.356,77</b>	<b>347.639,70</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>344.470,82</b>	<b>280.489,40</b>	<b>315.736,47</b>		<b>333.262,12</b>	<b>340.356,77</b>	<b>347.639,70</b>



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	489,00		3.000,00						
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	489,00		3.000,00						



Für das Haushaltsjahr 2024 ist die Anschaffung eines Dialogdisplays zur Geschwindigkeitsmessung mit 3 T€ veranschlagt.





Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe 0202**  
***Verkehrssicherung***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 32.10**

**Verantwortung Herr Kraemer**

Produkt 020201 Verkehrssicherung

Produkt 020202 Überwachung des Ruhenden Verkehrs



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0202 - Verkehrssicherung

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-150,00	-300,00	-300,00	-300,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-26.476,01	-31.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-26.476,01</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>-36.150,00</b>	<b>-36.300,00</b>	<b>-36.300,00</b>	<b>-36.300,00</b>
11	- Personalaufwendungen	118.046,14	111.586,87	112.814,30	103.761,78	106.461,59	108.989,14
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.011,04	1.781,28	1.863,24	262,56	266,76	261,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen			150,00	300,00	300,00	300,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	565,83	998,05	989,98	932,72	953,48	960,44
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>127.623,01</b>	<b>114.366,20</b>	<b>115.817,52</b>	<b>105.257,06</b>	<b>107.981,83</b>	<b>110.511,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>101.147,00</b>	<b>83.366,20</b>	<b>79.667,52</b>	<b>68.957,06</b>	<b>71.681,83</b>	<b>74.211,30</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>101.147,00</b>	<b>83.366,20</b>	<b>79.667,52</b>	<b>68.957,06</b>	<b>71.681,83</b>	<b>74.211,30</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>101.147,00</b>	<b>83.366,20</b>	<b>79.667,52</b>	<b>68.957,06</b>	<b>71.681,83</b>	<b>74.211,30</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		54.629,33	54.499,39	52.506,97	53.363,51	54.372,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>101.147,00</b>	<b>137.995,53</b>	<b>134.166,91</b>	<b>121.464,03</b>	<b>125.045,34</b>	<b>128.583,30</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>101.147,00</b>	<b>137.995,53</b>	<b>134.166,91</b>	<b>121.464,03</b>	<b>125.045,34</b>	<b>128.583,30</b>





### **sonstige ordentliche Erträge**

Hierbei handelt es sich um die Buß- und Verwargelder, die im Rahmen der Überwachung des ruhenden Verkehrs erhoben werden. Aufgrund der Entwicklung in den vergangenen Jahren kann der Ansatz um 5 T€ auf 36 T€ angehoben werden.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0202 - Verkehrssicherung

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-32.680,80	-31.000,00	-36.000,00		-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.680,80</b>	<b>-31.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>		<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>	<b>-36.000,00</b>
10	- Personalauszahlungen	51.516,68	75.928,36	82.013,42		103.202,94	105.890,15	108.553,78
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.730,87	12.000,00	12.000,00		12.000,00	12.000,00	12.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	55,55	22,45	22,90		23,36	23,36	23,36
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>57.303,10</b>	<b>87.950,81</b>	<b>94.036,32</b>		<b>115.226,30</b>	<b>117.913,51</b>	<b>120.577,14</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>24.622,30</b>	<b>56.950,81</b>	<b>58.036,32</b>		<b>79.226,30</b>	<b>81.913,51</b>	<b>84.577,14</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>24.622,30</b>	<b>56.950,81</b>	<b>58.036,32</b>		<b>79.226,30</b>	<b>81.913,51</b>	<b>84.577,14</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>24.622,30</b>	<b>56.950,81</b>	<b>58.036,32</b>		<b>79.226,30</b>	<b>81.913,51</b>	<b>84.577,14</b>



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe 0203**  
***Einwohnerangelegenheiten,  
Personenstandswesen***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 32**

**Verantwortung Herr Kraemer**

Produkt 020301 Meldewesen

Produkt 020302 Personenstandswesen

Produkt 020303 Bürgerservice



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0203 - Einwohnerangelegenheiten, Personenstandswesen

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-410,55	-410,55				
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-166.601,35	-148.700,00	-162.700,00	-162.700,00	-162.700,00	-162.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.289,20	-300,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-170.301,10</b>	<b>-149.410,55</b>	<b>-164.200,00</b>	<b>-164.200,00</b>	<b>-164.200,00</b>	<b>-164.200,00</b>
11	- Personalaufwendungen	286.880,68	298.221,19	299.494,97	312.005,02	322.542,74	336.012,86
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.798,37	98.291,89	109.738,10	110.277,55	111.390,91	113.984,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	410,55					
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.782,67	13.394,88	16.624,75	13.036,42	13.110,32	12.793,09
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>412.872,27</b>	<b>409.907,96</b>	<b>425.857,82</b>	<b>435.318,99</b>	<b>447.043,97</b>	<b>462.789,96</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>242.571,17</b>	<b>260.497,41</b>	<b>261.657,82</b>	<b>271.118,99</b>	<b>282.843,97</b>	<b>298.589,96</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-4,81				
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>-4,81</b>				
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>242.571,17</b>	<b>260.492,60</b>	<b>261.657,82</b>	<b>271.118,99</b>	<b>282.843,97</b>	<b>298.589,96</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>242.571,17</b>	<b>260.492,60</b>	<b>261.657,82</b>	<b>271.118,99</b>	<b>282.843,97</b>	<b>298.589,96</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		190.985,69	204.853,92	209.082,07	212.260,42	216.429,35
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>242.571,17</b>	<b>451.478,29</b>	<b>466.511,74</b>	<b>480.201,06</b>	<b>495.104,39</b>	<b>515.019,31</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>242.571,17</b>	<b>451.478,29</b>	<b>466.511,74</b>	<b>480.201,06</b>	<b>495.104,39</b>	<b>515.019,31</b>



## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei diesen Erträgen handelt es sich um Verwaltungsgebühren aus dem Bereich des Melde- und Personenstandswesens.

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Meldewesen	140.000 €	150.000 €
Personenstandswesen	8.000 €	11.000 €
Externes Trauzimmer	500 €	1.500 €
Bürgerservice	<u>200 €</u>	<u>200 €</u>
<b>Summe</b>	<b>148.700 €</b>	<b>162.700 €</b>

Die Einnahmen durch Verwaltungsgebühren des Einwohnermeldeamtes sind in den letzten Jahren gestiegen, sodass im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2024 der Ansatz um rd. 10 T€ im Vergleich zum Vorjahr angehoben werden konnte. Im selben Umfang steigen jedoch auch die Aufwendungen für den Bezug der Dokumente von der Bundesdruckerei. Darüber hinaus ist auch eine gestiegene Nachfrage nach Leistungen des Standesamtes festzustellen, insbesondere nach Trauungen im „Haus der Bewegung“.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die veranschlagten Mittel werden im Wesentlichen für Personalausweise und Reisepässe benötigt.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Es handelt sich hier u.a. um Aus- und Fortbildungskosten einschl. Reisekosten für das Einwohnermeldeamt und das Standesamt (Ansatz 8.250 €, Vorjahr 6.350 €).

Beim Melde-, wie auch beim Ausweisrecht handelt es sich um eine komplexe Thematik, die auch in Zukunft regelmäßige Fortbildungen erforderlich macht.

Die Mitarbeiterinnen des Einwohnermeldeamtes, die das Bürgerbüro Seelscheid bedienen, legen die Wegstrecken mit privateigenen PKW zurück. Die Fahrtkosten müssen erstattet werden.

Der Standesbeamte muss regelmäßig weitere Seminare besuchen, um den steigenden Anforderungen entsprechen zu können. Durch personelle Veränderungen muss ein weiterer Mitarbeiter/eine weitere Mitarbeiterin zum Standesbeamten/zur Standesbeamtin ausgebildet werden.

Auf Beschluss des Rates vom 29.03.2023 wurde ab 2023 ein Betrag in Höhe von 300 €/Jahr für die persönliche Ausstattung der Standesbeamten in den Haushalt aufgenommen.

Daneben werden Softwarekosten, Geschäftsaufwendungen, anteilige Versicherungsbeiträge sowie Kosten für Auszubildende veranschlagt.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0203 - Einwohnerangelegenheiten, Personenstandswesen

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-220.719,85	-148.700,00	-162.700,00		-162.700,00	-162.700,00	-162.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.482,06	-300,00	-1.500,00		-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-224.201,91</b>	<b>-149.000,00</b>	<b>-164.200,00</b>		<b>-164.200,00</b>	<b>-164.200,00</b>	<b>-164.200,00</b>
10	- Personalauszahlungen	242.083,13	266.484,54	271.649,06		281.935,78	290.559,37	302.445,41
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.952,82	90.600,00	101.000,00		101.000,00	101.000,00	101.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	9.816,14	10.032,00	13.132,00		9.532,00	9.532,00	9.182,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>367.852,09</b>	<b>367.116,54</b>	<b>385.781,06</b>		<b>392.467,78</b>	<b>401.091,37</b>	<b>412.627,41</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>143.650,18</b>	<b>218.116,54</b>	<b>221.581,06</b>		<b>228.267,78</b>	<b>236.891,37</b>	<b>248.427,41</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>143.650,18</b>	<b>218.116,54</b>	<b>221.581,06</b>		<b>228.267,78</b>	<b>236.891,37</b>	<b>248.427,41</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>143.650,18</b>	<b>218.116,54</b>	<b>221.581,06</b>		<b>228.267,78</b>	<b>236.891,37</b>	<b>248.427,41</b>



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe 0204**  
***Statistik und Wahlen***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 32.10**

**Verantwortung Herr Kraemer**

Produkt 020401 Statistik

Produkt 020402 Wahlen



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0204 - Statistik und Wahlen

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.859,10		-20.000,00	-28.000,00		-20.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-13.859,10</b>		<b>-20.000,00</b>	<b>-28.000,00</b>		<b>-20.000,00</b>
11	- Personalaufwendungen	29.418,31	24.619,64	25.998,60	26.908,31	27.682,53	28.428,44
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.887,24	445,44	3.731,71	8.249,84	613,68	3.967,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.180,05	2.493,80	28.732,44	56.542,24	2.747,16	26.898,84
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.485,60</b>	<b>27.558,88</b>	<b>58.462,75</b>	<b>91.700,39</b>	<b>31.043,37</b>	<b>59.294,78</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>44.626,50</b>	<b>27.558,88</b>	<b>38.462,75</b>	<b>63.700,39</b>	<b>31.043,37</b>	<b>39.294,78</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>44.626,50</b>	<b>27.558,88</b>	<b>38.462,75</b>	<b>63.700,39</b>	<b>31.043,37</b>	<b>39.294,78</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>44.626,50</b>	<b>27.558,88</b>	<b>38.462,75</b>	<b>63.700,39</b>	<b>31.043,37</b>	<b>39.294,78</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		15.192,11	17.437,78	17.675,89	12.801,56	18.377,58
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>44.626,50</b>	<b>42.750,99</b>	<b>55.900,53</b>	<b>81.376,28</b>	<b>43.844,93</b>	<b>57.672,36</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>44.626,50</b>	<b>42.750,99</b>	<b>55.900,53</b>	<b>81.376,28</b>	<b>43.844,93</b>	<b>57.672,36</b>





In der Ergebnisplanung sind Personal- und Sachkosten sowie Erstattungserträge für die Europawahl 2024, die Bundestags- und Kommunalwahl 2025 sowie die Landtagswahl NRW 2027 berücksichtigt.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- und Fortbildung		1.000 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Erfrischungsgeld Wahlhelfer)	0 €	9.000 €
Verbrauchsmaterial	0 €	4.000 €
Porto	0 €	8.000 €
Unfallversicherung Wahlhelfer	0 €	350 €
Verrechnung von Versicherungsbeiträgen	160 €	163 €
EDV-Support	0 €	3.500 €
Miete	0 €	380 €
Zeitungen und Fachliteratur	2.300 €	2.300 €
Kosten für Auszubildende	33 €	39 €
<b>Summe</b>	<b>2.494 €</b>	<b>28.732 €</b>



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0204 - Statistik und Wahlen

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-24.827,00		-20.000,00		-28.000,00		-20.000,00
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-24.827,00</b>		<b>-20.000,00</b>		<b>-28.000,00</b>		<b>-20.000,00</b>
10	- Personalauszahlungen	21.990,55	22.683,77	24.179,54		24.941,58	25.598,52	26.255,13
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.561,96		3.200,00		7.700,00		3.200,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	31.943,20	2.300,00	28.530,00		56.350,00	2.550,00	26.700,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.495,71</b>	<b>24.983,77</b>	<b>55.909,54</b>		<b>88.991,58</b>	<b>28.148,52</b>	<b>56.155,13</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>36.668,71</b>	<b>24.983,77</b>	<b>35.909,54</b>		<b>60.991,58</b>	<b>28.148,52</b>	<b>36.155,13</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>36.668,71</b>	<b>24.983,77</b>	<b>35.909,54</b>		<b>60.991,58</b>	<b>28.148,52</b>	<b>36.155,13</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>36.668,71</b>	<b>24.983,77</b>	<b>35.909,54</b>		<b>60.991,58</b>	<b>28.148,52</b>	<b>36.155,13</b>



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

**Produktgruppe 0205**  
***Gefahrenabwehr***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 32.10**

**Verantwortung Herr Kraemer**

Produkt 020501 Gefahrenabwehr

Produkt 020502 Großschadensereignisse



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-195.343,89	-207.086,53	-258.245,94	-293.115,16	-282.367,52	-265.765,12
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.033,65	-5.050,00	-5.050,00	-5.050,00	-5.050,00	-5.050,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.361,22	-10.400,00	-10.400,00	-10.400,00	-10.400,00	-10.400,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-220.738,76</b>	<b>-222.536,53</b>	<b>-273.695,94</b>	<b>-308.565,16</b>	<b>-297.817,52</b>	<b>-281.215,12</b>
11	- Personalaufwendungen	112.412,37	152.350,33	173.105,27	183.485,73	188.410,28	193.311,06
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.781,94	87.998,72	99.820,00	80.452,84	85.437,44	78.959,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	195.242,20	207.401,49	261.255,22	296.135,00	285.392,37	268.798,94
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	166.785,27	156.853,81	157.240,29	157.476,95	157.589,06	157.601,30
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>578.221,78</b>	<b>604.604,35</b>	<b>691.420,78</b>	<b>717.550,52</b>	<b>716.829,15</b>	<b>698.670,89</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>357.483,02</b>	<b>382.067,82</b>	<b>417.724,84</b>	<b>408.985,36</b>	<b>419.011,63</b>	<b>417.455,77</b>
19	+ Finanzerträge		-0,24	-4,56	-4,08	-3,72	-3,60
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		758,73	1.898,73	1.719,75	1.696,43	1.561,41
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>758,49</b>	<b>1.894,17</b>	<b>1.715,67</b>	<b>1.692,71</b>	<b>1.557,81</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>357.483,02</b>	<b>382.826,31</b>	<b>419.619,01</b>	<b>410.701,03</b>	<b>420.704,34</b>	<b>419.013,58</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>357.483,02</b>	<b>382.826,31</b>	<b>419.619,01</b>	<b>410.701,03</b>	<b>420.704,34</b>	<b>419.013,58</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		293.575,91	557.749,56	553.560,67	558.277,73	558.309,83
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>357.483,02</b>	<b>676.402,22</b>	<b>977.368,57</b>	<b>964.261,70</b>	<b>978.982,07</b>	<b>977.323,41</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>357.483,02</b>	<b>676.402,22</b>	<b>977.368,57</b>	<b>964.261,70</b>	<b>978.982,07</b>	<b>977.323,41</b>



### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Sonderposten sind für erhaltene zweckgebundene oder auch pauschale Investitionszuwendungen (hier im Wesentlichen aus der Feuerschutzpauschale) auf der Passivseite der Bilanz anzusetzen. Solche Zuwendungen werden mit der Aktivierung eines Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite diesem zugeordnet. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter jährlich ertragswirksam aufgelöst und mindern hierdurch die Belastung des Haushalts aus der anfallenden Abschreibung.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei diesen Erträgen handelt es sich vor allem um die Erstattung von Ausbildungskosten der Feuerwehr durch das Land.

### Sonstige ordentliche Erträge

Hier wird der Aufwendersersatz, den Private für technische Hilfeleistungen der Feuerwehr zahlen, berücksichtigt.

### Personalaufwendungen

Aufgrund der gestiegenen Anforderungen bei der Prüfung und Wartung der Geräte der Feuerwehr wurde bereits im Haushalt 2023 eine Besetzung der Stelle eines zweiten hauptamtlichen Gerätewartes berücksichtigt.

Darüber hinaus ergeben sich Mehraufwendungen aufgrund des Tarifabschlusses 2023 sowie einer erwarteten Besoldungserhöhung.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Strom für Sirenen	700 €	400 €
Treibstoffe für Fahrzeuge	8.600 €	8.650 €
Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen	200 €	200 €
Unterhaltung Fahrzeuge	21.500 €	19.550 €
Reparatur Fahrzeuge	3.250 €	2.750 €
Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	0 €	0 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.650 €	18.650 €
Austausch von Funkmeldern	12.500 €	12.500 €
Sächliche Grundausstattung Brandschutzerziehung		2.000 €
Erneuerung Ausstattung Spielmannszug		4.000 €
Unterhaltung DV-Einrichtungen	500 €	500 €
Andere sonstige Verw.- und Betriebsaufwendungen (Kosten für Fremdunternehmer im Rahmen von Feuerwehreinsätzen)	5.800 €	5.800 €



Verpflegung	1.500 €	1.500 €
Erstattungen an gKU für Bauhofleistungen	2.200 €	2.200 €
Erstattungen Gemeinden	850 €	850 €
Erstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgeltabrechnung	2.749 €	3.270 €
Materialverbrauch	2.000 €	2.000 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (Erstattung an den Rhein-Sieg-Kreis für die Nutzung von Atemschutzgerätewerkstatt und Schlauchpflegerei)	<u>15.000 €</u>	<u>15.000 €</u>
<b>Summe</b>	<b>87.999 €</b>	<b>99.820 €</b>

Im Bereich der Stromkosten müssen für die Sirenen in Rippert und Scherpemich Grundgebühren und Verbrauchskosten gezahlt werden.

Ein Teil der bisher investiv als geringwertige Wirtschaftsgüter verbuchten Anschaffungen wird aufgrund der Anhebung der entsprechenden Wertgrenze künftig als Aufwand veranschlagt (rd. 8 T€, vgl. Teilfinanzplan, Projekte 5.42 und 5.43).

Der Rhein-Sieg-Kreis wird zukünftig nur noch eine verschlüsselte Alarmierung anwenden. Das ist aufgrund der Einhaltung des Datenschutzes unabdingbar. Die bisher eingesetzten Funkmelder müssen dazu umgerüstet bzw. ersetzt werden. Die im Haushaltsjahr 2023 begonnene Umrüstung bzw. der Ersatz der Melder soll im Jahre 2024 abgeschlossen werden. Hierfür werden im Rahmen der Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung nochmals 12.500 € veranschlagt.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- und Fortbildung, Reisekosten	15.000 €	15.000 €
Dienst- und Schutzkleidung usw.	1.000 €	1.000 €
Aufwendungen ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	20.000 €	22.000 €
Andere sonst. Inanspr. Rechten, Diensten (Führerscheine)	5.000 €	5.000 €
Ärztliche Gutachten	4.000 €	4.000 €
Verbrauchsmaterial	1.000 €	1.000 €
Zeitungen und Fachliteratur	1.300 €	1.300 €
Telefon/Internet	4.500 €	4.500 €
Gebühren	125 €	125 €
Werbung	4.700 €	4.700 €
Softwarepflege	500 €	500 €
Freiwillige Unfallversicherung	1.133 €	1.156 €
Haftpflichtversicherung	2.542 €	2.593 €
Elektronikversicherung	531 €	542 €
Kfz-Versicherung	10.365 €	10.544 €
Beiträge zu Verbänden und Vereinen	2.100 €	2.100 €
Festwert persönliche Schutzausrüstung (s. Projekt 5.000038)	56.000 €	54.000 €
Kraftfahrzeugsteuer	250 €	250 €
Beiträge Aquarena Feuerwehr	19.000 €	19.000 €
Pauschalierte Lohnsteuer	6.400 €	6.400 €



Auszubildende	208 €	261 €
Verteilung von Versicherungsbeiträgen	<u>1.199 €</u>	<u>1.270 €</u>
<b>Summe</b>	<b>156.854 €</b>	<b>157.240 €</b>

Der Ansatz für Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten muss um 2 T€ angehoben werden, da seitens der Arbeitgeber vermehrt Anträge auf Erstattung des Lohnausfalls gestellt werden.

Gemäß Rahmenvereinbarung vom 07.11.2019 (gültig ab 01.07.2019) zwischen der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid/Aquarena Fitness & Wellness und dem Amt 32.10 Öffentliche Sicherheit und Ordnung können die nachweislich aktiven Mitglieder der Löschzüge der freiwilligen Feuerwehr Neunkirchen-Seelscheid alle Angebote der Aquarena kostenlos nutzen. Aufgrund einer konstanten Anzahl von teilnehmenden Mitgliedern bleibt der jährliche Ansatz hier bei 19 T€

Die übernommenen Mitgliedsbeiträge einschließlich Umsatzsteuer sind von der Gemeinde als Aufwendungen auszuweisen, da es sich ansonsten um eine verdeckte Gewinnausschüttung handeln würde. Zudem übernimmt die Gemeinde ggf. für die Feuerwehrangehörigen die hierauf anfallende Einkommensteuer im Rahmen einer pauschalierten Abführung der Lohnsteuer i.H.v. 30 %. Hierfür werden 6.400 € etatisiert.

Für Aus- und Fortbildung der Feuerwehrleute werden pro Jahr 15 T€ angesetzt. Die Anforderungen in diesem Bereich nehmen stetig zu. Dies liegt u.a. an den modernen neu angeschafften Fahrzeugen, aber auch z.B. an der Notwendigkeit Schulungen im Bereich Realbrand durchzuführen.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.033,65	-5.050,00	-5.050,00		-5.050,00	-5.050,00	-5.050,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-3.356,20	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.389,85</b>	<b>-15.050,00</b>	<b>-15.050,00</b>		<b>-15.050,00</b>	<b>-15.050,00</b>	<b>-15.050,00</b>
10	- Personalauszahlungen	97.416,28	140.719,99	162.132,47		171.566,75	175.786,61	180.180,02
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.873,76	85.250,00	96.550,00		77.050,00	81.650,00	74.250,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	97.778,08	99.446,17	101.709,33		101.967,59	102.044,06	102.044,06
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>294.068,12</b>	<b>325.416,16</b>	<b>360.391,80</b>		<b>350.584,34</b>	<b>359.480,67</b>	<b>356.474,08</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>280.678,27</b>	<b>310.366,16</b>	<b>345.341,80</b>		<b>335.534,34</b>	<b>344.430,67</b>	<b>341.424,08</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-54.706,30	-83.200,00	-59.000,00		-59.000,00	-59.000,00	-59.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-54.706,30</b>	<b>-83.200,00</b>	<b>-59.000,00</b>		<b>-59.000,00</b>	<b>-59.000,00</b>	<b>-59.000,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	193.533,94	521.200,00	488.800,00	1.000.000,00	1.087.000,00	87.000,00	87.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>193.533,94</b>	<b>521.200,00</b>	<b>488.800,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.087.000,00</b>	<b>87.000,00</b>	<b>87.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>138.827,64</b>	<b>438.000,00</b>	<b>429.800,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.028.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>28.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>419.505,91</b>	<b>748.366,16</b>	<b>775.141,80</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.363.534,34</b>	<b>372.430,67</b>	<b>369.424,08</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>419.505,91</b>	<b>748.366,16</b>	<b>775.141,80</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.363.534,34</b>	<b>372.430,67</b>	<b>369.424,08</b>







Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000038 - persönliche Ausrüstung Feuerwehr										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	39.672,25	56.000,00	54.000,00		54.000,00	54.000,00	54.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	39.672,25	56.000,00	54.000,00		54.000,00	54.000,00	54.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	39.672,25	56.000,00	54.000,00		54.000,00	54.000,00	54.000,00		



### **Persönliche Ausrüstung Feuerwehr**

Vorgesehen ist ein jährlicher Austausch von 20 Garnituren der persönlichen Schutzausstattung (PSA) der Feuerwehr.

Im BSBP 2016 – 2021 wurde bereits ein Bekleidungskonzept eingebracht, das Beschaffungskosten von rund 2.000 € pro Garnitur ausweist. Zudem wurde das Bekleidungskonzept 2020 noch um eine dünne Einsatzkleidung für Vegetationsbrände und Einsätze der technischen Hilfeleistung ergänzt. Durch die Ergänzung mit dieser Kleidung wird die dickere PSA für Brandeinsätze geschont und die Lebensdauer damit erhöht (weniger Abnutzung, weniger Reinigungszyklen). Diese PSA erhöht die Kosten pro Garnitur nochmals um rund 380 €, sodass im Ergebnis die Kosten bei rund 2.400 € pro Garnitur liegen. Es ergibt sich somit ein jährlicher Bedarf von 48 T€.

### **Ausstattung Kinder- und Jugendfeuerwehr**

Die Feuerwehr Neunkirchen-Seelscheid hat 2 Jugendgruppen und eine Kindergruppe.

Diese wurden bei der Bekleidung bisher aus dem Budget der aktiven Löschzüge versorgt. In den letzten 2 Jahren gab es eine fast 30-prozentige Preiserhöhung bei der Schutzkleidung, so dass aus dem vorhandenen Budget nur die Ersatzbeschaffungen und Neueinkleidungen für die aktiven Mitglieder realisiert werden kann.

Um den Übungsdienst durchzuführen, benötigt aber auch die Jugendfeuerwehr Schutzkleidung und die Kinderfeuerwehr sollte ebenfalls eine einheitliche Kleidung erhalten. Zudem ist hier häufiger ein Wechsel der Kleidung erforderlich, da sich die Mitglieder alle noch in der Wachstumsphase befinden und somit schneller aus der Bekleidung herauswachsen. Die getauschte Bekleidung wird dann wieder in der Kleiderkammer eingelagert und anschl. wieder in Umlauf gebracht. Aus diesen beiden Abteilungen generiert die Feuerwehr die meisten Nachwuchskräfte für die aktiven Löschzüge.

Aus diesem Grunde sollen künftig zusätzlich 6 T€ p.a. für die notwendigen Ersatzbeschaffungen der Kinder- und Jugendfeuerwehr bereitgestellt werden.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000042 - Geräte Feuerwehr Neunkirchen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	35.443,23	20.500,00	29.000,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	35.443,23	20.500,00	29.000,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.443,23	20.500,00	29.000,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00		



Bei den Ersatzbeschaffungen für Geräte wird ein pauschaler Ansatz von insgesamt 20.500 € pro Jahr und Löschzug vorgesehen.

Ein Betrag von 9.500 € dient zur Ersatzbeschaffung von Gerätschaften mit einem Wert von jeweils einzeln über 800 € netto, die für die Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehr dringend erforderlich sind, beispielsweise Funkgeräte, Motorkettensägen oder Tauchpumpen. Die konkreten Beschaffungen ergeben sich aus dem Brandschutzbedarfsplan.

Weitere 7.000 € pro Jahr und Löschzug werden für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern zwischen 250 und 800 € bereitgestellt.

Aufgrund der geänderten Wertgrenze, ab der Anschaffungen als geringwertige Wirtschaftsgüter zu erfassen sind (bisher 60 €), wird ein Teilbetrag i.H.v. 4000 € je Löschzug künftig konsumtiv veranschlagt (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Teilergebnisplan).

Zusätzlich werden im Haushaltsjahr 2024 12.500 € einmalig für die Ersatzbeschaffung des Sprungtuches veranschlagt, welches die höchstzulässige Nutzungsdauer von 15 Jahren erreicht hat und daher der Erneuerung bedarf.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000043 - Geräte Feuerwehr Seelscheid										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.130,77	20.500,00	29.000,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	6.130,77	20.500,00	29.000,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.130,77	20.500,00	29.000,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00		



Bei den Ersatzbeschaffungen für Geräte wird ein pauschaler Ansatz von insgesamt 20.500 € pro Jahr und Löschzug vorgesehen.

Ein Betrag von 9.500 € dient zur Ersatzbeschaffung von Gerätschaften mit einem Wert von jeweils einzeln über 800 € netto, die für die Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft der Feuerwehr dringend erforderlich sind, beispielsweise Funkgeräte, Motorkettensägen oder Tauchpumpen. Die konkreten Beschaffungen ergeben sich aus dem Brandschutzbedarfsplan.

Weitere 7.000 € pro Jahr und Löschzug werden für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern zwischen 250 und 800 € bereitgestellt.

Aufgrund der geänderten Wertgrenze, ab der Anschaffungen als geringwertige Wirtschaftsgüter zu erfassen sind (bisher 60 €), wird ein Teilbetrag i.H.v. 4000 € je Löschzug künftig konsumtiv veranschlagt (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Teilergebnisplan).

Zusätzlich werden im Haushaltsjahr 2024 12.500 € einmalig für die Ersatzbeschaffung des Sprungtuches veranschlagt, welches die höchstzulässige Nutzungsdauer von 15 Jahren erreicht hat und daher der Erneuerung bedarf.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung									
Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr									
Verantwortung: Herr Kraemer									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000218 - Umstellung Digitalfunk									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.307,37						113.000,00	113.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	8.307,37						113.000,00	113.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.307,37						113.000,00	113.000,00





Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000274 - Einrichtung Feuerwehrgerätehaus Neunk.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		160.000,00						160.000,00	160.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		160.000,00						160.000,00	160.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		160.000,00						160.000,00	160.000,00



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000276 - Anschaffung Löschfahrzeug 20/16 Nk										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				500.000,00	500.000,00				500.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen				500.000,00	500.000,00				500.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				500.000,00	500.000,00				500.000,00



Das TLF 16/25 des Löschzugs Neunkirchen ist Baujahr 1999 und muss dringend ersetzt werden. Es soll zeitgleich mit dem Fahrzeug in Seelscheid beschafft werden, um Preisvorteile zu erlangen. Das Ausschreibungsverfahren wurde im Jahre 2023 durchgeführt. Hiernach ist mit Anschaffungskosten von rd. 500 T€ pro Fahrzeug zu rechnen. Gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz von jeweils 450 T€ ergeben sich damit Mehrkosten von insgesamt rd. 100 T€. Da mit einer Lieferzeit von bis zu zwei Jahren zu rechnen ist, werden die Mittel für den Haushalt 2025 neu veranschlagt und eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung vorgesehen.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000277 - Anschaffung Einsatzleitwagen LZ Nk.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		160.000,00	276.800,00						276.800,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		160.000,00	276.800,00						276.800,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		160.000,00	276.800,00						276.800,00



Der ELW 1 ist Baujahr 2004 und sollte bereits 2014 ersetzt werden. Auf Vorschlag der Feuerwehr wurde von einer Ersatzbeschaffung zum damaligen Zeitpunkt abgesehen. Das Fahrzeug wurde teils in Eigenleistung, teils durch einen Fachbetrieb ertüchtigt und modernisiert. Inzwischen sind jedoch auch die seinerzeit eingebauten Komponenten veraltet und funktionieren nicht immer einwandfrei. Dies gilt für das Fahrzeug ebenfalls. Bei einem Brandeinsatz musste das Fahrzeug z.B. angeschoben werden, nachdem der Motor kurze Zeit ausgeschaltet war.

Der ELW ist als Kommandozentrale am Ort des Einsatzes von maßgeblicher Bedeutung und muss jederzeit verlässlich funktionieren.

Nach dem Ergebnis der im Jahre 2023 durchgeführten Ausschreibung betragen die Anschaffungskosten rd. 278 T€. Die Mittel sind daher im Haushalt 2024 neu zu veranschlagen.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000279 - Anschaffung Löschfahrzeug 10/6 Se										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				500.000,00	500.000,00				500.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen				500.000,00	500.000,00				500.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				500.000,00	500.000,00				500.000,00



Das TLF 16/12 des Löschzugs Seelscheid ist Baujahr 2002 und muss dringend ersetzt werden. Es soll zeitgleich mit dem Fahrzeug in Neunkirchen beschafft werden, um Preisvorteile zu erlangen. Das Ausschreibungsverfahren wurde im Jahre 2023 durchgeführt. Hiernach ist mit Anschaffungskosten von rd. 500 T€ pro Fahrzeug zu rechnen. Gegenüber dem bisherigen Haushaltsansatz von jeweils 450 T€ ergeben sich damit Mehrkosten von insgesamt rd. 100 T€. Da mit einer Lieferzeit von bis zu zwei Jahren zu rechnen ist, werden die Mittel für den Haushalt 2025 neu veranschlagt und eine entsprechende Verpflichtungsermächtigung vorgesehen.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000295 - Ausbau Warnsysteme										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-28.200,00						-28.200,00	-28.200,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-28.200,00						-28.200,00	-28.200,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								70.000,00	70.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		28.200,00						19.200,00	19.200,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		28.200,00						89.200,00	89.200,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)								61.000,00	61.000,00







Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000534 - FW: Umstellung Atemschutztechnik										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		33.000,00	100.000,00						100.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		33.000,00	100.000,00						100.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		33.000,00	100.000,00						100.000,00



Aufgrund einer Änderung im Bereich der Atemschutztechnik ist eine Umstellung der Ausrüstung nötig. Mit der Einführung einer neuen ISO-Norm auf europäischer Ebene wird die Normaldruck-Technik komplett entfallen und alle Feuerwehren zukünftig nur noch mit der Überdruck-Technik arbeiten. Die Umsetzung der ISO-Norm ist für 2025 geplant. Die Vorgaben der neuen ISO-Norm sind für die Feuerwehr bindend. Die ersten Feuerwehren im Rhein-Sieg-Kreis haben bereits mit der Umstellung begonnen bzw. diese umgesetzt.

Die Feuerwehr Neunkirchen-Seelscheid plant eine Umstellung für das Jahr 2024.

Im Jahre 2024 müsste ohnehin bereits eine größere Anzahl an Geräten erneuert werden, da ihre Zulassung erlischt. Die Umstellung soll zudem in einem Schritt erfolgen, da eine Durchmischung der Gerätschaften mit Normaldruck und Überdruck technisch nicht möglich ist und zudem große Gefahren birgt, dass die Komponenten im Einsatz verwechselt werden.

Bei den vorhandenen Grundgeräten, die auch länger als 2024 nutzbar sind, müssen bei der Umrüstung die Lungenautomaten getauscht werden. 9 Geräte müssen komplett neu beschafft werden. Zudem müssen die Atemschutzmasken komplett ausgetauscht werden, da diese technisch nicht kompatibel sind. Der Bestand der Atemschutzmasken stammt zudem größtenteils aus den Jahren 1977 – Mitte der Neunziger Jahre.

Eine Zusammenstellung aller Gerätschaften wurde durch die Atemschutzwerkstatt des Kreises zur Verfügung gestellt. Anhand dieser Zahlen wurde der Bedarf für die Umrüstung ermittelt und anhand aktueller Preise eine Kostenschätzung durchgeführt.

Die Umstellung von 60 Atemschutzgeräten und 90 Atemschutzmasken erfordert ein Budget von ca. 100.000 €

Die Mittel wurden zunächst gleichmäßig auf die Haushaltsjahre 2022 bis 2024 verteilt, werden nun aber insgesamt für 2024 neu veranschlagt.



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000535 - Anhänger Waldbrandbekämpfung										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	550,59	10.000,00						18.262,36	18.262,36
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	550,59	10.000,00						18.262,36	18.262,36
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	550,59	10.000,00						18.262,36	18.262,36



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000561 - Anhänger Notstrom LZ Nk										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	46.053,00								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	46.053,00								
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	46.053,00								



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000562 - Systemtrenner FW										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		20.000,00						20.000,00	20.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		20.000,00						20.000,00	20.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		20.000,00						20.000,00	20.000,00



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000563 - Ausstattung tech. Ausbildung FW										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		13.000,00						13.000,00	13.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		13.000,00						13.000,00	13.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		13.000,00						13.000,00	13.000,00



Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000578 - Umsetzung Notfallplan Gasmangellage										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	53.408,73								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	53.408,73								
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	53.408,73								







Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe 0205 - Gefahrenabwehr

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen	-54.706,30	-55.000,00	-59.000,00		-59.000,00	-59.000,00	-59.000,00		
2	- Summe der investiven Auszahlungen	3.968,00								
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.738,30	-55.000,00	-59.000,00		-59.000,00	-59.000,00	-59.000,00		



Für das Jahr 2023 hat die Gemeinde eine Feuerschutzpauschale in Höhe von 58.753,31 € erhalten. Für 2024 ff. werden daher 59.000 € angesetzt.

Die Mittel werden zur anteiligen Finanzierung der Anschaffung von Fahrzeugen für die Feuerwehr verwandt.





## **Produktbereich 03**

# **Schulträgeraufgaben**

### **Produktgruppen**

**0301 GGS Neunkirchen**

**0302 GGS Seelscheid**

**0303 GGS Wolperath**

**0304 Hauptschule**

**0305 Realschule**

**0306 Zentrale Leistungen des Schulträgers**

**0307 Gesamtschule**



## Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-626.135,21	-476.419,41	-655.455,18	-678.623,28	-663.173,09	-650.241,48
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-778.269,00	-605.990,00	-729.990,00	-729.990,00	-729.990,00	-729.990,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.099,50	-1.200,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-275.124,29	-298.500,00	-298.500,00	-298.500,00	-298.500,00	-298.500,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-66.148,87	-42.445,86	-23.222,78	-22.524,72	-22.524,84	-22.483,67
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.755.776,87</b>	<b>-1.424.555,27</b>	<b>-1.711.667,96</b>	<b>-1.734.138,00</b>	<b>-1.718.687,93</b>	<b>-1.705.715,15</b>
11	- Personalaufwendungen	1.253.590,09	1.429.694,12	1.744.097,02	1.894.596,49	1.946.272,00	1.964.009,25
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.565.123,23	1.598.917,75	1.569.812,87	1.612.000,36	1.656.638,32	1.707.453,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	217.513,63	193.656,12	205.794,51	227.780,14	212.433,10	199.964,46
15	- Transferaufwendungen	814.823,65	812.644,87	729.280,87	743.406,85	757.815,85	772.512,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	247.192,65	289.150,28	317.595,00	321.030,07	321.446,29	321.110,47
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.098.243,25</b>	<b>4.324.063,14</b>	<b>4.566.580,27</b>	<b>4.798.813,91</b>	<b>4.894.605,56</b>	<b>4.965.050,86</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>2.342.466,38</b>	<b>2.899.507,87</b>	<b>2.854.912,31</b>	<b>3.064.675,91</b>	<b>3.175.917,63</b>	<b>3.259.335,71</b>
19	+ Finanzerträge		-0,12	1,48	1,20	1,08	0,84
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		435,21	-596,37	-496,30	-442,49	-365,91
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>435,09</b>	<b>-594,89</b>	<b>-495,10</b>	<b>-441,41</b>	<b>-365,07</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.342.466,38</b>	<b>2.899.942,96</b>	<b>2.854.317,42</b>	<b>3.064.180,81</b>	<b>3.175.476,22</b>	<b>3.258.970,64</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.342.466,38</b>	<b>2.899.942,96</b>	<b>2.854.317,42</b>	<b>3.064.180,81</b>	<b>3.175.476,22</b>	<b>3.258.970,64</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-74.475,13	-98.345,96	-100.637,04	-103.130,40	-109.129,89
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.856.700,22	2.985.508,00	3.092.691,10	3.034.041,47	3.061.574,22
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>2.342.466,38</b>	<b>5.682.168,05</b>	<b>5.741.479,46</b>	<b>6.056.234,87</b>	<b>6.106.387,29</b>	<b>6.211.414,97</b>
30	- globaler Minderaufwand			-93.823,44	-100.561,45	-114.573,61	-118.619,89
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>2.342.466,38</b>	<b>5.682.168,05</b>	<b>5.647.656,02</b>	<b>5.955.673,42</b>	<b>5.991.813,68</b>	<b>6.092.795,08</b>



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-619.064,02	-345.560,00	-468.640,00		-468.640,00	-468.640,00	-468.640,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-760.964,78	-605.990,00	-729.990,00		-729.990,00	-729.990,00	-729.990,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.301,00	-1.200,00	-4.500,00		-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-283.584,22	-298.500,00	-298.500,00		-298.500,00	-298.500,00	-298.500,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.512,31						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.675.426,33</b>	<b>-1.251.250,00</b>	<b>-1.501.630,00</b>		<b>-1.501.630,00</b>	<b>-1.501.630,00</b>	<b>-1.501.630,00</b>
10	- Personalauszahlungen	1.223.567,91	1.323.854,36	1.650.628,94		1.791.334,97	1.835.727,91	1.848.151,26
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.410.715,46	1.574.781,00	1.541.840,00		1.581.560,00	1.623.790,00	1.668.052,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	851.786,34	790.583,00	707.219,00		721.345,00	735.754,00	750.451,00
15	- sonstige Auszahlungen	273.045,06	264.565,20	290.384,58		292.714,27	292.625,29	292.745,29
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.759.114,77</b>	<b>3.953.783,56</b>	<b>4.190.072,52</b>		<b>4.386.954,24</b>	<b>4.487.897,20</b>	<b>4.559.399,55</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>2.083.688,44</b>	<b>2.702.533,56</b>	<b>2.688.442,52</b>		<b>2.885.324,24</b>	<b>2.986.267,20</b>	<b>3.057.769,55</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-201.600,00	-32.290,00	-435.000,00				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-201.600,00</b>	<b>-32.290,00</b>	<b>-435.000,00</b>				
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.242,78	60.877,48	511.764,74				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	148.748,25	481.540,68	80.910,00		76.210,00	101.710,00	101.710,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.524,94	5.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		3.550,00	2.550,00		2.550,00	2.550,00	2.550,00
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>167.515,97</b>	<b>550.968,16</b>	<b>645.224,74</b>		<b>128.760,00</b>	<b>154.260,00</b>	<b>154.260,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-34.084,03</b>	<b>518.678,16</b>	<b>210.224,74</b>		<b>128.760,00</b>	<b>154.260,00</b>	<b>154.260,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>2.049.604,41</b>	<b>3.221.211,72</b>	<b>2.898.667,26</b>		<b>3.014.084,24</b>	<b>3.140.527,20</b>	<b>3.212.029,55</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von + Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von + Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für - Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur - Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>2.049.604,41</b>	<b>3.221.211,72</b>	<b>2.898.667,26</b>		<b>3.014.084,24</b>	<b>3.140.527,20</b>	<b>3.212.029,55</b>



## Offene Ganztagsschulen

Für die Schuljahre 2023/2024 und 2024/2025 werden voraussichtlich fünf Gruppen für die Betreuungsmaßnahme „Offene Ganztagsschule“ in Neunkirchen (111 SuS), fünf Gruppen in Seelscheid (108 SuS), sowie zweieinhalb Gruppen in Wolperath (61 SuS) berücksichtigt.

Je Betreuungsgruppe und Schuljahr sind 1.100 € für Sachkosten vorgesehen. Darüber hinaus fallen sowohl Kosten für eigenes Personal als auch für Kostenerstattungen an Kooperationspartner (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) an. Zur Finanzierung der Offenen Ganztagsschule wird vom Land und vom Kreis eine Zuwendung gewährt. Die verbleibenden Kosten werden weitgehend im Rahmen von Elternbeiträgen erstattet.

Von den Sachkosten für die Offenen Ganztagsschulen (s.o.) entfallen 1.000 € (OGS Wolperath) bzw. 1.500 € (OGS Neunkirchen und Seelscheid) auf die Anschaffung von investiven Einrichtungsgegenständen.

Die Ansätze sind in den Teilfinanzplänen der Schulen berücksichtigt.

	<b>OGS Neunkirchen</b>	<b>OGS Seelscheid</b>	<b>OGS Wolperath</b>
Elternbeiträge	205.000 €	253.000 €	151.000 €
Landeszuweisung	137.440 €	190.490 €	89.180 €
Kreiszusweisung OGS	5.250 €	4.750 €	4.250 €
<b>Gesamterträge/-aufwendungen</b>	<b>347.690 €</b>	<b>448.240 €</b>	<b>244.430 €</b>

Die Kosten der Mittagsverpflegung in den Offenen Ganztagsschulen werden grundsätzlich zu 100 % von den Eltern erstattet.

	<b>OGS Neunkirchen</b>	<b>OGS Seelscheid</b>	<b>OGS Wolperath</b>
Kosten der Mittagsverpflegung	41.200 €	52.410 €	27.380 €
<b>Finanzierung:</b>			
Elternbeiträge	41.200 €	52.410 €	27.380 €

## Schulbudgets

Über Pauschalansätze wird seit 2005 den kommunalen Schulen ein Schulbudget zur Verfügung gestellt, welches auch entsprechend von den Schulen bewirtschaftet wird.

Der Ansatz wird basierend auf Pauschalen pro Schüler und pro Schule gebildet. Diese Pauschalen werden für alle Grundschulen einheitlich wie folgt festgelegt:

<b>Kostenartengruppen</b>	<b>Pro Schüler</b>	<b>Pro Schule</b>
Telefonkosten, Kopierkosten, sonstige	5,63 €	0,00 €
Lehr- und Lernmittel, Schulveranstaltungen	6,84 €	600,00 €
Unterhaltung u. Ergänzung v. Ausstattung u. Einrichtung	3,37 €	1.000,00 €
Kosten von Schulleitung und Sekretariat	2,11 €	3.470,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>17,95 €</b>	<b>5.070,00 €</b>





Für die weiterführende Gesamtschule Neunkirchen-Seelscheid werden die Pauschalen wie folgt festgelegt:

<b>Kostenartengruppen</b>	<b>Pro Schüler</b>	<b>Pro Schule</b>
Telefonkosten, Kopierkosten, sonstiges	5,63 €	0,00 €
Lehr- und Lernmittel, Schulveranstaltungen	7,81 €	1.500,00 €
Unterhaltung u. Ergänzung v. Ausstattung u. Einrichtung	3,47 €	2.000,00 €
Kosten von Schulleitung und Sekretariat	2,11 €	5.470,00 €
<b>Gesamt</b>	<b>19,02 €</b>	<b>8.970,00 €</b>

Im Jahr 2010 erfolgte erstmalig eine Anpassung dieser Pauschalansätze. Diese Anpassung orientierte sich seinerzeit am Verbraucherpreisindex.

Über das Schulbudget werden weitgehend alle auf die jeweilige Schule entfallenden Aufwendungen finanziert. Wesentliche Kostensteigerungen sind im Bereich der Digitalisierung und Schul-IT feststellbar, insbesondere im Bereich der Lizenzgebühren. So fallen zwischenzeitlich für die Nutzung von IT-Management-Systemen und Schulplattformlösungen (beispielsweise Microsoft Office 365) Lizenzgebühren in nicht unerheblicher Höhe an. Da diese Lizenzgebühren von künftig ca. 3.800 Euro je Grundschule und ca. 8.500 Euro für die Gesamtschule bislang aus dem Schulbudget finanziert und hierdurch die eigentlich im Schulbudget hinterlegten Kostenarten beschnitten wurden, erfolgt die Finanzierung seit 2022 außerhalb der Schulbudgets. Im Rahmen der Etatisierung werden diese Kosten seither als schulträgerbezogene Aufwendungen ausgewiesen.

Die Schulpauschale für die Gesamtschule wurde im Haushaltsjahr 2020 von 5.220 € auf insgesamt 8.970 € angehoben. Durch den Aufbau der Oberstufe und die schulformbedingte Aufgabengliederung in der Schulleitungsebene (Abteilungsleitung 1-3, didaktische Leitung, Schulleitung und stellvertretende Schulleitung) war diese Anpassung erforderlich. Das Aufwachsen der Gesamtschule endete im Sommer 2021 mit der Q2. Gleichzeitig verließ auch eine fünfzügige Jahrgangsstufe 10 die Schule. Aus dieser Jahrgangsstufe sind über 50 % in eine Oberstufe gewechselt. Dieser Anteil hat sich in den letzten Jahren bestätigt, so dass voraussichtlich ab dem Schuljahr 2023/2024 keine wesentlichen Schülerzahlveränderungen mehr eintreten werden. Für die Folgejahre wurde jeweils eine 50%ige Übertrittquote angenommen, so dass die dann aufgewachsene vierzügige Gesamtschule künftig mit bis zu rund 810 Schülerinnen und Schülern einzuplanen ist.



In den Teilplänen der einzelnen Schulen werden die vorstehenden Schulbudgets wie folgt berücksichtigt (im Wesentlichen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

	<b>GGG Nk.</b>	<b>GGG Se.</b>	<b>GGG Wo.</b>	<b>Gesamtsch.</b>
Schülerzahl	296	302	193	808
× Schülerpauschale	17,95 €	17,95 €	17,95 €	19,02 €
+ Schülerpauschale	5.070,00 €	5.070,00 €	5.070,00 €	8970,00 €
= Zwischensumme	10.383,20 €	10.490,90 €	8.534,35 €	24.338,16 €
+ Zuschlag für gebundenen Ganzttag				250,00 €
+ Zuschlag für GU	1.125,00 €	2.475,00 €	1.875,00 €	5.550,00 €
= Zwischensumme	11.508,20 €	12.965,90 €	10.409,35 €	30.138,16 €
./. Projektbudget für GWGs	500,00 €	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €
= Schulbudget	11.008,20 €	12.465,90 €	9.909,35 €	29.138,16 €
<b>gerundet</b>	<b>11.010,00 €</b>	<b>12.466,00 €</b>	<b>9.910,00 €</b>	<b>29.140,00 €</b>

### Lernmittelfreiheit

Entsprechend § 96 Abs. 5 des Schulgesetzes NRW und den hierzu ergangenen Verordnungen über die Durchschnittsbeträge und den Eigenanteil nach § 96 Abs. 5 Schulgesetz (VO zu § 96 Abs. 5 SchulG) beträgt der Schulträgeranteil an den Lernmitteln 66,67 % des durch das Land festgesetzten Durchschnittsbetrages für Lernmittel. Für Grundschulen wurde ein Durchschnittsbetrag von bis zu 48,00 € je Schuljahr und Schüler festgesetzt, für die Sekundarstufe I der Gesamtschule liegt dieser Betrag bei 102,00 € und für die Sekundarstufe II bei 93,00 Euro je Schuljahr und Schüler.

Für die Teilnahme am Unterricht in Deutsch als Zweitsprache (DaZ) beträgt der Schulträgeranteil entsprechend § 6 der Verordnung über die Durchschnittsbeträge und den Eigenanteil nach § 96 Abs. 5 Schulgesetz je Schülerin/Schüler bis zu 57,00 Euro im Schuljahr. Ein Eigenanteil entfällt.

Unter Berücksichtigung der erwarteten Schülerzahlen ergeben sich daraus insgesamt die folgenden Ansätze je Schule:

	<b>GGG Nk.</b>	<b>GGG Se.</b>	<b>GGG Wo.</b>
Schülerzahl	296	302	193
Durchschnittsbetrag/Schüler	48,00 €	48,00 €	48,00 €
× Schulträgeranteil/Schüler	32,00 €	32,00 €	32,00 €
= Ansatz nach Schülerzahl	9.472,00 €	9.664,00 €	6.176,00 €
<b>gerundet</b>	<b>9.475,00 €</b>	<b>9.665,00 €</b>	<b>6.180,00 €</b>

	<b>GS Nk. DaZ</b>	<b>GS Nk. S1</b>	<b>GS Nk. S2</b>
Schülerzahl	59	670	138
Durchschnittsbetrag/Schüler	57,00 €	102,00 €	93,00 €
× Schulträgeranteil/Schüler	57,00 €	68,00 €	62,00 €
= Ansatz nach Schülerzahl	3.363,00 €	45.560,00 €	8.556,00 €
<b>gerundet</b>	<b>3.365,00 €</b>	<b>45.560,00 €</b>	<b>8.560,00 €</b>

Diese Beträge sind in den Teilplänen der einzelnen Schulen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen berücksichtigt.



### Anschaffung von Einrichtungsgegenständen (Teilfinanzplan)

Der Betrag für die Anschaffung sonstiger Ausstattungsgegenstände setzt sich aus einem Sockelbetrag i.H.v. 1.000 € bei Grundschulen und 2.000 € bei der weiterführenden Schule (Gesamtschule = GS) zzgl. eines variablen Betrags von 3,50 € je Schüler zusammen.

	<b>GGG Nk.</b>	<b>GGG Se.</b>	<b>GGG Wo.</b>	<b>Gesamtsch.</b>
Schülerzahl	296	302	193	808
× Schülerpauschale	3,50 €	3,50 €	3,50 €	3,50 €
+ Schulpauschale	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	2.000,00 €
= Ansatz	2.036,00 €	2.057,00 €	1.675,50 €	4.828,00 €
gerundet	2.040,00 €	2.060,00 €	1.676,00 €	4.830,00 €
+ GWG	500,00 €	500,00 €	500,00 €	1.000,00 €
<b>Ansatz</b>	<b>2.540,00 €</b>	<b>2.560,00 €</b>	<b>2.176,00 €</b>	<b>5.830,00 €</b>

Von den Sachkosten für die Offenen Ganztagschulen (s.o.) entfallen jeweils 1.000 € (OGS Wolperath) bzw. 1.500 € (OGS Seelscheid und Neunkirchen) auf die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen. Die Ansätze sind in den Teilfinanzplänen der Schulen berücksichtigt.





Produktbereich                      03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe                      0301**  
***GGs Neunkirchen***

**Pol. Gremium                        Sozialausschuss**

**OrgEinheit                         50.10**

**Verantwortung                    Herr Franken**

Produkt                              030101 GGS Neunkirchen Verwaltung

Produkt                              030102 GGS Neunkirchen Schulbudget

Produkt                              030103 GGS Neunkirchen Offene Ganztagschule und Schule  
von 8 bis 1



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0301 - GGS Neunkirchen

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-135.424,98	-118.497,95	-172.070,40	-177.998,46	-178.296,83	-178.325,39
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-237.104,59	-193.200,00	-246.200,00	-246.200,00	-246.200,00	-246.200,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.730,00	-12.400,00	-12.400,00	-12.400,00	-12.400,00	-12.400,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-13.582,72	-5.494,95	-6.089,04	-6.089,00	-6.089,01	-6.088,99
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-394.842,29</b>	<b>-329.592,90</b>	<b>-436.759,44</b>	<b>-442.687,46</b>	<b>-442.985,84</b>	<b>-443.014,38</b>
11	- Personalaufwendungen	276.189,86	310.596,00	417.043,03	475.251,50	488.415,01	488.769,93
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.309,97	116.294,08	117.964,40	118.437,08	118.462,04	118.384,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.123,75	25.146,01	24.749,14	30.488,91	30.789,35	30.809,51
15	- Transferaufwendungen	7.816,28					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.822,67	25.321,35	28.180,18	28.740,36	28.879,85	28.716,58
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>490.262,53</b>	<b>477.357,44</b>	<b>587.936,75</b>	<b>652.917,85</b>	<b>666.546,25</b>	<b>666.680,78</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>95.420,24</b>	<b>147.764,54</b>	<b>151.177,31</b>	<b>210.230,39</b>	<b>223.560,41</b>	<b>223.666,40</b>
19	+ Finanzerträge			0,36	0,36	0,24	0,24
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		67,13	-173,25	-147,21	-134,09	-112,81
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>67,13</b>	<b>-172,89</b>	<b>-146,85</b>	<b>-133,85</b>	<b>-112,57</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>95.420,24</b>	<b>147.831,67</b>	<b>151.004,42</b>	<b>210.083,54</b>	<b>223.426,56</b>	<b>223.553,83</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>95.420,24</b>	<b>147.831,67</b>	<b>151.004,42</b>	<b>210.083,54</b>	<b>223.426,56</b>	<b>223.553,83</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		618.431,97	727.463,84	757.514,18	768.419,35	775.557,42
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>95.420,24</b>	<b>766.263,64</b>	<b>878.468,26</b>	<b>967.597,72</b>	<b>991.845,91</b>	<b>999.111,25</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>95.420,24</b>	<b>766.263,64</b>	<b>878.468,26</b>	<b>967.597,72</b>	<b>991.845,91</b>	<b>999.111,25</b>



## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die Kosten der Offenen Ganztagschule werden durch Landeszuweisungen (137.440 €) und Elternbeiträge (205.000 €) gedeckt. Für die Mittagsverpflegung an der Offenen Ganztagschule wird mit weiteren Elternbeiträgen in Höhe von 41.200 € gerechnet, denen Abrechnungen der Mensa in gleicher Höhe gegenüberstehen.

Die Anzahl der nach dem Bezugserlass anrechenbaren OGS-Fälle liegt an der Grundschule in Neunkirchen zum Schuljahr 2023/2024 bei 111 Schülerinnen und Schülern. Durch Abbau der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze für die Übermittagsbetreuung und die Überführung dieser Anzahl der Plätze in das Angebot der OGS wird künftig mit einer steigenden Zahl der anrechenbaren Fälle gerechnet.

Mit dem Kreisjugendamt wurde eine Kooperationsvereinbarung zur Ausgestaltung der Zusammenarbeit im Rahmen der Offenen Ganztagschule im Primarbereich (OGS) an den gemeindlichen Grundschulen geschlossen. Die Gemeinde verpflichtete sich hiernach für bis zu 50 Kinder, die nach Mitteilung des Kreisjugendamtes einen Jugendhilfebedarf haben, eine Betreuung sicherzustellen. Im Gegenzug zahlt der zuständige Jugendhilfeträger hierfür einen monatlichen Pauschalbetrag von 70 € je genutztem Betreuungsplatz. Hierfür wird ein Betrag von 5.250 € angesetzt.

Im Jahre 2021 wurde eine Schulsozialarbeiterin für alle drei Grundschulen mit insgesamt 0,7 VZÄ eingestellt. Die Gemeinde erhält hierfür eine Landesförderung in Höhe von ca. 29.300 €. Umgerechnet auf den auf jede Grundschule entfallenden Anteil errechnet sich eine schulbezogene Landesförderung in Höhe von rund 9.760 €.

Darüber hinaus wird hier die Auflösung von Sonderposten nachgewiesen, die im Zusammenhang mit den Landeszuweisungen für die Einrichtung der Offenen Ganztagschule sowie pauschalen Zuweisungen zur Finanzierung von Investitionen gebildet werden.

Für die Darstellung der Gesamtbeträge und deren Verteilung auf die einzelnen Schulen wird auf die Erläuterungen zum Produktbereich 03 verwiesen.

## **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Es werden vor allem die Kosten für BFDler erstattet (insgesamt rd. 11 T€). Daneben werden hier vereinnahmte Kopiergelder veranschlagt (1.600 €).

## **Sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hier um die Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Digitalisierungsmaßnahmen (Anschaffung von EDV-Endgeräten, interaktiven Tafeln, Beamern etc.) aus dem Programm „Gute Schule 2020“.



## **Personalaufwendungen**

Aufgrund des stetig wachsenden Anteils von Kindern mit einem erhöhten pädagogischen Bedarf sowie einem sonderpädagogischen Förderbedarf an allen drei gemeindlichen Grundschulen ist es erforderlich, je eine weitere, von der Gruppenbetreuung freigestellte Funktionsstelle einer Fachkraft als Erzieherin oder ggf. auch Sozialpädagogin je OGS einzurichten, um die in der Betreuung beschäftigten Mitarbeiterinnen fachlich unterstützen und die Kinder adäquat fördern zu können.

Aufgrund der dauerhaften Einrichtung einer fünften Betreuungsgruppe an der OGS Neunkirchen ist die Einrichtung einer weiteren Stelle einer Betreuungskraft erforderlich. Die Stelle wird über Elternbeiträge und Landeszuweisungen refinanziert.

Ausgehend von der aktuellen Bedarfsstruktur an den drei gemeindlichen Grundschulen müssen zudem die Wochenstunden für Schulsozialarbeit von aktuell 9 Stunden/Schule auf mindestens 15 Stunden (in etwa täglich 3 Stunden) angehoben werden. Nur hierdurch ist es möglich dem erhöhten Beratungsbedarf nachzukommen. Die Beratungsanfragen haben sich in den letzten Monaten fast verdoppelt, können aber aufgrund der zeitlichen Verfügbarkeit und des erhöhten Aufwandes (Sprachbarrieren) derzeit nicht alle abschließend bedient werden. Die Zunahmen liegen in der höheren Kinderanzahl mit Migrationshintergrund, in erhöhten Zahlen von Kindern mit sonderpädagogischem Förderbedarf und in einem gestiegenen Anteil von Sozialleistungsbeziehern im Kreise der Eltern bzw. Erziehungsberechtigten begründet.

Da überdies in den nächsten Jahren mehrere Fachkräfte der Offenen Ganztagschule altersbedingt ausscheiden werden, und aufgrund der zunehmend schwierigen Gewinnung von Fachkräften soll jeweils eine Stelle pro OGS für eine Auszubildende im Rahmen der Praxisintegrierten Ausbildung (PiA) für Erzieherinnen eingerichtet werden. Sowohl die o.g. drei Funktionsstellen als auch die Ausbildungsstellen sollen durch höhere Landeszuweisungen infolge der Überführung der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze in der Übermittagsbetreuung in das Angebot der OGS vollständig refinanziert werden.

Darüber hinaus ergeben sich Mehraufwendungen aufgrund einer im Jahre 2022 eingeführten Zulage für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst sowie des Tarifabschlusses 2023.

## **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

In diesem Ansatz sind die im Rahmen des Schulbudgets bereitgestellten Mittel, die Kosten für Lernmittel sowie die Sachkosten und Personalkostenerstattungen im Bereich der Offenen Ganztagschule enthalten.

Die Kosten für die im Rahmen der offenen Ganztagschule angebotene Mittagsverpflegung werden von den Eltern zu 100 % erstattet. Bedingt durch die Anhebung des Essenspreises seitens des Betreibers der Mensa zum 01.08.2022 wurde der Ansatz bereits zum Haushalt 2023 aufgrund rückläufiger Teilnehmezahlen reduziert (41.200 €).

Der Ansatz resultiert auch aus den Erstattungen an die übrigen Bereiche (Ansatz 50.080 €). Dieser beinhaltet Personalkostenerstattungen an den Förderverein der Grundschule Neunkirchen, Entgelte an Kooperationspartner und Zahlungen an die Musikschule Neunkirchen. Weiterhin ist hier die Umlage an das IJGD für Anstellungen im FSJ und BFD berücksichtigt.





Für die Darstellung der Gesamtbeträge und deren Verteilung auf die einzelnen Schulen wird auf die Erläuterungen zum Produktbereich 03 verwiesen.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei dieser Aufwandposition werden Miete und Support für EDV-Geräte, Softwarekosten sowie Sachkosten wie Porto, Kosten für Büromaterial, Kopierkosten u.ä. etatisiert.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0301 - GGS Neunkirchen

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-157.551,46	-106.840,00	-152.450,00		-152.450,00	-152.450,00	-152.450,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-228.132,25	-193.200,00	-246.200,00		-246.200,00	-246.200,00	-246.200,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-14.960,00	-12.400,00	-12.400,00		-12.400,00	-12.400,00	-12.400,00
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-400.643,71</b>	<b>-312.440,00</b>	<b>-411.050,00</b>		<b>-411.050,00</b>	<b>-411.050,00</b>	<b>-411.050,00</b>
10	- Personalauszahlungen	258.280,41	309.662,70	415.683,79		472.818,02	485.921,62	486.915,09
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.417,46	114.260,00	116.015,00		116.015,00	116.015,00	116.015,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	7.812,42						
15	- sonstige Auszahlungen	24.539,69	18.581,44	20.502,58		20.507,82	20.507,82	20.507,82
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>440.049,98</b>	<b>442.504,14</b>	<b>552.201,37</b>		<b>609.340,84</b>	<b>622.444,44</b>	<b>623.437,91</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>39.406,27</b>	<b>130.064,14</b>	<b>141.151,37</b>		<b>198.290,84</b>	<b>211.394,44</b>	<b>212.387,91</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-71.499,30		-150.000,00				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-71.499,30</b>		<b>-150.000,00</b>				
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			176.470,60				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.454,60	37.218,25	4.430,00		4.430,00	4.430,00	4.430,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>2.454,60</b>	<b>37.218,25</b>	<b>180.900,60</b>		<b>4.430,00</b>	<b>4.430,00</b>	<b>4.430,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-69.044,70</b>	<b>37.218,25</b>	<b>30.900,60</b>		<b>4.430,00</b>	<b>4.430,00</b>	<b>4.430,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-29.638,43</b>	<b>167.282,39</b>	<b>172.051,97</b>		<b>202.720,84</b>	<b>215.824,44</b>	<b>216.817,91</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-29.638,43</b>	<b>167.282,39</b>	<b>172.051,97</b>		<b>202.720,84</b>	<b>215.824,44</b>	<b>216.817,91</b>



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben									
Produktgruppe 0301 - GGS Neunkirchen									
Verantwortung: Herr Franken									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000337 - Digitalisierungsmaßn. GSNK GS 2020									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							-12.668,98	-12.668,98
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen							-12.668,98	-12.668,98
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	421,30						91.523,10	91.523,10
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	421,30						91.523,10	91.523,10
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	421,30						78.854,12	78.854,12



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0301 - GGS Neunkirchen

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000526 - Ausb. Infrastr. Ganztagsbetreuung GGS NK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-71.499,30		-150.000,00						-150.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-71.499,30		-150.000,00						-150.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			176.470,60						176.470,60
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			176.470,60						176.470,60
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-71.499,30		26.470,60						26.470,60



Bereits im Haushaltsjahr 2021 wurde die erste Tranche über insgesamt 750 Mio. € aus dem Förderprogramm für den ab 2027 anstehenden Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung beantragt und in der Folge ausgezahlt. Hierbei hat die Gemeinde Anschaffungen von Mobiliar in allen gemeindlichen Grundschulen getätigt, die zukünftig mit den weiteren Fördermitteln über das Schulamt fertiggestellt werden sollen. Nach der im Herbst 2023 veröffentlichten Förderrichtlinie werden für den Ausbau der Ganztagsinfrastruktur nunmehr bundesweit weitere Fördermittel von 2,75 Milliarden Euro bereitgestellt. Seitens der Gemeinden ist hierbei ein Eigenanteil von 15 % zu tragen. Gemäß dem voraussichtlichen Verteilungsschlüssel entfallen auf die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid Fördermittel über rd. 750 T€. Hiervon sollen 300 T€ für die Anschaffung von Einrichtung verwandt werden und 450 T€ für bauliche Maßnahmen. Hinsichtlich der die Einrichtung betreffenden Maßnahmen wird seitens der Verwaltung geprüft, inwieweit der Eigenanteil aus bisher ersparten und veranschlagten Mitteln der regulären Ansätze für die Erneuerung von Einrichtungsgegenständen im Budget des Schulamtes bestritten werden kann.

Die Mittel für die baulichen Maßnahmen werden hingegen im Haushalt 2024 vollständig veranschlagt. Die hier nun konkret vorgesehenen Maßnahmen sind als vollständig investiv zu klassifizieren und sollen neben Maßnahmen zur Verbesserung der Raumakustik auch die Neugestaltung und Aufwertung der Außenanlagen an den Grundschulen beinhalten. Die konkreten Maßnahmen werden in der Folge ausgearbeitet und dem zuständigen Fachausschuss vorgestellt. Die Beantragung der Fördermittel ist sodann noch für das Jahr 2024 vorgesehen.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0301 - GGS Neunkirchen

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000540 - Ersteinrichtung Einfachsporthalle Neunk.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		30.490,00						30.490,00	30.490,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		30.490,00						30.490,00	30.490,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		30.490,00						30.490,00	30.490,00





Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0301 - GGS Neunkirchen

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	2.033,30	6.728,25	4.430,00		4.430,00	4.430,00	4.430,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.033,30	6.728,25	4.430,00		4.430,00	4.430,00	4.430,00		





Der Ansatz beinhaltet Mittel für jährliche Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen der Grundschule und der Offenen Ganztagschule Neunkirchen.

In den Grundschulen wurde umfänglich daran gearbeitet, den Vormittag und den Nachmittag weiter zu verzahnen, auch im Hinblick auf den ab 2026 anstehenden Betreuungsanspruch. Die Mittel aller Grundschulen und OGSen sind für die weitere Umsetzung des Raumkonzeptes erforderlich.





Produktbereich                    03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe                    0302**  
***GGs Seelscheid***

**Pol. Gremium                    Sozialausschuss**

**OrgEinheit                    50.10**

**Verantwortung                Herr Franken**

Produkt                    030201 GGS Seelscheid Verwaltung

Produkt                    030202 GGS Seelscheid Schulbudget

Produkt                    030203 GGS Seelscheid Offene Ganztagschule und Schule  
von 8 bis 1



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0302 - GGS Seelscheid

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-185.112,77	-173.240,04	-223.100,09	-227.534,26	-227.584,31	-227.365,91
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-337.088,72	-250.410,00	-305.410,00	-305.410,00	-305.410,00	-305.410,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.927,10	-11.900,00	-11.900,00	-11.900,00	-11.900,00	-11.900,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-19.248,98	-5.662,97	-7.940,29	-7.940,25	-7.940,34	-7.899,21
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-556.377,57</b>	<b>-441.213,01</b>	<b>-548.350,38</b>	<b>-552.784,51</b>	<b>-552.834,65</b>	<b>-552.575,12</b>
11	- Personalaufwendungen	385.052,46	424.059,76	525.682,47	563.063,30	578.399,34	580.865,62
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.975,07	102.066,12	102.266,24	102.731,60	102.760,52	102.680,12
14	- Bilanzielle Abschreibungen	35.651,73	33.816,82	23.645,53	28.079,56	28.127,70	27.867,62
15	- Transferaufwendungen	11.724,44	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.380,71	29.257,64	31.791,12	32.119,13	32.279,20	32.123,78
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>618.784,41</b>	<b>590.100,34</b>	<b>684.285,36</b>	<b>726.893,59</b>	<b>742.466,76</b>	<b>744.437,14</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>62.406,84</b>	<b>148.887,33</b>	<b>135.934,98</b>	<b>174.109,08</b>	<b>189.632,11</b>	<b>191.862,02</b>
19	+ Finanzerträge			0,96	0,72	0,72	0,48
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		108,85	-369,85	-312,22	-285,14	-240,47
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>108,85</b>	<b>-368,89</b>	<b>-311,50</b>	<b>-284,42</b>	<b>-239,99</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>62.406,84</b>	<b>148.996,18</b>	<b>135.566,09</b>	<b>173.797,58</b>	<b>189.347,69</b>	<b>191.622,03</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>62.406,84</b>	<b>148.996,18</b>	<b>135.566,09</b>	<b>173.797,58</b>	<b>189.347,69</b>	<b>191.622,03</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		741.169,20	801.817,99	814.252,72	828.216,20	851.322,45
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>62.406,84</b>	<b>890.165,38</b>	<b>937.384,08</b>	<b>988.050,30</b>	<b>1.017.563,89</b>	<b>1.042.944,48</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>62.406,84</b>	<b>890.165,38</b>	<b>937.384,08</b>	<b>988.050,30</b>	<b>1.017.563,89</b>	<b>1.042.944,48</b>



## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die Kosten der Offenen Ganztagschule werden durch Landeszuweisungen (190.490 €) und Elternbeiträge (253.000 €) gedeckt. Für die Mittagsverpflegung an der Offenen Ganztagschule wird mit weiteren Elternbeiträgen in Höhe von 52.410 € gerechnet, denen Abrechnungen der Mensa in gleicher Höhe gegenüberstehen.

Die Anzahl der nach dem Bezugserlass anrechenbaren OGS-Fälle liegt an der Grundschule in Seelscheid zum Schuljahr 2023/2024 bei 108 Schülern. Durch Abbau der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze für die Übermittagsbetreuung und die Überführung dieser Anzahl der Plätze in das Angebot der OGS wird künftig mit einer steigenden Zahl der anrechenbaren Fälle gerechnet.

Mit dem Kreisjugendamt wurde eine Kooperationsvereinbarung zur Ausgestaltung der Zusammenarbeit im Rahmen der Offenen Ganztagschule im Primarbereich (OGS) an den gemeindlichen Grundschulen geschlossen. Die Gemeinde verpflichtete sich hiernach für bis zu 50 Kinder, die nach Mitteilung des Kreisjugendamtes einen Jugendhilfebedarf haben, eine Betreuung sicherzustellen. Im Gegenzug zahlt der zuständige Jugendhilfeträger hierfür einen monatlichen Pauschalbetrag von 70 € je genutztem Betreuungsplatz. Hierfür wird ein Betrag von 4.750 € angesetzt.

Im Jahre 2021 wurde eine Schulsozialarbeiterin für alle drei Grundschulen mit insgesamt 0,7 VZÄ eingestellt. Die Gemeinde erhält hierfür eine Landesförderung in Höhe von ca. 29.300 €. Umgerechnet auf den auf jede Grundschule entfallenden Anteil errechnet sich eine schulbezogene Landesförderung in Höhe von rund 9.760 €.

Darüber hinaus wird hier die Auflösung von Sonderposten nachgewiesen, die im Zusammenhang mit den Landeszuweisungen für die Einrichtung der Offenen Ganztagschule sowie pauschalen Zuweisungen zur Finanzierung von Investitionen gebildet werden.

Für die Darstellung der Gesamtbeträge und deren Verteilung auf die einzelnen Schulen wird auf die Erläuterungen zum Produktbereich 03 verwiesen.

## **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Es werden vor allem die Kosten für BFDler erstattet (insgesamt rd. 7 T€). Daneben werden hier vereinnahmte Kopiergelder veranschlagt (4.700 €).

## **Sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hier um die Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Digitalisierungsmaßnahmen (Anschaffung von EDV-Endgeräten, interaktiven Tafeln, Beamern etc.) aus dem Programm „Gute Schule 2020“.



## **Personalaufwendungen**

Aufgrund des stetig wachsenden Anteils von Kindern mit einem erhöhten pädagogischen Bedarf sowie einem sonderpädagogischen Förderbedarf an allen drei gemeindlichen Grundschulen ist es erforderlich, je eine weitere, von der Gruppenbetreuung freigestellte Funktionsstelle einer Fachkraft als Erzieherin oder ggf. auch Sozialpädagogin je OGS einzurichten, um die in der Betreuung beschäftigten Mitarbeiterinnen fachlich unterstützen und die Kinder adäquat fördern zu können.

Ausgehend von der aktuellen Bedarfsstruktur an den drei gemeindlichen Grundschulen müssen zudem die Wochenstunden für Schulsozialarbeit von aktuell 9 Stunden/Schule auf mindestens 15 Stunden (in etwa täglich 3 Stunden) angehoben werden. Nur hierdurch ist es möglich dem erhöhten Beratungsbedarf nachzukommen. Die Beratungsanfragen haben sich in den letzten Monaten fast verdoppelt, können aber aufgrund der zeitlichen Verfügbarkeit und des erhöhten Aufwandes (Sprachbarrieren) derzeit nicht alle abschließend bedient werden. Die Zunahmen liegen in der höheren Kinderanzahl mit Migrationshintergrund, in erhöhten Zahlen von Kindern mit sonderpädagogischem Förderbedarf und in einem gestiegenen Anteil von Sozialleistungsbeziehern im Kreise der Eltern bzw. Erziehungsberechtigten begründet.

Da überdies in den nächsten Jahren mehrere Fachkräfte der Offenen Ganztagschule altersbedingt ausscheiden werden, und aufgrund der zunehmend schwierigen Gewinnung von Fachkräften soll jeweils eine Stelle pro OGS für eine Auszubildende im Rahmen der Praxisintegrierten Ausbildung (PiA) für Erzieherinnen eingerichtet werden. Sowohl die o.g. drei Funktionsstellen als auch die Ausbildungsstellen sollen durch höhere Landeszuweisungen infolge der Überführung der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze in der Übermittagsbetreuung in das Angebot der OGS vollständig refinanziert werden.

Darüber hinaus ergeben sich Mehraufwendungen aufgrund einer im Jahre 2022 eingeführten Zulage für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst sowie des Tarifabschlusses 2023.

## **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

In diesem Ansatz sind die im Rahmen des Schulbudgets bereitgestellten Mittel, die Kosten für Lernmittel sowie die Sachkosten und Personalkostenerstattungen im Bereich der Offenen Ganztagschule enthalten.

Die Kosten für die im Rahmen der offenen Ganztagschule angebotene Mittagsverpflegung werden von den Eltern zu 100 % erstattet. Bedingt durch die Anhebung des Essenspreises seitens des Betreibers der Mensa zum 01.08.2022 wurde der Ansatz bereits zum Haushalt 2023 aufgrund rückläufiger Teilnahmezahlen reduziert (52.410 €).

Der Ansatz resultiert auch aus den Erstattungen an die übrigen Bereiche (Ansatz 24.290 €). Dieser beinhaltet Personalkostenerstattungen an den Förderverein der Grundschule Neunkirchen, Entgelte an Kooperationspartner und Zahlungen an die Musikschule Neunkirchen. Weiterhin ist hier die Umlage an das IJGD für Anstellungen im FSJ und BFD berücksichtigt.

Für die Darstellung der Gesamtbeträge und deren Verteilung auf die einzelnen Schulen wird auf die Erläuterungen zum Produktbereich 03 verwiesen.



### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei dieser Aufwandposition werden Miete und Support für EDV-Geräte, Softwarekosten sowie Sachkosten wie Porto, Kosten für Büromaterial, Kopierkosten u.ä. etatisiert.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0302 - GGS Seelscheid

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-207.972,08	-158.600,00	-205.000,00		-205.000,00	-205.000,00	-205.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-330.642,08	-250.410,00	-305.410,00		-305.410,00	-305.410,00	-305.410,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-12.172,10	-11.900,00	-11.900,00		-11.900,00	-11.900,00	-11.900,00
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-550.786,26</b>	<b>-420.910,00</b>	<b>-522.310,00</b>		<b>-522.310,00</b>	<b>-522.310,00</b>	<b>-522.310,00</b>
10	- Personalauszahlungen	401.180,86	422.782,84	523.974,87		560.199,00	575.465,94	578.675,41
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	149.600,67	99.520,00	99.995,00		99.995,00	99.995,00	99.995,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	13.076,16	900,00	900,00		900,00	900,00	900,00
15	- sonstige Auszahlungen	24.868,93	20.774,94	22.805,08		22.810,32	22.810,32	22.810,32
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>588.726,62</b>	<b>543.977,78</b>	<b>647.674,95</b>		<b>683.904,32</b>	<b>699.171,26</b>	<b>702.380,73</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>37.940,36</b>	<b>123.067,78</b>	<b>125.364,95</b>		<b>161.594,32</b>	<b>176.861,26</b>	<b>180.070,73</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-83.556,06		-135.000,00				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-83.556,06</b>		<b>-135.000,00</b>				
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			158.823,54				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.354,24	7.710,29	4.570,00		4.570,00	4.570,00	4.570,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>1.354,24</b>	<b>7.710,29</b>	<b>163.393,54</b>		<b>4.570,00</b>	<b>4.570,00</b>	<b>4.570,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-82.201,82</b>	<b>7.710,29</b>	<b>28.393,54</b>		<b>4.570,00</b>	<b>4.570,00</b>	<b>4.570,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-44.261,46</b>	<b>130.778,07</b>	<b>153.758,49</b>		<b>166.164,32</b>	<b>181.431,26</b>	<b>184.640,73</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-44.261,46</b>	<b>130.778,07</b>	<b>153.758,49</b>		<b>166.164,32</b>	<b>181.431,26</b>	<b>184.640,73</b>





Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben									
Produktgruppe 0302 - GGS Seelscheid									
Verantwortung: Herr Franken									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000338 - Digitalisierungsmaßn. GGS Seels. GS 2020									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							-17.115,98	-17.115,98
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen							-17.115,98	-17.115,98
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	674,09						94.067,95	94.067,95
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	674,09						94.067,95	94.067,95
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	674,09						76.951,97	76.951,97



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0302 - GGS Seelscheid

Verantwortung: Herr Franken

	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000527 - Ausb. Infrastr. Ganztagsbetreuung GGS Se										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-83.556,06		-135.000,00						-135.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-83.556,06		-135.000,00						-135.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			158.823,54						158.823,54
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			158.823,54						158.823,54
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-83.556,06		23.823,54						23.823,54



Bereits im Haushaltsjahr 2021 wurde die erste Tranche über insgesamt 750 Mio. € aus dem Förderprogramm für den ab 2027 anstehenden Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung beantragt und in der Folge ausgezahlt. Hierbei hat die Gemeinde Anschaffungen von Mobiliar in allen gemeindlichen Grundschulen getätigt, die zukünftig mit den weiteren Fördermitteln über das Schulamt fertiggestellt werden sollen. Nach der im Herbst 2023 veröffentlichten Förderrichtlinie werden für den Ausbau der Ganztagsinfrastruktur nunmehr bundesweit weitere Fördermittel von 2,75 Milliarden Euro bereitgestellt. Seitens der Gemeinden ist hierbei ein Eigenanteil von 15 % zu tragen. Gemäß dem voraussichtlichen Verteilungsschlüssel entfallen auf die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid Fördermittel über rd. 750 T€. Hiervon sollen 300 T€ für die Anschaffung von Einrichtung verwandt werden und 450 T€ für bauliche Maßnahmen. Hinsichtlich der die Einrichtung betreffenden Maßnahmen wird seitens der Verwaltung geprüft, inwieweit der Eigenanteil aus bisher ersparten und veranschlagten Mitteln der regulären Ansätze für die Erneuerung von Einrichtungsgegenständen im Budget des Schulamtes bestritten werden kann.

Die Mittel für die baulichen Maßnahmen werden hingegen im Haushalt 2024 vollständig veranschlagt. Die hier nun konkret vorgesehenen Maßnahmen sind als vollständig investiv zu klassifizieren und sollen neben Maßnahmen zur Verbesserung der Raumakustik auch die Neugestaltung und Aufwertung der Außenanlagen an den Grundschulen beinhalten. Die konkreten Maßnahmen werden in der Folge ausgearbeitet und dem zuständigen Fachausschuss vorgestellt. Die Beantragung der Fördermittel ist sodann noch für das Jahr 2024 vorgesehen.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0302 - GGS Seelscheid

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	680,15	7.710,29	4.570,00		4.570,00	4.570,00	4.570,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	680,15	7.710,29	4.570,00		4.570,00	4.570,00	4.570,00		



Der Ansatz beinhaltet Mittel für jährliche Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen der Grundschule und der Offenen Ganztagschule Seelscheid.

In den Grundschulen wurde umfänglich daran gearbeitet, den Vormittag und den Nachmittag weiter zu verzahnen, auch im Hinblick auf den ab 2026 anstehenden Betreuungsanspruch. Die Mittel aller Grundschulen und OGSen sind für die weitere Umsetzung des Raumkonzeptes erforderlich.





Produktbereich                    03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe                    0303**  
***GGs Wolperath***

**Pol. Gremium                    Sozialausschuss**

**OrgEinheit                    50.10**

**Verantwortung                Herr Franken**

Produkt                    030301 GGS Wolperath Verwaltung

Produkt                    030302 GGS Wolperath Schulbudget

Produkt                    030303 GGS Wolperath Offene Ganztagschule und Schule  
von 8 bis 1



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0303 - GGS Wolperath

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-119.797,30	-78.576,87	-116.799,70	-122.180,49	-122.449,64	-122.658,16
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-204.075,69	-162.380,00	-178.380,00	-178.380,00	-178.380,00	-178.380,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.973,19	-8.100,00	-8.100,00	-8.100,00	-8.100,00	-8.100,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-12.293,86	-6.095,94	-6.090,00	-5.392,01	-5.392,06	-5.392,01
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-341.140,04</b>	<b>-255.152,81</b>	<b>-309.369,70</b>	<b>-314.052,50</b>	<b>-314.321,70</b>	<b>-314.530,17</b>
11	- Personalaufwendungen	244.356,59	293.931,37	354.496,50	387.899,26	398.907,96	397.179,37
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.910,96	91.845,56	93.532,24	93.903,04	93.923,08	93.848,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.086,19	18.626,84	19.324,72	24.011,47	24.279,62	24.486,18
15	- Transferaufwendungen	7.816,28					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.031,81	24.503,09	30.097,90	30.491,87	30.604,71	30.429,52
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>405.201,83</b>	<b>428.906,86</b>	<b>497.451,36</b>	<b>536.305,64</b>	<b>547.715,37</b>	<b>545.943,27</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>64.061,79</b>	<b>173.754,05</b>	<b>188.081,66</b>	<b>222.253,14</b>	<b>233.393,67</b>	<b>231.413,10</b>
19	+ Finanzerträge			0,12	0,12	0,12	0,12
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		50,08	-52,92	-44,27	-40,03	-33,32
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>50,08</b>	<b>-52,80</b>	<b>-44,15</b>	<b>-39,91</b>	<b>-33,20</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>64.061,79</b>	<b>173.804,13</b>	<b>188.028,86</b>	<b>222.208,99</b>	<b>233.353,76</b>	<b>231.379,90</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>64.061,79</b>	<b>173.804,13</b>	<b>188.028,86</b>	<b>222.208,99</b>	<b>233.353,76</b>	<b>231.379,90</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		410.262,95	465.892,16	476.408,39	483.991,82	490.042,39
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>64.061,79</b>	<b>584.067,08</b>	<b>653.921,02</b>	<b>698.617,38</b>	<b>717.345,58</b>	<b>721.422,29</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>64.061,79</b>	<b>584.067,08</b>	<b>653.921,02</b>	<b>698.617,38</b>	<b>717.345,58</b>	<b>721.422,29</b>





## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die Kosten der Offenen Ganztagschule werden durch Landeszuweisungen (89.180 €) und Elternbeiträge (151.000 €) gedeckt. Für die Mittagsverpflegung an der Offenen Ganztagschule wird mit weiteren Elternbeiträgen in Höhe von rd. 27.380 € gerechnet, denen aber Abrechnungen der Mensa in gleicher Höhe gegenüberstehen.

Die Anzahl der nach dem Bezugserlass anrechenbaren OGS-Fälle ist an der Grundschule in Wolperath zum Schuljahr 2023/2024 unverändert bei 61 Schülerinnen und Schülern. Durch Abbau der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze für die Übermittagsbetreuung und die Überführung dieser Anzahl der Plätze in das Angebot der OGS wird künftig mit einer steigenden Zahl der anrechenbaren Fälle gerechnet.

Mit dem Kreisjugendamt wurde eine Kooperationsvereinbarung zur Ausgestaltung der Zusammenarbeit im Rahmen der Offenen Ganztagschule im Primarbereich (OGS) an den gemeindlichen Grundschulen geschlossen. Die Gemeinde verpflichtete sich hiernach für bis zu 50 Kinder, die nach Mitteilung des Kreisjugendamtes einen Jugendhilfebedarf haben, eine Betreuung sicherzustellen. Im Gegenzug zahlt der zuständige Jugendhilfeträger hierfür einen monatlichen Pauschalbetrag von 70 € je genutztem Betreuungsplatz. Hierfür wird ein Betrag von 4.250 € angesetzt.

Im Jahre 2021 wurde eine Schulsozialarbeiterin für alle drei Grundschulen mit insgesamt 0,7 VZÄ eingestellt. Die Gemeinde erhält hierfür eine Landesförderung in Höhe von ca. 29.300 €. Umgerechnet auf den auf jede Grundschule entfallenden Anteil errechnet sich eine schulbezogene Landesförderung in Höhe von rund 9.760 €.

Darüber hinaus wird hier die Auflösung von Sonderposten nachgewiesen, die im Zusammenhang mit den Landeszuweisungen für die Einrichtung der Offenen Ganztagschule sowie pauschalen Zuweisungen zur Finanzierung von Investitionen gebildet werden.

Für die Darstellung der Gesamtbeträge und deren Verteilung auf die einzelnen Schulen wird auf die Erläuterungen zum Produktbereich 03 verwiesen.

## **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Es werden vor allem die Kosten für BFDler erstattet (insgesamt rd. 7 T€). Daneben werden hier vereinnahmte Kopiergelder veranschlagt (900 €).

## **Sonstige ordentliche Erträge**

Es handelt sich hier um die Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Digitalisierungsmaßnahmen (Anschaffung von EDV-Endgeräten, interaktiven Tafeln, Beamern etc.) aus dem Programm „Gute Schule 2020“.



## **Personalaufwendungen**

Aufgrund des stetig wachsenden Anteils von Kindern mit einem erhöhten pädagogischen Bedarf sowie einem sonderpädagogischen Förderbedarf an allen drei gemeindlichen Grundschulen ist es erforderlich, je eine weitere, von der Gruppenbetreuung freigestellte Funktionsstelle einer Fachkraft als Erzieherin oder ggf. auch Sozialpädagogin je OGS einzurichten, um die in der Betreuung beschäftigten Mitarbeiterinnen fachlich unterstützen und die Kinder adäquat fördern zu können.

Ausgehend von der aktuellen Bedarfsstruktur an den drei gemeindlichen Grundschulen müssen zudem die Wochenstunden für Schulsozialarbeit von aktuell 9 Stunden/Schule auf mindestens 15 Stunden (in etwa täglich 3 Stunden) angehoben werden. Nur hierdurch ist es möglich dem erhöhten Beratungsbedarf nachzukommen. Die Beratungsanfragen haben sich in den letzten Monaten fast verdoppelt, können aber aufgrund der zeitlichen Verfügbarkeit und des erhöhten Aufwandes (Sprachbarrieren) derzeit nicht alle abschließend bedient werden. Die Zunahmen liegen in der höheren Kinderanzahl mit Migrationshintergrund, in erhöhten Zahlen von Kindern mit sonderpädagogischem Förderbedarf und in einem gestiegenen Anteil von Sozialleistungsbeziehern im Kreise der Eltern bzw. Erziehungsberechtigten begründet.

Da überdies in den nächsten Jahren mehrere Fachkräfte der Offenen Ganztagschule altersbedingt ausscheiden werden, und aufgrund der zunehmend schwierigen Gewinnung von Fachkräften soll jeweils eine Stelle pro OGS für eine Auszubildende im Rahmen der Praxisintegrierten Ausbildung (PiA) für Erzieherinnen eingerichtet werden. Sowohl die o.g. drei Funktionsstellen als auch die Ausbildungsstellen sollen durch höhere Landeszuweisungen infolge der Überführung der restlichen, noch bestehenden Betreuungsplätze in der Übermittagsbetreuung in das Angebot der OGS vollständig refinanziert werden.

Darüber hinaus ergeben sich Mehraufwendungen aufgrund einer im Jahre 2022 eingeführten Zulage für Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst sowie des Tarifabschlusses 2023.

## **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

In diesem Ansatz sind die im Rahmen des Schulbudgets bereitgestellten Mittel, die Kosten für Lernmittel sowie die Sachkosten und Personalkostenerstattungen im Bereich der Offenen Ganztagschule enthalten.

Die Kosten für die im Rahmen der offenen Ganztagschule angebotene Mittagsverpflegung werden von den Eltern zu 100 % erstattet. Bedingt durch die Anhebung des Essenspreises seitens des Betreibers der Mensa zum 01.08.2022 wurde der Ansatz bereits zum Haushalt 2023 aufgrund rückläufiger Teilnehmezahlen reduziert (27.380 €).

Der Ansatz resultiert auch aus den Erstattungen an die übrigen Bereiche (Ansatz 47.660 €). Dieser beinhaltet Personalkostenerstattungen an den Förderverein der Grundschule Neunkirchen, Entgelte an Kooperationspartner und Zahlungen an die Musikschule Neunkirchen. Weiterhin ist hier die Umlage an das IJGD für Anstellungen im FSJ und BFD berücksichtigt.

Für die Darstellung der Gesamtbeträge und deren Verteilung auf die einzelnen Schulen wird auf die Erläuterungen zum Produktbereich 03 verwiesen.



### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei dieser Aufwandposition werden Miete und Support für EDV-Geräte, Softwarekosten sowie Sachkosten wie Porto, Kosten für Büromaterial, Kopierkosten u.ä. etatisiert.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0303 - GGS Wolperath

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-132.842,88	-72.120,00	-103.190,00		-103.190,00	-103.190,00	-103.190,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-202.190,45	-162.380,00	-178.380,00		-178.380,00	-178.380,00	-178.380,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.388,19	-8.100,00	-8.100,00		-8.100,00	-8.100,00	-8.100,00
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-342.421,52</b>	<b>-242.600,00</b>	<b>-289.670,00</b>		<b>-289.670,00</b>	<b>-289.670,00</b>	<b>-289.670,00</b>
10	- Personalauszahlungen	242.141,87	293.052,13	353.352,86		385.936,53	396.894,91	395.690,53
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.373,35	90.185,00	91.945,00		91.945,00	91.945,00	91.945,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	10.367,42						
15	- sonstige Auszahlungen	18.179,69	18.951,23	23.834,26		23.836,32	23.836,32	23.836,32
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>391.062,33</b>	<b>402.188,36</b>	<b>469.132,12</b>		<b>501.717,85</b>	<b>512.676,23</b>	<b>511.471,85</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>48.640,81</b>	<b>159.588,36</b>	<b>179.462,12</b>		<b>212.047,85</b>	<b>223.006,23</b>	<b>221.801,85</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-46.544,64		-150.000,00				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-46.544,64</b>		<b>-150.000,00</b>				
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			176.470,60				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.809,17	4.215,76	3.550,00		3.550,00	3.550,00	3.550,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>6.809,17</b>	<b>4.215,76</b>	<b>180.020,60</b>		<b>3.550,00</b>	<b>3.550,00</b>	<b>3.550,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-39.735,47</b>	<b>4.215,76</b>	<b>30.020,60</b>		<b>3.550,00</b>	<b>3.550,00</b>	<b>3.550,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>8.905,34</b>	<b>163.804,12</b>	<b>209.482,72</b>		<b>215.597,85</b>	<b>226.556,23</b>	<b>225.351,85</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>8.905,34</b>	<b>163.804,12</b>	<b>209.482,72</b>		<b>215.597,85</b>	<b>226.556,23</b>	<b>225.351,85</b>





Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0303 - GGS Wolperath

Verantwortung: Herr Franken

	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000528 - Ausb. Infrastr. Ganztagsbetreuung GGS Wo										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-46.544,64		-150.000,00						-150.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-46.544,64		-150.000,00						-150.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			176.470,60						176.470,60
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			176.470,60						176.470,60
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.544,64		26.470,60						26.470,60



Bereits im Haushaltsjahr 2021 wurde die erste Tranche über insgesamt 750 Mio. € aus dem Förderprogramm für den ab 2027 anstehenden Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung beantragt und in der Folge ausgezahlt. Hierbei hat die Gemeinde Anschaffungen von Mobiliar in allen gemeindlichen Grundschulen getätigt, die zukünftig mit den weiteren Fördermitteln über das Schulamt fertiggestellt werden sollen. Nach der im Herbst 2023 veröffentlichten Förderrichtlinie werden für den Ausbau der Ganztagsinfrastruktur nunmehr bundesweit weitere Fördermittel von 2,75 Milliarden Euro bereitgestellt. Seitens der Gemeinden ist hierbei ein Eigenanteil von 15 % zu tragen. Gemäß dem voraussichtlichen Verteilungsschlüssel entfallen auf die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid Fördermittel über rd. 750 T€. Hiervon sollen 300 T€ für die Anschaffung von Einrichtung verwandt werden und 450 T€ für bauliche Maßnahmen. Hinsichtlich der die Einrichtung betreffenden Maßnahmen wird seitens der Verwaltung geprüft, inwieweit der Eigenanteil aus bisher ersparten und veranschlagten Mitteln der regulären Ansätze für die Erneuerung von Einrichtungsgegenständen im Budget des Schulamtes bestritten werden kann.

Die Mittel für die baulichen Maßnahmen werden hingegen im Haushalt 2024 vollständig veranschlagt. Die hier nun konkret vorgesehenen Maßnahmen sind als vollständig investiv zu klassifizieren und sollen neben Maßnahmen zur Verbesserung der Raumakustik auch die Neugestaltung und Aufwertung der Außenanlagen an den Grundschulen beinhalten. Die konkreten Maßnahmen werden in der Folge ausgearbeitet und dem zuständigen Fachausschuss vorgestellt. Die Beantragung der Fördermittel ist sodann noch für das Jahr 2024 vorgesehen.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0303 - GGS Wolperath

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	6.809,17	4.215,76	3.550,00		3.550,00	3.550,00	3.550,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.809,17	4.215,76	3.550,00		3.550,00	3.550,00	3.550,00		





Der Ansatz beinhaltet Mittel für jährliche Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen der Grundschule und der Offenen Ganztagschule Wolperath.

In den Grundschulen wurde umfänglich daran gearbeitet, den Vormittag und den Nachmittag weiter zu verzahnen, auch im Hinblick auf den ab 2026 anstehenden Betreuungsanspruch. Die Mittel aller Grundschulen und OGSen sind für die weitere Umsetzung des Raumkonzeptes erforderlich.





Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe 0306**  
***Zentrale Leistungen des Schulträgers***

**Pol. Gremium Sozialausschuss**

**OrgEinheit 50.10**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 030601 Schulentwicklungsplanung

Produkt 030602 Schülerbeförderung

Produkt 030603 Schulwegsicherung

Produkt 030604 Sonstige zentrale Leistungen des Schulträgers



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0306 - Zentrale Leistungen des Schulträgers

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-47.847,49	-28.844,00	-52.359,99	-65.160,00	-59.996,39	-50.457,77
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.099,50	-1.200,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-239.304,00	-266.100,00	-266.100,00	-266.100,00	-266.100,00	-266.100,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-905,21					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-298.156,20</b>	<b>-296.144,00</b>	<b>-322.959,99</b>	<b>-335.760,00</b>	<b>-330.596,39</b>	<b>-321.057,77</b>
11	- Personalaufwendungen	258.457,32	301.315,46	343.911,15	360.216,89	369.692,47	383.734,10
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018.973,60	1.195.809,95	1.164.897,55	1.206.242,52	1.250.801,76	1.301.854,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.374,99	20.238,06	44.359,99	57.160,00	51.995,39	42.456,77
15	- Transferaufwendungen	749.666,65	811.744,87	728.380,87	742.506,85	756.915,85	771.612,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.199,80	161.708,95	163.735,79	165.921,02	165.895,16	166.044,94
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.187.672,36</b>	<b>2.490.817,29</b>	<b>2.445.285,35</b>	<b>2.532.047,28</b>	<b>2.595.300,63</b>	<b>2.665.703,53</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>1.889.516,16</b>	<b>2.194.673,29</b>	<b>2.122.325,36</b>	<b>2.196.287,28</b>	<b>2.264.704,24</b>	<b>2.344.645,76</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-47,52	-0,02		0,01	0,02
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>-47,52</b>	<b>-0,02</b>		<b>0,01</b>	<b>0,02</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>1.889.516,16</b>	<b>2.194.625,77</b>	<b>2.122.325,34</b>	<b>2.196.287,28</b>	<b>2.264.704,25</b>	<b>2.344.645,78</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>1.889.516,16</b>	<b>2.194.625,77</b>	<b>2.122.325,34</b>	<b>2.196.287,28</b>	<b>2.264.704,25</b>	<b>2.344.645,78</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-640.026,15	-642.837,61	-650.244,09	-658.918,50	-677.849,05
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		359.640,68	254.069,78	310.594,00	214.169,85	209.250,63
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>1.889.516,16</b>	<b>1.914.240,30</b>	<b>1.733.557,51</b>	<b>1.856.637,19</b>	<b>1.819.955,60</b>	<b>1.876.047,36</b>
30	- globaler Minderaufwand			-93.823,44	-100.561,45	-114.573,61	-118.619,89
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>1.889.516,16</b>	<b>1.914.240,30</b>	<b>1.639.734,07</b>	<b>1.756.075,74</b>	<b>1.705.381,99</b>	<b>1.757.427,47</b>



## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Ersatzbeschaffungen von Schulmobiliar und EDV-Ausstattung für die gemeindlichen Schulen und die Investitionszuschüsse an das Antoniuskolleg für die Mobiliarbeschaffung werden zentral bei dieser Produktgruppe veranschlagt (vgl. Projekte 5.000044, 5.000046 und 5.000252). Soweit für die Finanzierung pauschale Landeszuweisungen in Anspruch genommen werden sollen, ist die Auflösung der daraus zu bildenden Sonderposten bzw. passiven Rechnungsabgrenzungsposten hier nachgewiesen.

Darüber hinaus wird hier das vom Land NRW bereitgestellte Fortbildungsbudget für Lehrkräfte zentral veranschlagt (8 T€).

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Ausgabe von kostenpflichtigen Schulbustickets für Schülerinnen und Schüler ohne einen Anspruch nach der Schülerfahrkostenverordnung NRW.

## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Der Anteil des Antoniuskollegs am Gesamtvolumen des gemeindlichen Schülerspezialverkehrs bleibt bei 265 T€ unverändert.

Außerdem werden 1.100 € für die anteiligen Schulbuskosten der Franziskussschule in Seelscheid zum Schwimmbad in Neunkirchen (Aquarena) erstattet.

## Personalaufwendungen

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	500 €	500 €
Schülerbeförderung Linienverkehr	127.541 €	133.910 €
Grundfahrten Schülerspezialverkehr	944.355 €	906.040 €



Zwischenfahrten Schülerspezialverkehr	34.150 €	30.860 €
Praktika	1.000 €	1.000 €
Materialaufwand Schülertickets	100 €	100 €
Erstattungen Schule für Lernbehinderte	70.600 €	70.600 €
Erstattungen RVK Entgelt- und Versorgungsabrechnung	<u>17.564 €</u>	<u>21.888 €</u>
<b>Summe</b>	<b>1.195.810 €</b>	<b>1.164.898 €</b>

## Schülerbeförderung

### Linienverkehr

Aufgrund steigender Schülerzahlen und Schulträgerleistungen im Linienverkehr (ÖPNV) wurde in Orientierung an der aktuellen Kostenentwicklung für 2024 eine Steigerung um 5 % angenommen.

### Grundfahrten Schülerspezialverkehr

In den Grundfahrten sind die reinen Hin- und Rückfahrten zu gemeindeeigenen Schulen (575 T€), Antoniuskolleg (265 T€), der Förderschule in Hennef (65 T€) und der Franziskussschule (1100 €) enthalten.

Gegenüber dem Vorjahr verringern sich die Ansätze, da für 2023 eine Erhöhung nicht in dem Umfange erfolgt ist wie in der Planung berücksichtigt. Für 2024 wird eine Steigerung um 5 % angesetzt.

### Zwischenfahrten Schülerspezialverkehr

Es handelt sich hier um Zwischenfahrten zur Kirche und zum Sport, bei denen die vorstehenden Erhöhungstatbestände ebenfalls zum Tragen kommen.

## Schule für Lernbehinderte

Da die Gemeinde über die eigene Gesamtschule in Neunkirchen nicht alle Kinder mit einem Förderschwerpunkt Lernen betreuen kann, ist unverändert das Angebot der Schule in der Geisbach erforderlich. Im Rahmen einer Öffentlich-rechtlichen Vereinbarung betreiben die Gemeinden Eitorf, Much, Neunkirchen-Seelscheid, Ruppichterath und die Stadt Hennef diese Förderschule gemeinsam. Durch einen jährlichen Finanzausgleich werden die mit dem Betrieb und der Unterhaltung der Schule verbundenen Aufwendungen entsprechend dem jeweiligen, prozentualen Finanzierungsanteile erstattet.

## Transferaufwendungen

Für das Antoniuskolleg wird seit dem Schuljahr 2014/2015 ein Zuschuss zur Schulträgerleistung vorgesehen.



Im Rahmen der Beantragung von Landeszuschüssen nach dem Ersatzschulfinanzierungsrecht hat der Schulträger ein Wahlrecht, anstelle von Pauschalen für die Bereitstellung von Schulgebäuden und -einrichtung (Eigentümermodell) die anfallenden Aufwendungen für Miete und Pacht geltend zu machen (Mietmodell). Dieses Wahlrecht kann nur im Erstgenehmigungsverfahren oder bei einem Schulträgerwechsel ausgeübt werden. Infolge des Wechsels zum Mietmodell wird dem Schulträger vom Land eine um 7 % höhere Eigenleistung angerechnet. Diese Mehrbelastung wird von der Gemeinde durch Gewährung eines Zuschusses kompensiert. Grundlage für die unterjährige Abschlagszahlung ist der Nachweis der Schule über die beantragten Landesmittel, die Abrechnung erfolgt aufgrund des durch die Bezirksregierung geprüften Verwendungsnachweises.

Ausgehend vom Haushalt 2023 des Antoniuskollegs zzgl. einer Steigerungsrate von 2 % wird für 2024 von einem Zuschussbedarf von 706 T€ ausgegangen.

Daneben wird hier die Auflösung der für die Investitionszuschüsse an das Antoniuskolleg zur Beschaffung von Mobiliar zu bildenden aktiven Rechnungsabgrenzungsposten veranschlagt.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Zentrales Fortbildungsbudget für Lehrkräfte	8.000 €	8.000 €
Aus- und Fortbildung, Reisekosten	2.850 €	2.850 €
Dienst- und Schutzkleidung	120 €	
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	8.000 €	7.500 €
EDV-Support	25.000 €	25.000 €
Softwarepflege	1.100 €	1.100 €
Ärztliche Gutachten	2.800 €	2.800 €
Büro- und Verbrauchsmaterial	3.700 €	3.700 €
Zeitungen und Fachliteratur	150 €	150 €
Gesetzliche Schülerunfallversicherung	104.992 €	107.092 €
Freiwillige Schülerunfallversicherung	1.199 €	1.223 €
Elektronikversicherung	1.160 €	1.183 €
Kosten für Auszubildende	401 €	506 €
Verrechnete Versicherungsbeiträge	<u>2.236 €</u>	<u>2.631 €</u>
<b>Summe</b>	<b>161.709 €</b>	<b>163.736 €</b>

Es stehen weiterhin sehr viele Beschaffungen für den Schulbereich an, daher werden 7.500 € für Beratungsleistungen angesetzt.

Zudem wird hier ein Ansatz für fachbezogene Fortbildungen im Bereich der Schulverwaltung, Schülerbeförderung und im Bereich Kinder/Jugend etatisiert. Es ist sowohl der Besuch von eintägigen als auch mehrtägigen Fortbildungsveranstaltungen vorgesehen. Bei durchschnittlich 500 Euro/Pers. und 5 Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern errechnet sich ein Jahresbetrag von 2.500 Euro. Zudem fallen Reisekostenerstattungen an.

Unter der Position EDV-Support wird die Kostenerstattung an regio iT für die Projektbetreuung und Supportleistungen im Rahmen des IT-Konzepts an den gemeindlichen Schulen durch regio iT veranschlagt.



Die Aufwendungen für die gesetzliche Schülerunfallversicherung steigen aufgrund der höheren Schülerzahl sowie einer Anhebung des Hebesatzes seitens der Unfallkasse NRW. Darüber hinaus wird seit 2022 aufgrund der Schadenshöhe ein Beitragszuschlag von 5 % erhoben.





Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0306 - Zentrale Leistungen des Schulträgers

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-86.779,50	-8.000,00	-8.000,00		-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.301,00	-1.200,00	-4.500,00		-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-241.873,93	-266.100,00	-266.100,00		-266.100,00	-266.100,00	-266.100,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.255,21						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-340.209,64</b>	<b>-275.300,00</b>	<b>-278.600,00</b>		<b>-278.600,00</b>	<b>-278.600,00</b>	<b>-278.600,00</b>
10	- Personalauszahlungen	226.913,43	198.889,04	255.008,75		264.798,48	267.183,30	273.863,28
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	908.505,36	1.178.246,00	1.143.010,00		1.183.240,00	1.225.470,00	1.269.732,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	782.730,34	789.683,00	706.319,00		720.445,00	734.854,00	749.551,00
15	- sonstige Auszahlungen	164.219,71	159.071,34	160.598,53		162.908,66	162.813,62	162.933,62
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.082.368,84</b>	<b>2.325.889,38</b>	<b>2.264.936,28</b>		<b>2.331.392,14</b>	<b>2.390.320,92</b>	<b>2.456.079,90</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>1.742.159,20</b>	<b>2.050.589,38</b>	<b>1.986.336,28</b>		<b>2.052.792,14</b>	<b>2.111.720,92</b>	<b>2.177.479,90</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.479,55	126.448,34	26.250,00		47.750,00	47.750,00	47.750,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	3.524,94	5.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>7.004,49</b>	<b>131.448,34</b>	<b>76.250,00</b>		<b>97.750,00</b>	<b>97.750,00</b>	<b>97.750,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>7.004,49</b>	<b>131.448,34</b>	<b>76.250,00</b>		<b>97.750,00</b>	<b>97.750,00</b>	<b>97.750,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>1.749.163,69</b>	<b>2.182.037,72</b>	<b>2.062.586,28</b>		<b>2.150.542,14</b>	<b>2.209.470,92</b>	<b>2.275.229,90</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>1.749.163,69</b>	<b>2.182.037,72</b>	<b>2.062.586,28</b>		<b>2.150.542,14</b>	<b>2.209.470,92</b>	<b>2.275.229,90</b>



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0306 - Zentrale Leistungen des Schulträgers

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000044 - Mobiliar für Schulen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		9.366,71			21.500,00	21.500,00	21.500,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		9.366,71			21.500,00	21.500,00	21.500,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		9.366,71			21.500,00	21.500,00	21.500,00		



Ersatzbeschaffungen von Schulmobiliar werden generell zentral veranschlagt, um durch einen gemeinsamen Einkauf Einsparungen zu erzielen. Der jährliche Bedarf an Ersatzbeschaffungen beträgt grundsätzlich 21,5 T€ p.a. Für jede Grundschule wurde ein Ansatz von 5.000 EUR und für die Gesamtschule ein Ansatz von 6.500 EUR eingeplant.

Im Rahmen der Umsetzung des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) wurde auf dem Gelände des Schulzentrums Neunkirchen ein öffentliches Selbstlernzentrum errichtet (Produktgruppe 0108, Projekt 5.453). Die Ausstattung des Neubaus sollte bisher aus den hier veranschlagten regulären Mitteln für die Beschaffung von Mobiliar finanziert werden. Im Zuge des Antragsverfahrens für das Städtebauförderprogramm (STEP) 2020 wurden die Mittel für die Haushaltsjahre 2020-2024 direkt in die Maßnahmenkalkulation für das Selbstlernzentrum aufgenommen, um eine Refinanzierung über Fördermittel zu ermöglichen.

Im Haushalt 2023 wurden hier zudem nicht verbrauchte Mittel aus Vorjahren i.H.v. rd. 9 T€ neu veranschlagt.

Ab dem Planjahr 2025 wird wieder der reguläre Ansatz von 21,5 T€ eingestellt.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0306 - Zentrale Leistungen des Schulträgers

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000046 - IT-Konzept										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.188,01	112.081,63	26.250,00		26.250,00	26.250,00	26.250,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	3.188,01	112.081,63	26.250,00		26.250,00	26.250,00	26.250,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.188,01	112.081,63	26.250,00		26.250,00	26.250,00	26.250,00		



Es handelt sich hierbei um die laufende Erneuerung der Lehrerarbeitsplätze sowie der technischen Ausstattung für die Schulleitungen in den gemeindlichen Schulen. Hierbei sind unter anderem die PCs und Drucker in diesen Bereichen zu ersetzen.

Der jährliche Bedarf an Ersatzbeschaffungen beträgt grundsätzlich 26.250 €



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0306 - Zentrale Leistungen des Schulträgers

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000252 - Mobiliar Antoniuskolleg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	3.524,94	5.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	3.524,94	5.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.524,94	5.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		



Soweit in Absprache mit dem Schulträger des Antoniuskollegs die Neuanschaffung von Einrichtungsgegenständen erforderlich ist, trägt die Gemeinde die investiven Kosten in Höhe von kalenderjährlich höchstens 2% der Eigenleistung. Die Beschaffung erfolgt nur im jeweils erforderlichen Umfang, der im Rahmen einer jährlichen Begehung durch das Antoniuskolleg und die Gemeinde festgelegt wird. Für das Jahr 2023 wurde mit dem Antoniuskolleg ein Betrag von 5 T€ vereinbart und ausgezahlt. Für die Jahre 2024 ff. wird vorbehaltlich der noch zu treffenden Bedarfsfeststellung zunächst ein Betrag von 50 T€ veranschlagt.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben									
Produktgruppe 0306 - Zentrale Leistungen des Schulträgers									
Verantwortung: Herr Franken									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000523 - Lehrerausstattung IPADs Förderprojekt									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							-63.500,00	-63.500,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen							-63.500,00	-63.500,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	291,54							
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	291,54							
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	291,54						-63.500,00	-63.500,00







Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0306 - Zentrale Leistungen des Schulträgers

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen		5.000,00							
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		5.000,00							



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

**Produktgruppe 0307**  
***Gesamtschule***

**Pol. Gremium Sozialausschuss**

**OrgEinheit 50.10**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 030701 GesS Neunkirchen Verwaltung

Produkt 030702 GesS Neunkirchen Schulbudget



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-137.952,67	-77.260,55	-91.125,00	-85.750,07	-74.845,92	-71.434,25
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.190,00					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-20.118,10	-25.192,00	-3.103,45	-3.103,46	-3.103,43	-3.103,46
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-165.260,77</b>	<b>-102.452,55</b>	<b>-94.228,45</b>	<b>-88.853,53</b>	<b>-77.949,35</b>	<b>-74.537,71</b>
11	- Personalaufwendungen	89.533,86	99.791,53	102.963,87	108.165,54	110.857,22	113.460,23
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.953,63	92.902,04	91.152,44	90.686,12	90.690,92	90.685,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	118.276,97	95.828,39	93.715,13	88.040,20	77.241,04	74.344,38
15	- Transferaufwendungen	37.800,00					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.757,66	48.359,25	63.790,01	63.757,69	63.787,37	63.795,65
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>396.322,12</b>	<b>336.881,21</b>	<b>351.621,45</b>	<b>350.649,55</b>	<b>342.576,55</b>	<b>342.286,14</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>231.061,35</b>	<b>234.428,66</b>	<b>257.393,00</b>	<b>261.796,02</b>	<b>264.627,20</b>	<b>267.748,43</b>
19	+ Finanzerträge		-0,12	0,04			
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		256,67	-0,33	7,40	16,76	20,67
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>256,55</b>	<b>-0,29</b>	<b>7,40</b>	<b>16,76</b>	<b>20,67</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>231.061,35</b>	<b>234.685,21</b>	<b>257.392,71</b>	<b>261.803,42</b>	<b>264.643,96</b>	<b>267.769,10</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>231.061,35</b>	<b>234.685,21</b>	<b>257.392,71</b>	<b>261.803,42</b>	<b>264.643,96</b>	<b>267.769,10</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-1.817,93	-1.821,45	-1.821,72	-1.821,20	-1.822,63
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.294.564,37	1.282.577,33	1.285.350,58	1.296.853,55	1.305.943,12
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>231.061,35</b>	<b>1.527.431,65</b>	<b>1.538.148,59</b>	<b>1.545.332,28</b>	<b>1.559.676,31</b>	<b>1.571.889,59</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>231.061,35</b>	<b>1.527.431,65</b>	<b>1.538.148,59</b>	<b>1.545.332,28</b>	<b>1.559.676,31</b>	<b>1.571.889,59</b>



### Sonstige ordentliche Erträge

Es handelt sich hier um die Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen des Landes für Digitalisierungsmaßnahmen (Anschaffung von EDV-Endgeräten, interaktiven Tafeln, Beamern etc.) aus dem Programm „Gute Schule 2020“.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung/DV	7.600 €	7.600 €
Gas	100 €	160 €
Schülerbeförderung	500 €	500 €
Lernmittel im Rahmen der Lernmittelfreiheit	59.240 €	57.485 €
davon Deutsch als Zweitsprache	3.310 €	3.365 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	20.800 €	20.800 €
Bauhofleistungen	3.430 €	3.430 €
Erstattungen RVK Entgeltabrechnung	332 €	277 €
Projektorientierter Unterrichtsbedarf	400 €	400 €
Sonstiges	<u>500 €</u>	<u>500 €</u>
<b>Summe</b>	<b>92.902 €</b>	<b>91.152 €</b>

### Lernmittelfreiheit

Die Ansätze für Lernmittel im Rahmen der Lernmittelfreiheit bemessen sich nach der jeweiligen Schülerzahl (im Schuljahr 2023/2024 vsl. 808 Schüler) und dem Schulträgeranteil in Höhe von zwei Dritteln der vom Land festgesetzten Durchschnittsbeträge für Lernmittel. Der Schulträgeranteil beträgt 68 € je Schüler für die Sekundarstufe I und 62 € für die Sekundarstufe II. Daneben sind für die Teilnahme am Unterricht in Deutsch als Zweitsprache (DaZ) entsprechend § 96 Abs. 5 SchulG Mittel vom Schulträger in Höhe des festgesetzten Durchschnittsbetrages von 57 € pro Schüler bereitzustellen. Ein Eigenanteil entfällt. Für 2024 sind 59 Schüler zu Grunde zu legen, der Ansatz wird auf 3.365 € festgesetzt.

### Lehr- und Unterrichtsmittel

Regelmäßig sind jährlich die Schuleingangsdiaagnosen für die neuen Fünftklässler durchzuführen, um die jeweiligen Lernausgangslagen festzustellen. Die Kosten für die erforderlichen Diagnosebögen und -verfahren (rund 4.300 Euro) fallen jährlich fortlaufend an und sind daher in das Schulbudget einzustellen.

Zusätzlich werden Lehr- und Unterrichtsmittel für die naturwissenschaftlichen Fächer in den kommenden vier Jahren mit 6.300 Euro (vgl. Projekt 5.360) sowie für den hauswirtschaftlichen Bereich mit 1.000 Euro im Jahr 2022 und ab 2023 mit jeweils 500 Euro berücksichtigt.



### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Hier werden Kosten für Miete und Support von EDV-Geräten, Softwarepflege, Büromaterial, Kopierkosten, Fachliteratur, Telefon, Versicherungen etc. angesetzt.

Im Zuge der Digitalisierung und der Erneuerung der Schul-IT sind auch deutliche Kostensteigerungen im Bereich der Lizenzgebühren festzustellen. So fallen zwischenzeitlich für die Nutzung von IT-Management-Systemen und Schulplattformlösungen (beispielsweise Microsoft Office 365) Lizenzgebühren in nicht unerheblicher Höhe an. Der Ansatz für die außerhalb des Schulbudgets finanzierten und als schulträgerbezogene Aufwendungen ausgewiesenen Softwarekosten muss für 2024 um 12 T€ angehoben werden.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-33.918,10						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-7.190,00						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-257,10						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.365,20</b>						
10	- Personalauszahlungen	95.051,34	99.467,65	102.608,67		107.582,94	110.262,14	113.006,95
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.818,62	92.570,00	90.875,00		90.365,00	90.365,00	90.365,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	37.800,00						
15	- sonstige Auszahlungen	41.237,04	47.186,25	62.644,13		62.651,15	62.657,21	62.657,21
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>256.907,00</b>	<b>239.223,90</b>	<b>256.127,80</b>		<b>260.599,09</b>	<b>263.284,35</b>	<b>266.029,16</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>215.541,80</b>	<b>239.223,90</b>	<b>256.127,80</b>		<b>260.599,09</b>	<b>263.284,35</b>	<b>266.029,16</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-32.290,00					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>		<b>-32.290,00</b>					
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.242,78	60.877,48					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	134.650,69	305.948,04	42.110,00		15.910,00	41.410,00	41.410,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		3.550,00	2.550,00		2.550,00	2.550,00	2.550,00
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>149.893,47</b>	<b>370.375,52</b>	<b>44.660,00</b>		<b>18.460,00</b>	<b>43.960,00</b>	<b>43.960,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>149.893,47</b>	<b>338.085,52</b>	<b>44.660,00</b>		<b>18.460,00</b>	<b>43.960,00</b>	<b>43.960,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>365.435,27</b>	<b>577.309,42</b>	<b>300.787,80</b>		<b>279.059,09</b>	<b>307.244,35</b>	<b>309.989,16</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>365.435,27</b>	<b>577.309,42</b>	<b>300.787,80</b>		<b>279.059,09</b>	<b>307.244,35</b>	<b>309.989,16</b>



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000271 - Einrichtung GS Neunkirchen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			6.410,00		6.410,00	6.410,00	6.410,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			6.410,00		6.410,00	6.410,00	6.410,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			6.410,00		6.410,00	6.410,00	6.410,00		





Der Ansatz ist für jährliche Ersatzbeschaffungen von Einrichtungsgegenständen vorgesehen.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000275 - Ersteinrichtung Gesamtschule										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		6.138,04						154.184,00	154.184,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		6.138,04						154.184,00	154.184,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		6.138,04						154.184,00	154.184,00



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vori. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000347 - Neuausst.Fachräume Gesamtsch.KInvFG										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-32.290,00						-169.358,00	-169.358,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-32.290,00						-169.358,00	-169.358,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.242,78	60.877,48						183.698,00	183.698,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	66.972,52								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	82.215,30	60.877,48						183.698,00	183.698,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	82.215,30	28.587,48						14.340,00	14.340,00



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000360 - Ausstattung NW(Biologie, Chemie, Physik)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.204,74	202.400,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00	238.400,00	272.400,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	5.204,74	202.400,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00	238.400,00	272.400,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.204,74	202.400,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00	238.400,00	272.400,00



Für die regelmäßige Erneuerung der Ausstattung für den naturwissenschaftlichen Unterricht wird Budget in Höhe von jährl. 8,5 T€ etatisiert.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben									
Produktgruppe 0307 - Gesamtschule									
Verantwortung: Herr Franken									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000361 - Ausstattung Bereich Sonderpädagogik									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		7.600,00					15.100,00	15.100,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen		7.600,00					15.100,00	15.100,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		7.600,00					15.100,00	15.100,00



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben									
Produktgruppe 0307 - Gesamtschule									
Verantwortung: Herr Franken									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000362 - Ausstattung Koordination und Planung									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		13.000,00					21.500,00	21.500,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		1.000,00						
13	= Summe Auszahlungen		14.000,00					21.500,00	21.500,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		14.000,00					21.500,00	21.500,00



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000480 - Einr. Küche Gesamtschule										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.012,50	7.500,00	7.000,00						
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	7.012,50	7.500,00	7.000,00						
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.012,50	7.500,00	7.000,00						





In den vergangenen beiden Jahren wurden die Herde der Schulküche sukzessive ersetzt. Durch die hohe schulische Beanspruchung wiesen die Herde zwischenzeitlich deutliche Nutzungsspuren auf und die teilweise beschädigten Ceranfelder machten einen Austausch erforderlich. In 2022 und 2023 erfolgte daher der Austausch der Herde, zusätzlich wurden auch die vorhandenen Küchenschränke ausgetauscht. Abschließende Arbeiten sind für das Jahr 2024 vorgesehen.

Der Ansatz für die Erneuerung der Schulküche der Gesamtschule konnte von bisher 19 T€ auf 14 T€ reduziert werden, außerdem wurde der Ansatz auf die Jahre 2023 und 2024 gestreckt.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000519 - Erneuerung PCs Raum 2 Ges.NK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		23.500,00				25.500,00	25.500,00	23.500,00	74.500,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		23.500,00				25.500,00	25.500,00	23.500,00	74.500,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		23.500,00				25.500,00	25.500,00	23.500,00	74.500,00



Die Netzwerktechnik wurde erst zum Herbst 2022 fertig gestellt, bis dahin sollte das Projekt warten. Nun wird die Erneuerung als Gesamtprojekt mit der IT-Erneuerung der Verwaltung zusammengelegt und die Mittel für 2023 neu veranschlagt.

Die turnusmäßig vorgesehene Erneuerung des mobilen PC-Raumes 2 bzw. der Alternativlösung hierzu (Laptop-Wagen, etc.) wird nach Ablauf der regulären Nutzungszeit (nach 5 Jahren) für die Jahre 2026/2027 vorgesehen.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000531 - Visualisierungstechnik Klassenräume GeS										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		38.400,00	19.200,00					38.400,00	57.600,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		38.400,00	19.200,00					38.400,00	57.600,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		38.400,00	19.200,00					38.400,00	57.600,00



Durch die Mittel des Digitalpaktes NRW wird bis zum Ende der Sommerferien in 2022 auch das Netzwerk der Gesamtschule optimiert und erweitert. In der Folge ist dann über großformatige Smart-TV (75-Zoll-Geräte) eine entsprechende Visualisierungstechnik in den Klassenräumen zu stellen, die über die zwischenzeitlich ausgelieferten Lehrerendgeräte (iPads) und ein zwischengeschaltetes Apple-TV angesteuert und genutzt werden können. Der Ausbau der Visualisierungstechnik soll jahrgangsweise erfolgen und wird beginnend mit den Klassen 9 und 10 in den Folgejahren auf die unteren Jahrgangsstufen bis zur Klasse 5 ausgeweitet. Für den Smart-TV, einen Wandhalter, ein Apple-TV (Set-Top-Box des Herstellers Apple) und die Montage sind Gesamtkosten von rund 2.400 Euro je Klassenraum anzusetzen. Bei jährlich 8 Räumen für 2 Jahrgangsstufen sind somit bis 2024 jährlich 19.200 Euro anzusetzen.

Die im Haushaltsjahr 2022 nicht verausgabten Mittel werden für 2023 neu veranschlagt.



Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000557 - Display Gesamtschule GS 2022										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								-44.160,85	-44.160,85
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen								-44.160,85	-44.160,85
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	44.160,85								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	44.160,85								
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	44.160,85							-44.160,85	-44.160,85





Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Produktgruppe 0307 - Gesamtschule

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	11.300,08	9.960,00	3.550,00		3.550,00	3.550,00	3.550,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.300,08	9.960,00	3.550,00		3.550,00	3.550,00	3.550,00		





Im Rahmen der Digitalisierungsmaßnahmen an der Gesamtschule werden seit 2021 3.550 € p.a. an Haushaltsmitteln für u.a. die Ausstattung der Lehrerarbeitsplätze etatisiert. Hierbei handelt es sich um Ersatzbeschaffungen für Fälle nach dem Ablauf der Gewährleistung, in denen Geräte zu ersetzen sind. Daneben betrifft dies auch Ersatzgeräte für die Mitarbeiterinnen der Sekretariate und der Schulleiter.





## **Produktbereich 04**

# **Kultur und Wissenschaft**

## **Produktgruppen**

**0401 Gemeindebücherei**

**0402 Kultureinrichtungen und Kulturförderung**



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.997,28	-6.648,45	-6.733,73	-6.191,76	-5.253,33	-5.321,72
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.629,77	-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.500,00	-720,00	-720,00	-720,00	-720,00	-720,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.675,00	-3.910,00	-3.910,00	-3.910,00	-3.910,00	-3.910,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-25.002,05</b>	<b>-25.998,45</b>	<b>-26.083,73</b>	<b>-25.541,76</b>	<b>-24.603,33</b>	<b>-24.671,72</b>
11	- Personalaufwendungen	136.985,05	191.199,50	227.213,37	248.048,69	254.217,22	260.302,39
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.304,15	123.902,20	126.656,60	129.423,12	132.278,24	132.347,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.020,59	3.943,14	4.034,37	3.478,27	2.552,87	2.622,16
15	- Transferaufwendungen	13.821,97	16.710,00	18.970,00	18.770,00	18.770,00	18.770,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.720,97	22.508,09	26.088,69	24.647,43	24.708,13	24.729,51
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>271.852,73</b>	<b>358.262,93</b>	<b>402.963,03</b>	<b>424.367,51</b>	<b>432.526,46</b>	<b>438.771,06</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>246.850,68</b>	<b>332.264,48</b>	<b>376.879,30</b>	<b>398.825,75</b>	<b>407.923,13</b>	<b>414.099,34</b>
19	+ Finanzerträge		-0,36	-3,24	-3,00	-2,76	-2,52
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		724,28	1.318,51	1.215,75	1.221,57	1.145,67
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>723,92</b>	<b>1.315,27</b>	<b>1.212,75</b>	<b>1.218,81</b>	<b>1.143,15</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>246.850,68</b>	<b>332.988,40</b>	<b>378.194,57</b>	<b>400.038,50</b>	<b>409.141,94</b>	<b>415.242,49</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>246.850,68</b>	<b>332.988,40</b>	<b>378.194,57</b>	<b>400.038,50</b>	<b>409.141,94</b>	<b>415.242,49</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		221.687,34	227.083,64	217.808,30	219.991,03	224.154,39
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>246.850,68</b>	<b>554.675,74</b>	<b>605.278,21</b>	<b>617.846,80</b>	<b>629.132,97</b>	<b>639.396,88</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>246.850,68</b>	<b>554.675,74</b>	<b>605.278,21</b>	<b>617.846,80</b>	<b>629.132,97</b>	<b>639.396,88</b>



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.672,10	-2.700,00	-2.700,00		-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.294,30	-14.700,00	-14.700,00		-14.700,00	-14.700,00	-14.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-230,00	-20,00	-20,00		-20,00	-20,00	-20,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-720,00	-720,00		-720,00	-720,00	-720,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-3.522,00	-3.910,00	-3.910,00		-3.910,00	-3.910,00	-3.910,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-27.718,40</b>	<b>-22.050,00</b>	<b>-22.050,00</b>		<b>-22.050,00</b>	<b>-22.050,00</b>	<b>-22.050,00</b>
10	- Personalauszahlungen	100.370,85	188.983,29	225.055,41		245.240,02	251.255,79	257.527,63
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.497,81	122.836,00	125.661,00		128.286,00	131.111,00	131.111,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	4.546,97	16.710,00	18.970,00		18.770,00	18.770,00	18.770,00
15	- sonstige Auszahlungen	17.398,79	19.554,44	23.102,29		21.660,39	21.662,28	21.662,28
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>217.814,42</b>	<b>348.083,73</b>	<b>392.788,70</b>		<b>413.956,41</b>	<b>422.799,07</b>	<b>429.070,91</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>190.096,02</b>	<b>326.033,73</b>	<b>370.738,70</b>		<b>391.906,41</b>	<b>400.749,07</b>	<b>407.020,91</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-645,22						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-645,22</b>						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.036,17	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>1.036,17</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>390,95</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>190.486,97</b>	<b>329.033,73</b>	<b>373.738,70</b>		<b>394.906,41</b>	<b>403.749,07</b>	<b>410.020,91</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von + Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von + Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für - Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur - Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>190.486,97</b>	<b>329.033,73</b>	<b>373.738,70</b>		<b>394.906,41</b>	<b>403.749,07</b>	<b>410.020,91</b>





Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe 0401**  
***Gemeindebücherei***

**Pol. Gremium Ausschuss Ortsentwicklung, Kultur und Sport**

**OrgEinheit 50**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 040101 Gemeindebücherei

Produkt 040102 Artothek



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 0401 - Gemeindebücherei

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.997,28	-5.488,79	-5.574,07	-5.611,92	-5.253,33	-5.321,72
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.326,55	-10.850,00	-10.850,00	-10.850,00	-10.850,00	-10.850,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.500,00					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.675,00	-3.710,00	-3.710,00	-3.710,00	-3.710,00	-3.710,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-21.498,83</b>	<b>-20.048,79</b>	<b>-20.134,07</b>	<b>-20.171,92</b>	<b>-19.813,33</b>	<b>-19.881,72</b>
11	- Personalaufwendungen	98.218,85	111.899,32	128.289,15	138.850,22	142.309,25	145.653,79
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.381,03	24.978,84	26.588,16	28.388,16	30.119,88	30.114,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.020,59	2.783,48	2.874,71	2.900,43	2.552,87	2.622,16
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.888,63	15.463,40	18.426,97	18.403,63	18.439,41	18.453,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>134.509,10</b>	<b>155.125,04</b>	<b>176.178,99</b>	<b>188.542,44</b>	<b>193.421,41</b>	<b>196.843,55</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>113.010,27</b>	<b>135.076,25</b>	<b>156.044,92</b>	<b>168.370,52</b>	<b>173.608,08</b>	<b>176.961,83</b>
19	+ Finanzerträge		-0,36	-3,24	-3,00	-2,76	-2,52
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		724,28	1.318,55	1.215,72	1.221,57	1.145,67
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)		<b>723,92</b>	<b>1.315,31</b>	<b>1.212,72</b>	<b>1.218,81</b>	<b>1.143,15</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>113.010,27</b>	<b>135.800,17</b>	<b>157.360,23</b>	<b>169.583,24</b>	<b>174.826,89</b>	<b>178.104,98</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>113.010,27</b>	<b>135.800,17</b>	<b>157.360,23</b>	<b>169.583,24</b>	<b>174.826,89</b>	<b>178.104,98</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		130.781,86	135.774,95	137.731,63	139.410,41	142.060,98
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>113.010,27</b>	<b>266.582,03</b>	<b>293.135,18</b>	<b>307.314,87</b>	<b>314.237,30</b>	<b>320.165,96</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>113.010,27</b>	<b>266.582,03</b>	<b>293.135,18</b>	<b>307.314,87</b>	<b>314.237,30</b>	<b>320.165,96</b>





## **Zuwendungen und Umlagen**

Hier werden die Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen für die Einrichtung der Bücherei sowie ein Zuschuss des Vereins „Buch und Kunst“ verbucht, welcher in voller Höhe für Personalkostenerstattungen an den Förderverein der Grundschule Neunkirchen verwandt wird.

## **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Sonstige ordentliche Erträge**

Der Ansatz ergibt sich aus den Leih- und Mahngebühren.

## **Personalaufwendungen**

Im Rahmen der Nachbesetzung einer Stelle an der Bücherei Neunkirchen soll der Stellenumfang von bisher 0,44 VZÄ auf eine Vollzeitstelle als Fachangestellter für Medien- und Informationsdienste (FaMi) aufgestockt werden. Von dem zusätzlichen Stellenumfang sollen 0,20 VZÄ auf Aufgaben im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit der Bücherei (Durchführung von Maßnahmen zur Leseförderung sowie der Vermittlung von Informations- und Medienkompetenz) entfallen, mit den übrigen 0,36 VZÄ soll eine Anlaufstelle Kultur eingerichtet werden, die künftig den gesamten Aufgabenbereich der Kulturförderung wahrnehmen soll (vgl. Produktgruppe 0402).

## **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Hier sind im Wesentlichen die Kosten für die Ergänzung des Medienbestands der Büchereien in Seelscheid und Neunkirchen veranschlagt.

Die Erneuerungsquote ist einer der wichtigsten Indikatoren im BIX, da sie abbildet, inwieweit die Bibliothek in der Lage ist, ihre Informationen kontinuierlich zu aktualisieren und mit den Nutzerbedürfnissen Schritt zu halten. Sie gibt den Prozentsatz des Bestandes an, der im laufenden Jahr durch neue Medien ersetzt wurde. Beeinflusst wird die Quote davon, wie viele neue Medien die Bibliothek in den Bestand aufnimmt und wie viele alte sie aussondert. Besteht der Medienzugang vorwiegend aus Geschenken, die die Bibliothek inhaltlich und qualitativ nicht steuern kann, wirkt sich dies langfristig negativ auf die Ausgewogenheit des Bestandes und ein nutzerorientiertes Bestandsprofil aus.

Wenn man davon ausgeht, dass die vorhandenen Bücher und Medien wegen Veralterung im Durchschnitt spätestens nach ca. 10 - 15 Jahren (bei vielen Sachbüchern und bei Medien wie CD-ROMs oft wesentlich schneller) erneuert werden müssen, ergibt das eine Erneuerungsquote von jährlich ca. 7 - 10 Prozent. Weitere 2 - 3 Prozent kann man wegen Verschleiß und Verlust hinzurechnen. Das bedeutet, dass ca. 10 Prozent des vorhandenen Bestandes im Durchschnitt jährlich ersetzt werden müssen, nur um die jetzige Bestandsgröße zu erhalten bzw. den Bestand aktuell zu halten.



Für die Anschaffung neuer Bücher u.a. Medien kann man aktuell einen Durchschnittspreis von ca. 13,80 € kalkulieren.

Beispielrechnung:

Bestand	25.000 ME
10 % Erneuerungsquote	2.500 ME
× 13,80 € Durchschnittspreis	34.500 Euro
= Grundetat:	rd. 34.500 Euro

Bei älteren Büchern geht die Ausleihe drastisch zurück. Deshalb gilt als bundesweite Empfehlung, dass der Bestand einer Bibliothek mind. alle 10 Jahre erneuert werden sollte. Das bedeutet eine Erneuerungsquote von 10 Prozent. Die bis zum Jahre 2022 veranschlagten Mittel von rd. 14 T€ p.a. ermöglichten eine Erneuerungsquote von rd. 3,93 %. Ab dem Jahre 2023 wird der Ansatz schrittweise angehoben, um bis 2026 eine Erneuerungsquote von 6,50 % zu erreichen (rd. 22 T€).

Darüber hinaus werden hier insb. Personalkostenerstattungen an den Förderverein der Grundschule Neunkirchen veranschlagt (rd. 5T€).

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Der Ansatz ist im Wesentlichen für die Geschäftsaufwendungen der Bücherei, Miete von EDV-Geräten und Softwarepflege erforderlich.



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 0401 - Gemeindebücherei

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.332,10	-2.700,00	-2.700,00		-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.805,00	-10.850,00	-10.850,00		-10.850,00	-10.850,00	-10.850,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-3.522,00	-3.710,00	-3.710,00		-3.710,00	-3.710,00	-3.710,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-19.659,10</b>	<b>-17.260,00</b>	<b>-17.260,00</b>		<b>-17.260,00</b>	<b>-17.260,00</b>	<b>-17.260,00</b>
10	- Personalauszahlungen	88.500,23	111.536,20	127.846,71		138.102,38	141.545,33	145.072,03
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.702,13	24.390,00	26.115,00		27.840,00	29.565,00	29.565,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	12.444,93	13.472,96	16.525,93		16.528,99	16.529,73	16.529,73
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>125.647,29</b>	<b>149.399,16</b>	<b>170.487,64</b>		<b>182.471,37</b>	<b>187.640,06</b>	<b>191.166,76</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>105.988,19</b>	<b>132.139,16</b>	<b>153.227,64</b>		<b>165.211,37</b>	<b>170.380,06</b>	<b>173.906,76</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-645,22						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-645,22</b>						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>		3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-645,22</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>105.342,97</b>	<b>135.139,16</b>	<b>156.227,64</b>		<b>168.211,37</b>	<b>173.380,06</b>	<b>176.906,76</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>105.342,97</b>	<b>135.139,16</b>	<b>156.227,64</b>		<b>168.211,37</b>	<b>173.380,06</b>	<b>176.906,76</b>



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 0401 - Gemeindebücherei

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen	-645,22								
2	- Summe der investiven Auszahlungen		3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-645,22	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00		



Der Ansatz dient der jährlichen Ersatzbeschaffung von Einrichtungsgegenständen in der Gemeindebücherei.





Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

**Produktgruppe 0402**

***Kultureinrichtungen und Kulturförderung***

**Pol. Gremium Ausschuss Ortsentwicklung, Kultur und Sport**

**OrgEinheit 50**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 040201 Volkshochschule

Produkt 040202 Kommunale Veranstaltungen

Produkt 040203 Kulturförderung

Produkt 040204 Kommunales Archiv



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 0402 - Kultureinrichtungen und Kulturförderung

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-1.159,66	-1.159,66	-579,84		
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.303,22	-3.850,00	-3.850,00	-3.850,00	-3.850,00	-3.850,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-720,00	-720,00	-720,00	-720,00	-720,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	-3.503,22	-5.949,66	-5.949,66	-5.369,84	-4.790,00	-4.790,00
11	- Personalaufwendungen	38.766,20	79.300,18	98.924,22	109.198,47	111.907,97	114.648,60
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.923,12	98.923,36	100.068,44	101.034,96	102.158,36	102.232,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.159,66	1.159,66	577,84		
15	- Transferaufwendungen	13.821,97	16.710,00	18.970,00	18.770,00	18.770,00	18.770,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.832,34	7.044,69	7.661,72	6.243,80	6.268,72	6.276,51
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	137.343,63	203.137,89	226.784,04	235.825,07	239.105,05	241.927,51
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	133.840,41	197.188,23	220.834,38	230.455,23	234.315,05	237.137,51
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			-0,04	0,03		
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)			-0,04	0,03		
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	133.840,41	197.188,23	220.834,34	230.455,26	234.315,05	237.137,51
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	133.840,41	197.188,23	220.834,34	230.455,26	234.315,05	237.137,51
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		90.905,48	91.308,69	80.076,67	80.580,62	82.093,41
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	133.840,41	288.093,71	312.143,03	310.531,93	314.895,67	319.230,92
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	133.840,41	288.093,71	312.143,03	310.531,93	314.895,67	319.230,92





### Personalaufwendungen

Im Rahmen der Nachbesetzung einer Stelle an der Bücherei Neunkirchen soll der Stellenumfang von bisher 0,44 VZÄ auf eine Vollzeitstelle als Fachangestellter für Medien- und Informationsdienste (FaMi) aufgestockt werden. Von dem zusätzlichen Stellenumfang sollen 0,20 VZÄ auf Aufgaben im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit der Bücherei (Durchführung von Maßnahmen zur Leseförderung sowie der Vermittlung von Informations- und Medienkompetenz) entfallen, mit den übrigen 0,36 VZÄ soll eine Anlaufstelle Kultur eingerichtet werden, die künftig den gesamten Aufgabenbereich der Kulturförderung wahrnehmen soll (vgl. Produktgruppe 0401).

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Schwerpunkt dieser Aufwendungen liegt bei der Verbandsumlage an den VHS-Zweckverband, die mit einem Betrag von 78.000 € für 2024 berücksichtigt ist.

Im Rahmen des Beitritts der Gemeinde zum Archivverbund der Kommunen Eitorf, Lohmar, Much, Rösrath, Ruppichterath und Windeck, der als Gemeinschaftseinrichtung die kommunalen Pflichtaufgaben nach § 10 Abs. 2 ArchivG NRW wahrnimmt, wird künftig eine jährliche Kostenerstattung für den interkommunalen Archivar mit einem Stellenanteil von 0,055 VZÄ und einem jährlichen Kostenanteil von 5.326 € berücksichtigt.

### Erstattungen an das gKU für Bauhofleistungen

Seit dem 01.01.2011 führt das gemeinsame Kommunalunternehmen Much-Neunkirchen-Seelscheid die Bauhofleistungen für gemeindliche Veranstaltungen durch.

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Karneval	2.200 €	2.200 €
Seelscheider Sommer	1.200 €	1.200 €
Kirmes Neunkirchen	1.000 €	1.000 €
Frühlingsfest	1.700 €	1.700 €
Kinder- und Erwachsenentheater	100 €	100 €
Weihnachtsmärkte	2.000 €	2.000 €
Streitwagenrennen	<u>0 €</u>	<u>1.100 €</u>
<b>Summe</b>	<b>8.200 €</b>	<b>9.300 €</b>

Das Streitwagenrennen findet grundsätzlich alle zwei Jahre statt. Leistungen des gKU für nicht gemeindeorganisierte Veranstaltungen können nur erbracht werden, soweit die Kosten auf den Veranstalter umgelegt werden.

Daneben werden 800 € für gKU-Leistungen im Bereich der VHS angesetzt.



## Transferaufwendungen

Der Ansatz setzt sich aus folgenden Zuschüssen zusammen:

	<b>2023</b>	<b>20224</b>
Zuschuss an die öffentliche Musikschule Neunkirchen-Seelscheid	10.460 €	12.720 €
Zuschüsse an Vereine	4.000 €	4.000 €
Zuschuss an den Partnerschaftsverein	<u>2.250 €</u>	<u>2.250 €</u>
<b>Summe</b>	<b>16.710 €</b>	<b>18.970 €</b>

Die Gemeinde unterhält 3 Partnerschaften, pro Partnerschaft erhält der Partnerschaftsverein einen pauschalen Zuschuss in Höhe 750 EUR pro Haushaltsjahr.

Die als GbR geführte Musikschule Neunkirchen-Seelscheid hat ihren Betrieb mit Ablauf des 31.07.2022 eingestellt. Im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung zwischen der Gemeinde und dem Musikverein Antoniuskolleg Neunkirchen e. V. wird die Musikschule seit Herbst 2022 als eigenständige Abteilung innerhalb des Musikvereins geführt. Für die Gewährung einer Geschwisterermäßigung, die Unterhaltung und Erneuerung von Instrumenten sowie den Betrieb der Geschäftsstelle der Musikschule wird ein Zuschuss von 12.720 € (Vorjahr 10.460 €) berücksichtigt. Infolge höherer Nutzerzahlen muss der darin enthaltene Ansatz für die Gewährung von Geschwisterermäßigungen an der Musikschule von 8.400 € auf 10.800 € angehoben werden.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für Gastgeschenke, Reisekosten (beispielsweise Flugreisen) der Bürgermeisterin und der stellvertretenden Bürgermeister zu den Partnerstädten sowie eine anteilige Übernahme der Kosten für das Weihnachtessen des Partnerschaftsvereins wird ein Jahresbetrag von 2.100 € berücksichtigt.

Darüber hinaus werden u.a. Aus- und Fortbildungs- sowie Reisekosten, Versicherungsbeiträge, Aufwendungen für Werbung und GEMA-Gebühren sowie Künstlersozialabgaben für Veranstaltungen berücksichtigt.



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 0402 - Kultureinrichtungen und Kulturförderung

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.340,00						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.489,30	-3.850,00	-3.850,00		-3.850,00	-3.850,00	-3.850,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-230,00	-20,00	-20,00		-20,00	-20,00	-20,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		-720,00	-720,00		-720,00	-720,00	-720,00
7	+ Sonstige Einzahlungen		-200,00	-200,00		-200,00	-200,00	-200,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-8.059,30</b>	<b>-4.790,00</b>	<b>-4.790,00</b>		<b>-4.790,00</b>	<b>-4.790,00</b>	<b>-4.790,00</b>
10	- Personalauszahlungen	11.870,62	77.447,09	97.208,70		107.137,64	109.710,46	112.455,60
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.795,68	98.446,00	99.546,00		100.446,00	101.546,00	101.546,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	4.546,97	16.710,00	18.970,00		18.770,00	18.770,00	18.770,00
15	- sonstige Auszahlungen	4.953,86	6.081,48	6.576,36		5.131,40	5.132,55	5.132,55
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.167,13</b>	<b>198.684,57</b>	<b>222.301,06</b>		<b>231.485,04</b>	<b>235.159,01</b>	<b>237.904,15</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>84.107,83</b>	<b>193.894,57</b>	<b>217.511,06</b>		<b>226.695,04</b>	<b>230.369,01</b>	<b>233.114,15</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.036,17						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>1.036,17</b>						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>1.036,17</b>						
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>85.144,00</b>	<b>193.894,57</b>	<b>217.511,06</b>		<b>226.695,04</b>	<b>230.369,01</b>	<b>233.114,15</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>85.144,00</b>	<b>193.894,57</b>	<b>217.511,06</b>		<b>226.695,04</b>	<b>230.369,01</b>	<b>233.114,15</b>



Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 0402 - Kultureinrichtungen und Kulturförderung

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	1.036,17								
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.036,17								



## **Produktbereich 05**

# **Soziale Leistungen**

### **Produktgruppen**

**0501 Grundversorgung**

**0502 Asylbewerber, ausländische  
Flüchtlinge und Aussiedler**

**0503 sonstige soziale Leistungen**



## Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.589.960,53	-722.492,87	-531.154,52	-528.165,26	-508.226,00	-518.726,00
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.588,54	-16.000,00	-16.000,00	-15.950,00	-15.950,00	-15.950,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-126.840,08		-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100.292,75	-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.804,12	-17.500,00	-18.200,00	-18.200,00	-18.200,00	-18.200,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-23.163,50	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.859.649,52</b>	<b>-833.582,87</b>	<b>-942.944,52</b>	<b>-939.905,26</b>	<b>-919.966,00</b>	<b>-930.466,00</b>
11	- Personalaufwendungen	364.377,81	571.967,81	743.696,68	834.194,31	857.296,83	879.923,57
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.304,91	30.109,67	26.588,39	26.509,27	28.253,50	30.750,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.577,73	12.557,87	12.428,52	9.431,25		
15	- Transferaufwendungen	781.338,49	458.864,00	549.821,00	560.806,00	572.450,00	584.792,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.607,53	19.088,08	17.307,09	17.259,12	17.415,60	17.467,19
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.190.206,47</b>	<b>1.092.587,43</b>	<b>1.349.841,68</b>	<b>1.448.199,95</b>	<b>1.475.415,93</b>	<b>1.512.932,93</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-669.443,05</b>	<b>259.004,56</b>	<b>406.897,16</b>	<b>508.294,69</b>	<b>555.449,93</b>	<b>582.466,93</b>
19	+ Finanzerträge	-163,52					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.731,32			0,04	0,12	0,12
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)	<b>29.567,80</b>			<b>0,04</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>-639.875,25</b>	<b>259.004,56</b>	<b>406.897,16</b>	<b>508.294,73</b>	<b>555.450,05</b>	<b>582.467,05</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-639.875,25</b>	<b>259.004,56</b>	<b>406.897,16</b>	<b>508.294,73</b>	<b>555.450,05</b>	<b>582.467,05</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		625.578,28	637.377,18	642.206,24	648.106,48	659.505,99
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-639.875,25</b>	<b>884.582,84</b>	<b>1.044.274,34</b>	<b>1.150.500,97</b>	<b>1.203.556,53</b>	<b>1.241.973,04</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>-639.875,25</b>	<b>884.582,84</b>	<b>1.044.274,34</b>	<b>1.150.500,97</b>	<b>1.203.556,53</b>	<b>1.241.973,04</b>



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.341.654,27	-709.934,00	-518.726,00		-518.726,00	-508.226,00	-518.726,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-10.126,76	-16.000,00	-16.000,00		-15.950,00	-15.950,00	-15.950,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-109.774,85		-300.000,00		-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-97.801,45	-77.490,00	-77.490,00		-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.149,24	-17.500,00	-18.200,00		-18.200,00	-18.200,00	-18.200,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-31.003,50	-100,00	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-163,52	-81,03	-1.119,41		-1.023,26	-926,05	-824,41
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.608.673,59</b>	<b>-821.105,03</b>	<b>-931.635,41</b>		<b>-931.489,26</b>	<b>-920.892,05</b>	<b>-931.290,41</b>
10	- Personalauszahlungen	381.702,77	531.201,86	707.698,55		794.026,83	814.277,31	834.882,80
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.079,96	22.000,00	16.800,00		16.000,00	16.600,00	16.400,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29.731,32	28.323,52	29.376,23		26.851,98	24.624,33	25.536,70
14	- Transferauszahlungen	779.398,05	458.864,00	549.821,00		560.806,00	572.450,00	584.792,00
15	- sonstige Auszahlungen	5.654,68	13.560,00	11.060,00		11.060,00	11.060,00	11.060,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.222.566,78</b>	<b>1.053.949,38</b>	<b>1.314.755,78</b>		<b>1.408.744,81</b>	<b>1.439.011,64</b>	<b>1.472.671,50</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-386.106,81</b>	<b>232.844,35</b>	<b>383.120,37</b>		<b>477.255,55</b>	<b>518.119,59</b>	<b>541.381,09</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.037,91						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-1.037,91</b>						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.395,82						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>3.395,82</b>						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>2.357,91</b>						
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-383.748,90</b>	<b>232.844,35</b>	<b>383.120,37</b>		<b>477.255,55</b>	<b>518.119,59</b>	<b>541.381,09</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	116.668,53	117.653,68	118.657,81		119.681,39	120.724,93	117.985,94
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>116.668,53</b>	<b>117.653,68</b>	<b>118.657,81</b>		<b>119.681,39</b>	<b>120.724,93</b>	<b>117.985,94</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-267.080,37</b>	<b>350.498,03</b>	<b>501.778,18</b>		<b>596.936,94</b>	<b>638.844,52</b>	<b>659.367,03</b>







Produktbereich                      05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe                      0501**  
***Grundversorgung***

**Pol. Gremium                      Sozialausschuss**

**OrgEinheit                      50.20**

**Verantwortung                      Herr Franken**

Produkt                                      050101 Leistungen nach dem SGB XII und dem BSHG



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0501 - Grundversorgung

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge		-50,00	-50,00			
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.804,12	-17.500,00	-18.200,00	-18.200,00	-18.200,00	-18.200,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-16.804,12</b>	<b>-17.550,00</b>	<b>-18.250,00</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.200,00</b>
11	- Personalaufwendungen	144.135,59	163.934,62	182.377,19	190.341,12	196.546,32	202.728,11
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.261,59	6.529,07	6.906,43	7.784,95	9.827,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.261,15	8.119,52	8.244,97	8.176,52	8.213,32	8.226,26
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>147.396,74</b>	<b>177.315,73</b>	<b>197.151,23</b>	<b>205.424,07</b>	<b>212.544,59</b>	<b>220.781,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>130.592,62</b>	<b>159.765,73</b>	<b>178.901,23</b>	<b>187.224,07</b>	<b>194.344,59</b>	<b>202.581,60</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>130.592,62</b>	<b>159.765,73</b>	<b>178.901,23</b>	<b>187.224,07</b>	<b>194.344,59</b>	<b>202.581,60</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>130.592,62</b>	<b>159.765,73</b>	<b>178.901,23</b>	<b>187.224,07</b>	<b>194.344,59</b>	<b>202.581,60</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-67.709,85	-73.740,36	-76.608,77	-78.185,53	-79.782,82
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		79.073,15	87.704,89	87.404,62	88.838,78	90.971,40
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>130.592,62</b>	<b>171.129,03</b>	<b>192.865,76</b>	<b>198.019,92</b>	<b>204.997,84</b>	<b>213.770,18</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>130.592,62</b>	<b>171.129,03</b>	<b>192.865,76</b>	<b>198.019,92</b>	<b>204.997,84</b>	<b>213.770,18</b>



### **Sonstige Transfererträge**

Eine Prüfung der noch ausstehenden BSHG-Altfälle ergab, dass größere Erstattungen an die Gemeinde nicht mehr erfolgen werden, weil alle Leistungsfälle mit Hauseigentum aufgearbeitet sind und nun letztendlich nur noch geringfügige Darlehnsbeträge ausstehen. Im Rahmen dieser Fortschreibung ist das Planjahr 2025 auf null zu setzen.

### **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Der Rhein-Sieg-Kreis erstattet den Kommunen die entstehenden Personal- und Sachkosten, die in Verbindung mit Leistungen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket entstehen. Auf Grund der Fallzahlen des vergangenen Jahres erhält die Gemeinde eine Kostenerstattung in Höhe von rund 18 T€

### **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

Aufgrund der gestiegenen Fallzahlen im Aufgabenbereich Soziales, AsylbLG und Wohngeld ist zudem die Einrichtung einer weiteren Stelle als Zuarbeiter erforderlich.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei dieser Aufwandsposition werden Aus-, Fortbildungs- und Umschulungskosten, Zeitungen und Fachliteratur, Telefon sowie die Kosten für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz etatisiert (zusammen rd. 8 T€). Aufgrund der zahlreichen Veränderungen in der Sozialgesetzgebung ist es erforderlich, alle Mitarbeiter des Sozialbereiches entsprechend fortzubilden. Es ist vorgesehen sowohl eintägige als auch mehrtägige Fortbildungsangebote zu nutzen.

Der Ansatz enthält ferner Versicherungsbeiträge, welche bei der Verteilung direkt den Produkten zugeordnet werden.



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0501 - Grundversorgung

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen		-50,00	-50,00				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.149,24	-17.500,00	-18.200,00		-18.200,00	-18.200,00	-18.200,00
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-18.149,24</b>	<b>-17.550,00</b>	<b>-18.250,00</b>		<b>-18.200,00</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.200,00</b>
10	- Personalauszahlungen	233.253,03	135.632,17	157.896,37		163.883,15	168.134,00	172.374,89
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	1.821,93	6.760,00	6.760,00		6.760,00	6.760,00	6.760,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>235.074,96</b>	<b>142.392,17</b>	<b>164.656,37</b>		<b>170.643,15</b>	<b>174.894,00</b>	<b>179.134,89</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>216.925,72</b>	<b>124.842,17</b>	<b>146.406,37</b>		<b>152.443,15</b>	<b>156.694,00</b>	<b>160.934,89</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>216.925,72</b>	<b>124.842,17</b>	<b>146.406,37</b>		<b>152.443,15</b>	<b>156.694,00</b>	<b>160.934,89</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>216.925,72</b>	<b>124.842,17</b>	<b>146.406,37</b>		<b>152.443,15</b>	<b>156.694,00</b>	<b>160.934,89</b>



Produktbereich 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe 0502**

***Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge und  
Aussiedler***

**Pol. Gremium Sozialausschuss**

**OrgEinheit 50.20**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 050201 Betreuung Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge  
und Aussiedler



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0502 - Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge & Aussiedler

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.587.960,53	-691.516,87	-484.928,52	-481.939,26	-462.000,00	-472.500,00
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.588,54	-15.950,00	-15.950,00	-15.950,00	-15.950,00	-15.950,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-126.840,08		-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100.292,75	-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-23.163,50	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.840.845,40</b>	<b>-785.056,87</b>	<b>-878.468,52</b>	<b>-875.479,26</b>	<b>-855.540,00</b>	<b>-866.040,00</b>
11	- Personalaufwendungen	132.316,10	226.055,43	353.179,90	407.936,85	418.337,87	428.219,88
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.929,91	21.697,92	16.444,16	15.621,52	16.237,36	16.015,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.577,73	12.557,87	12.428,52	9.431,25		
15	- Transferaufwendungen	773.888,49	454.789,00	545.746,00	556.731,00	568.375,00	580.717,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.346,38	8.287,84	6.091,60	6.171,48	6.244,84	6.267,84
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>947.058,61</b>	<b>723.388,06</b>	<b>933.890,18</b>	<b>995.892,10</b>	<b>1.009.195,07</b>	<b>1.031.220,36</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-893.786,79</b>	<b>-61.668,81</b>	<b>55.421,66</b>	<b>120.412,84</b>	<b>153.655,07</b>	<b>165.180,36</b>
19	+ Finanzerträge	-163,52					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.731,32			0,04	0,12	0,12
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)	<b>29.567,80</b>			<b>0,04</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>-864.218,99</b>	<b>-61.668,81</b>	<b>55.421,66</b>	<b>120.412,88</b>	<b>153.655,19</b>	<b>165.180,48</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-864.218,99</b>	<b>-61.668,81</b>	<b>55.421,66</b>	<b>120.412,88</b>	<b>153.655,19</b>	<b>165.180,48</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		535.055,64	535.152,95	543.206,42	547.491,59	555.474,45
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-864.218,99</b>	<b>473.386,83</b>	<b>590.574,61</b>	<b>663.619,30</b>	<b>701.146,78</b>	<b>720.654,93</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>-864.218,99</b>	<b>473.386,83</b>	<b>590.574,61</b>	<b>663.619,30</b>	<b>701.146,78</b>	<b>720.654,93</b>



## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung von ausländischen Flüchtlingen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz gewährt das Land den Kommunen eine pauschale Finanzausstattung nach einem regelmäßig aktualisierten Zuweisungsschlüssel.

Im November 2021 ist das Gesetz zur Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) und zu den Ausgleichszahlungen für geduldete Personen in Kraft getreten. Die enthaltenen Änderungen haben sich ab 2022 wie folgt ausgewirkt: Die Differenzierung und Erhöhung der monatlichen Pauschalen sowie die Einführung der einmaligen Pauschale in Höhe von 12 000 Euro für Personen, deren vollziehbare Ausreisepflicht erstmals nach dem 31. Dezember 2020 eintritt, sollen in den kommenden Jahren die Kommunen von den Aufwendungen entlasten, deren Höhe von der tatsächlichen Entwicklung der Flüchtlingszahlen abhängig ist. Neben der Einführung der einmaligen Pauschale wurde auch die FlüAG-Pauschale beim Inkrafttreten des Änderungsgesetzes rückwirkend ab 01.01.2021 auf nunmehr 875 Euro/Monat pro berücksichtigungsfähiger Person in einer kreisangehörigen Kommune erhöht. Mit Stand Mai 2023 erhielt die Gemeinde für 45 Personen die FlüAG-Pauschale in Höhe von 875,00 Euro monatlich. 36 Personen sind aktuell geduldet und teilweise vollziehbar ausreisepflichtig. Da diese Duldungen überwiegend bereits vor dem 31.12.2020 bestanden, hatte die Änderung des FlüAG für die Gemeinde bei diesem Personenkreis zunächst keine positiven Auswirkungen.

Auf der Grundlage von anrechenbaren 45 Personen im Asylverfahren errechnet sich für 2024 ff. eine Landespauschale in Höhe von jährlich 472.500 Euro. Da die Pauschale für Geduldete mit für die Vergangenheit gewährten Regelzuweisungen verrechnet wird und vielfach erst mit mehrmonatigem Verzug festgestellt wird, dass die Voraussetzungen für die Gewährung der Regelzuweisung entfallen sind, können für 2024 keine Pauschalen für Geduldete angesetzt werden. Eine zusätzliche Zahlung von darüber hinausgehenden Landes- und Bundeszuweisungen wurde ebenfalls nicht berücksichtigt, weil diese Sonderzuweisungen aktuell zum 31.12.2023 auslaufend sind (beispielsweise: Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände im Rahmen der Weiterleitung von Bundesmitteln gemäß der Vereinbarung des Bundeskanzlers mit den Regierungschefinnen und Regierungschefs der Länder vom 07. April 2022 zur Beteiligung des Bundes an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine). Für 2023 wurde noch für Zwecke der Unterbringung eine Sonderzuweisung in Höhe von rund 473.940 Euro gewährt. Die zweckentsprechende Mittelverwendung ist jedoch in 2024 nachzuweisen, ansonsten drohen verzinste Rückzahlungsverpflichtungen.

Daneben wird hier die Auflösung von Sonderposten aus zweckgebundenen und pauschalen Investitionszuweisungen des Landes veranschlagt.

## **Sonstige Transfererträge**

Hierbei handelt es sich u.a. um Kostenerstattungen bei Wechsel des Sozialleistungsträgers (Jobcenter). Bei einem Leistungskreiswechsel vom Asylbewerberleistungsrecht zum Jobcenter (SGB XII) ist in der Regel ein Erstattungsanspruch geltend zu machen, weil für jeden Leistungsfall ein Monat als Übergangszeitraum anzusetzen ist. Dieser Monat ist vom Jobcenter in voller Höhe an die Gemeinde zu erstatten. Hierfür werden Mittel in Höhe von 6.000 € angesetzt.



Außerdem werden hier Rückzahlungen von Kautionen, kleinen Darlehen, Überzahlungen und sonstige Rückzahlungen von Flüchtlingen berücksichtigt.

### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** **Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Die Kosten für die Unterbringung von anerkannten Flüchtlingen in gemeindlichen Gemeinschaftsunterkünften werden vom Jobcenter übernommen. Im Jahre 2023 wurden Benutzungsgebühren i.H.v. rd. 309 T€ und Mieterträge einschl. Nebenkosten i.H.v. rd. 152 T€ vereinnahmt.

### **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Zudem wächst mit der zunehmenden Anzahl von pflichtigen Aufnahmen von Asylbewerbern und Flüchtlingen neben der reinen Leistungssachbearbeitung nach AsylbLG oder SGB XII auch die Arbeit im Bereich des Belegungsmanagements für die kommunalen Übergangswohnheime stark an. Hierfür wurde im Stellenplan 2023 eine Stelle im Rahmen von bis zu 0,64 VZÄ zusätzlich eingerichtet. Aufgrund der weiterhin steigenden Fallzahlen wird der der Produktgruppe zugeordnete Anteil dieser Stelle im Stellenplan 2024 auf 0,85 VZÄ angehoben.

Darüber hinaus ist aufgrund der gestiegenen Fallzahlen im Aufgabenbereich Soziales, AsylbLG und Wohngeld auch die Einrichtung einer weiteren Stelle als Zuarbeiter in Vollzeit erforderlich, von der 50 % auf den Aufgabenbereich Asyl entfallen.

Des Weiteren wurde im Stellenplan 2024 auch eine weitere Stelle für die Leistungssachbearbeitung nach dem AsylbLG eingerichtet. Aktuell betreut der Fachbereich Soziales rd. 330 Leistungsfälle nach dem AsylbLG. Aufgrund von Ankündigungen des Landes und der weltweiten Entwicklung ist mit weiter steigenden Zuweisungszahlen zu rechnen. Nach der Empfehlung des Rein-Sieg-Kreises sollte für die Leistungssachbearbeitung ein Personalschlüssel von 125-130 Leistungsfällen je Vollzeitäquivalent angesetzt werden. Bei Übertragung dieser Fallzahlen je VZÄ auf die Gemeinde errechnen sich bereits jetzt 2,5 Vollzeitstellen für den Bereich der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG. Ab 01.09.2023 stehen hiervon nach der Umsetzung einer Mitarbeiterin insgesamt 1,50 VZÄ zur Verfügung, wovon allerdings 0,38 VZÄ für die monatlichen statistischen Meldungen und die dauerhafte Pflege der Zuweisungs- und Statusdatenbank erforderlich sind, welche u.a. für entscheidend sind für die monatlichen Pauschalzuweisungen des Landes im Rahmen der Flüchtlingsaufnahmen. Eine zeitgerechte und sorgfältige Bearbeitung ist hier zwingend erforderlich, um Rückforderungen des Landes zu vermeiden. Ausgehend von derzeit 1,50 VZÄ im Bereich der Leistungsgewährung ist aktuell eine Vollzeitstelle nicht besetzt. Eine kurzfristige Ausschreibung und Besetzung der Stelle sind daher zwingend erforderlich.





Neben der o.g. Stelle für die Leistungssachbearbeitung wurde aufgrund der gestiegenen Zahl der auf dem Gelände der ehem. Fa. Thurn untergebrachten Personen mit der Errichtung weiterer Containerunterkünfte kurzfristig auch die Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der Sozialarbeit sowie als Sprach- und Integrationsmittler erforderlich.

### Transferaufwendungen

Es handelt sich um Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz für Asylbewerber und ausländische Flüchtlinge.

Der Ansatz ergibt sich wie folgt:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Krankenhilfe	92.120 €	183.077 €
Leistungen in besonderen Fällen	250.600 €	250.600 €
Grundleistungen AsylbLG	108.050 €	108.050 €
Arbeitsgelegenheiten	910 €	910 €
Sonstige Leistungen AsylbLG	<u>3.109 €</u>	<u>3.109 €</u>
<b>Summe</b>	<b>454.789 €</b>	<b>545.746 €</b>

Aufgrund des derzeitigen Krieges in der Ukraine wurden der Gemeinde erstmals Anfang März 2022 auch Geflüchtete aus diesem Kriegsgebiet zugewiesen. Für das Jahr 2022 wird daher mit Aufwendungen von rd. 774 T€ gerechnet. Eine Kostenübernahme durch Bund und Land erfolgt im Rahmen der pauschalen Zuweisungen nach dem FlüAG. Aufgrund des zum 01.06.2022 in Kraft getretenen Rechtskreiswechsels ist die leistungsrechtliche Zuständigkeit auf die Arbeitsagentur übergegangen. Für 2024 ff. werden die Aufwendungen daher gleichbleibend wie im Vorjahr auf Basis von 71 Personen angesetzt.

Der Ansatz für die Kosten der Unterkunft wird seit Rückführung der Gemeindewerke zum 01.01.2019, die bis dahin die Aufgabe der Unterbringung der Flüchtlinge übernommen hatten, nicht mehr in den Grundleistungen im Bereich Asyl, sondern separat im Bereich Immobilienmanagement ausgewiesen und der Produktgruppe Asylbewerber im Wege der internen Leistungsverrechnung zugeordnet.

### Leistungen §3 AsylbLG-Grundleistungen

### Leistungen §2 AsylbLG-Besondere Fälle

Auf der Berechnungsbasis von 81 leistungsberechtigten Personen sowie des aktuellen Ist-Ergebnisses 2022 ist der Ansatz der Grundleistungen zu berechnen. Angesetzt wurden Leistungen für 45 Personen, für die die Gemeinde eine Kostenerstattung nach dem FlüAG erhält. Daneben werden Leistungsansprüche für 36 geduldete und ausreisepflichtige Personen zusätzlich berücksichtigt.

Darüber hinaus werden Aufwendungen für ausgegebene Warengutscheine anstelle von Geldleistungen in Einzelfällen etatisiert.

Nach § 2 (1) AsylbLG erhalten Leistungsberechtigte, die sich seit 15 Monaten ohne wesentliche Unterbrechung im Bundesgebiet aufgehalten haben und die Dauer des Aufenthaltes nicht rechtsmissbräuchlich selbst beeinflusst haben, von §§ 3 bis 7 AsylbLG



abweichende Leistungen. Auf diesen Personenkreis ist das Zwölfte Buch Sozialgesetzbuch entsprechend anzuwenden.

#### **Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit**

Grundlage der Festsetzung ist die geltende öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Rhein-Sieg-Kreis hinsichtlich der Krankenversorgung. Hiernach ist je ausgestelltten Krankenschein eine Beteiligungssumme zu entrichten, die jedes Jahr aufgrund der abgerechneten Krankenversicherungsleistungen neu ermittelt wird. Der hier etatisierte Ansatz errechnet sich aus der Beteiligungssumme je Krankenschein und der durchschnittlichen Anzahl von Krankenscheinen je Kalenderjahr. Auf der Abrechnungsergebnisse des Vorjahres muss der Ansatz für 2024 um rd. 91 T€ angehoben werden.

#### **Leistungen §6 AsylbLG-Sonstige Leistungen**

Sofern zur Unterbringung der zugewiesenen Flüchtlinge und Asylbewerber künftig wieder Privatwohnungen angemietet und genutzt werden sollten, würden hier auch wieder Kosten für Mobiliar und Ausstattungsgegenstände anfallen. Des Weiteren werden hierunter auch die Aufwendungen für Schwangerschafts- und Baby-Erstaussstattungen erfasst. Der Ansatz orientiert sich am voraussichtlichen Ergebnis des Vorjahres.

#### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Für anwaltliche Beratungsleistungen werden 2.500 € angesetzt,

Darüber hinaus sind hier Kosten für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Fachliteratur und anteilige Versicherungsbeiträge veranschlagt.



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0502 - Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge & Aussiedler

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.330.456,55	-678.958,00	-472.500,00		-472.500,00	-462.000,00	-472.500,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-10.126,76	-15.950,00	-15.950,00		-15.950,00	-15.950,00	-15.950,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-109.774,85		-300.000,00		-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-97.801,45	-77.490,00	-77.490,00		-77.490,00	-77.490,00	-77.490,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-31.003,50	-100,00	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-163,52	-81,03	-1.119,41		-1.023,26	-926,05	-824,41
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.579.326,63</b>	<b>-772.579,03</b>	<b>-867.159,41</b>		<b>-867.063,26</b>	<b>-856.466,05</b>	<b>-866.864,41</b>
10	- Personalauszahlungen	100.045,10	225.321,75	351.961,54		405.739,65	416.091,95	426.509,05
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.758,38	21.000,00	15.800,00		14.800,00	15.400,00	15.200,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29.731,32	28.323,52	29.376,23		26.851,98	24.624,33	25.536,70
14	- Transferauszahlungen	779.398,05	454.789,00	545.746,00		556.731,00	568.375,00	580.717,00
15	- sonstige Auszahlungen	3.672,10	5.800,00	3.300,00		3.300,00	3.300,00	3.300,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>938.604,95</b>	<b>735.234,27</b>	<b>946.183,77</b>		<b>1.007.422,63</b>	<b>1.027.791,28</b>	<b>1.051.262,75</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-640.721,68</b>	<b>-37.344,76</b>	<b>79.024,36</b>		<b>140.359,37</b>	<b>171.325,23</b>	<b>184.398,34</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.037,91						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-1.037,91</b>						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.395,82						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>3.395,82</b>						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>2.357,91</b>						
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-638.363,77</b>	<b>-37.344,76</b>	<b>79.024,36</b>		<b>140.359,37</b>	<b>171.325,23</b>	<b>184.398,34</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	116.668,53	117.653,68	118.657,81		119.681,39	120.724,93	117.985,94
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>116.668,53</b>	<b>117.653,68</b>	<b>118.657,81</b>		<b>119.681,39</b>	<b>120.724,93</b>	<b>117.985,94</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-521.695,24</b>	<b>80.308,92</b>	<b>197.682,17</b>		<b>260.040,76</b>	<b>292.050,16</b>	<b>302.384,28</b>



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0502 - Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge & Aussiedler

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000319 - Einrichtung Asylbewerberunterkünfte										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.823,60								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	1.823,60								
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.823,60								





Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0502 - Asylbewerber, ausländische Flüchtlinge & Aussiedler

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen	-1.037,91								
2	- Summe der investiven Auszahlungen	1.572,22								
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	534,31								



Produktbereich 05 Soziale Leistungen

**Produktgruppe 0503**  
***Sonstige soziale Leistungen***

**Pol. Gremium Sozialausschuss**

**OrgEinheit 50**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 050301 Seniorenarbeit

Produkt 050302 Wohngeld

Produkt 050303 sonstige soziale Leistungen



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0503 - sonstige soziale Leistungen

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.000,00	-30.976,00	-46.226,00	-46.226,00	-46.226,00	-46.226,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-30.976,00</b>	<b>-46.226,00</b>	<b>-46.226,00</b>	<b>-46.226,00</b>	<b>-46.226,00</b>
11	- Personalaufwendungen	87.926,12	181.977,76	208.139,59	235.916,34	242.412,64	248.975,58
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375,00	3.150,16	3.615,16	3.981,32	4.231,19	4.907,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	7.450,00	4.075,00	4.075,00	4.075,00	4.075,00	4.075,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.680,72	2.970,52	2.911,12	2.957,44	2.973,09
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>95.751,12</b>	<b>191.883,64</b>	<b>218.800,27</b>	<b>246.883,78</b>	<b>253.676,27</b>	<b>260.930,97</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>93.751,12</b>	<b>160.907,64</b>	<b>172.574,27</b>	<b>200.657,78</b>	<b>207.450,27</b>	<b>214.704,97</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>93.751,12</b>	<b>160.907,64</b>	<b>172.574,27</b>	<b>200.657,78</b>	<b>207.450,27</b>	<b>214.704,97</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>93.751,12</b>	<b>160.907,64</b>	<b>172.574,27</b>	<b>200.657,78</b>	<b>207.450,27</b>	<b>214.704,97</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		79.159,34	88.259,70	88.203,97	89.961,64	92.842,96
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>93.751,12</b>	<b>240.066,98</b>	<b>260.833,97</b>	<b>288.861,75</b>	<b>297.411,91</b>	<b>307.547,93</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>93.751,12</b>	<b>240.066,98</b>	<b>260.833,97</b>	<b>288.861,75</b>	<b>297.411,91</b>	<b>307.547,93</b>





### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Der Kreis gewährt im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung mit den Kommunen für die Senioren- und Pflegeberatung seit 2022 Zuweisungen für eine Personalausstattung von mindestens einer halben Stelle je Kommune zzgl. eines Fortbildungsbudgets.

Seit dem 01.12.2022 übernimmt die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid im Rahmen einer Kooperation zusätzlich die Beratungsaufgaben in der Senioren- und Pflegeberatung für die Gemeinde Ruppichteroth. Die Personalkostenerstattung und das Fortbildungsbudget der Gemeinde Ruppichteroth gehen damit vollumfänglich auf die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid über.

Für 2024 ff. sind nach der Planung des Kreises Mittel von 22.113 € je Kommune, somit insgesamt 44.226 € vorgesehen.

Im Übrigen wird auf die Mitteilung zu TOP 10.6 der Sitzung des Sozialausschusses am 09.03.2023 verwiesen.

### **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

Bedingt durch die Reform des Wohngeldgesetzes zum 01.01.2023 haben sich die Fallzahlen im Vergleich zum Vorjahr bereits mehr als verdoppelt. Dadurch wurde die Einrichtung einer weiteren Sachbearbeitungsstelle in Vollzeit erforderlich, deren Besetzung im Haushalt 2023 zeitanteilig berücksichtigt wurde.

Darüber hinaus ist aufgrund der gestiegenen Fallzahlen im Aufgabenbereich Soziales, AsylbLG und Wohngeld auch die Einrichtung einer weiteren Stelle als Zuarbeiter in Vollzeit erforderlich, von der 25 % auf den Aufgabenbereich Wohngeld entfallen.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Es wird ein Ansatz von 500 € für die Ausrichtung von Seniorenveranstaltungen eingestellt.

Für die Anschaffung von Präsenten im Rahmen der Vergabe von Ehrenamtskarten sind jährlich Mittel in Höhe von 500,- Euro bereitzustellen, weil die einstigen Landesmittel über die Jahre nun komplett aufgebraucht sind.

Im Übrigen handelt es sich um anteilige Erstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung.



## Transferaufwendungen

Jährlich werden bisher auf Antrag die folgenden Zuschüsse für Seniorenarbeit gewährt:

Altenfeste:

Verkehrs- und Verschönerungsverein Neunkirchen	900,00 €
Verkehrs- und Verschönerungsverein Seelscheid	900,00 €
Verkehrs- und Verschönerungsverein Pohlhausen	375,00 €
Kath. Kirchengemeinde Birk	262,50 €

Die in der Seniorenarbeit aktiven Träger erhalten bisher auf Antrag einen pauschalen jährlichen Zuschuss i. H. von 187,50 €, über den frei verfügt werden kann:

Evangelische Kirchengemeinde Seelscheid	187,50 €
Altenclub Neunkirchen	187,50 €
Freundeskreis der Älteren, Neunkirchen	187,50 €
Pfarrrei St. Georg, Seelscheid	187,50 €
Mai- und Pfingstverein Wolperath	187,50 €

Daneben werden unter diesem Ansatz die Sonderzuwendungen an Altenheimbewohner (kleine Weihnachtspresents) geführt. Angesetzt wurde hier der Vorjahresbetrag von 700 €.

Mit dem Haushalt 2023 hat der Rat eine Neuverteilung der Transferaufwendungen im Bereich der Seniorenarbeit nach einem Verteilungsschlüssel, der Art und Umfang der von den aktiven Trägern geleisteten Arbeit berücksichtigt, beschlossen.

Die Verwaltung prüft aufgrund dessen derzeit, wie die Zuschussgewährung für die Seniorenarbeit weiterentwickelt und optimiert werden kann und wird das Ergebnis dem Sozialausschuss zur Beratung vorlegen.

## Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben einem Ansatz i.H.v 1.000 € für mögliche Kosten in Rechtsangelegenheiten werden hier anteilige Versicherungsaufwendungen und Kosten für Aus- und Fortbildung veranschlagt.



Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Produktgruppe 0503 - sonstige soziale Leistungen

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.197,72	-30.976,00	-46.226,00		-46.226,00	-46.226,00	-46.226,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.197,72</b>	<b>-30.976,00</b>	<b>-46.226,00</b>		<b>-46.226,00</b>	<b>-46.226,00</b>	<b>-46.226,00</b>
10	- Personalauszahlungen	48.404,64	170.247,94	197.840,64		224.404,03	230.051,36	235.998,86
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	321,58	1.000,00	1.000,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen		4.075,00	4.075,00		4.075,00	4.075,00	4.075,00
15	- sonstige Auszahlungen	160,65	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.886,87</b>	<b>176.322,94</b>	<b>203.915,64</b>		<b>230.679,03</b>	<b>236.326,36</b>	<b>242.273,86</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>37.689,15</b>	<b>145.346,94</b>	<b>157.689,64</b>		<b>184.453,03</b>	<b>190.100,36</b>	<b>196.047,86</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>37.689,15</b>	<b>145.346,94</b>	<b>157.689,64</b>		<b>184.453,03</b>	<b>190.100,36</b>	<b>196.047,86</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>37.689,15</b>	<b>145.346,94</b>	<b>157.689,64</b>		<b>184.453,03</b>	<b>190.100,36</b>	<b>196.047,86</b>





## **Produktbereich 06**

# **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

### **Produktgruppen**

**0601 Jugendarbeit**

**0602 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**



Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-219.235,90	-185.090,29	-187.717,49	-193.457,52	-198.144,20	-198.510,89
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-630,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-219.865,90</b>	<b>-185.640,29</b>	<b>-188.267,49</b>	<b>-194.007,52</b>	<b>-198.694,20</b>	<b>-199.060,89</b>
11	- Personalaufwendungen	274.328,43	278.267,37	313.513,98	308.134,32	325.312,48	333.460,56
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.668,94	13.527,60	13.743,83	13.906,21	13.868,37	14.249,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.408,27	4.656,03	5.866,66	7.483,37	7.850,03	8.216,72
15	- Transferaufwendungen	414.558,76	505.860,51	513.710,83	521.860,83	521.880,83	521.880,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.212,14	9.013,08	9.304,44	9.163,25	8.748,55	8.771,51
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>715.176,54</b>	<b>811.324,59</b>	<b>856.139,74</b>	<b>860.547,98</b>	<b>877.660,26</b>	<b>886.579,40</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>495.310,64</b>	<b>625.684,30</b>	<b>667.872,25</b>	<b>666.540,46</b>	<b>678.966,06</b>	<b>687.518,51</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-32,44	-18,27	-21,43	-19,99	-17,18
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>-32,44</b>	<b>-18,27</b>	<b>-21,43</b>	<b>-19,99</b>	<b>-17,18</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>495.310,64</b>	<b>625.651,86</b>	<b>667.853,98</b>	<b>666.519,03</b>	<b>678.946,07</b>	<b>687.501,33</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>495.310,64</b>	<b>625.651,86</b>	<b>667.853,98</b>	<b>666.519,03</b>	<b>678.946,07</b>	<b>687.501,33</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		230.490,75	244.080,98	243.098,39	242.325,76	248.750,63
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>495.310,64</b>	<b>856.142,61</b>	<b>911.934,96</b>	<b>909.617,42</b>	<b>921.271,83</b>	<b>936.251,96</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>495.310,64</b>	<b>856.142,61</b>	<b>911.934,96</b>	<b>909.617,42</b>	<b>921.271,83</b>	<b>936.251,96</b>



Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-208.381,73	-173.510,00	-175.540,00		-178.630,00	-182.950,00	-182.950,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.275,00	-500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen		-50,00	-50,00		-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-209.656,73</b>	<b>-174.060,00</b>	<b>-176.090,00</b>		<b>-179.180,00</b>	<b>-183.500,00</b>	<b>-183.500,00</b>
10	- Personalauszahlungen	271.406,85	269.385,31	305.559,46		299.110,54	315.582,68	323.452,52
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.080,57	11.550,00	11.550,00		11.550,00	11.550,00	11.550,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	404.811,59	498.233,00	506.500,00		514.650,00	514.670,00	514.670,00
15	- sonstige Auszahlungen	2.755,94	5.635,64	5.637,75		5.639,91	5.642,11	5.642,11
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>691.054,95</b>	<b>784.803,95</b>	<b>829.247,21</b>		<b>830.950,45</b>	<b>847.444,79</b>	<b>855.314,63</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>481.398,22</b>	<b>610.743,95</b>	<b>653.157,21</b>		<b>651.770,45</b>	<b>663.944,79</b>	<b>671.814,63</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-400,00						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-400,00</b>						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121,92	73.000,00					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.792,48	20.916,33	26.500,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			35.000,00				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>3.914,40</b>	<b>93.916,33</b>	<b>61.500,00</b>		<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>3.514,40</b>	<b>93.916,33</b>	<b>61.500,00</b>		<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>484.912,62</b>	<b>704.660,28</b>	<b>714.657,21</b>		<b>668.270,45</b>	<b>680.444,79</b>	<b>688.314,63</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>484.912,62</b>	<b>704.660,28</b>	<b>714.657,21</b>		<b>668.270,45</b>	<b>680.444,79</b>	<b>688.314,63</b>







Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe 0601**  
***Jugendarbeit***

**Pol. Gremium Sozialausschuss**

**OrgEinheit 50**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 060101 Jugendzentrum

Produkt 060102 Förderung der Jugendarbeit



Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0601 - Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206.858,67	-175.644,51	-177.694,80	-182.184,84	-186.871,51	-187.238,20
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-630,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-207.488,67</b>	<b>-176.194,51</b>	<b>-178.244,80</b>	<b>-182.734,84</b>	<b>-187.421,51</b>	<b>-187.788,20</b>
11	- Personalaufwendungen	267.181,45	270.228,13	304.322,44	298.577,55	315.550,00	323.318,73
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.668,94	13.209,12	13.341,83	13.493,16	13.426,67	13.689,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.241,87	3.094,17	3.054,80	3.421,52	3.788,17	4.154,86
15	- Transferaufwendungen	17.040,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.900,00	3.900,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.212,14	8.960,88	9.251,17	9.113,33	8.697,31	8.719,79
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>306.344,40</b>	<b>299.482,30</b>	<b>333.960,24</b>	<b>328.595,56</b>	<b>345.362,15</b>	<b>353.782,98</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>98.855,73</b>	<b>123.287,79</b>	<b>155.715,44</b>	<b>145.860,72</b>	<b>157.940,64</b>	<b>165.994,78</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-3,28	-18,27	-21,42	-19,99	-17,18
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>-3,28</b>	<b>-18,27</b>	<b>-21,42</b>	<b>-19,99</b>	<b>-17,18</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>98.855,73</b>	<b>123.284,51</b>	<b>155.697,17</b>	<b>145.839,30</b>	<b>157.920,65</b>	<b>165.977,60</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>98.855,73</b>	<b>123.284,51</b>	<b>155.697,17</b>	<b>145.839,30</b>	<b>157.920,65</b>	<b>165.977,60</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		221.512,77	228.190,65	227.071,07	225.885,90	232.374,73
29	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>98.855,73</b>	<b>344.797,28</b>	<b>383.887,82</b>	<b>372.910,37</b>	<b>383.806,55</b>	<b>398.352,33</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>98.855,73</b>	<b>344.797,28</b>	<b>383.887,82</b>	<b>372.910,37</b>	<b>383.806,55</b>	<b>398.352,33</b>



### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Der größte Teil dieser Ertragsposition basiert auf Zuwendungen für den Betrieb des Jugendfreizeitheimes (rd. 176 T€, Vorjahr rd. 174 T€).

Daneben wird hier die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen verbucht.

### **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

Zudem soll in den gemeindlichen Jugendzentren je eine Stelle eines Studenten im Praxissemester besetzt werden.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Der Ansatz für Sachkosten des Jugendzentrums einschl. Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und ggf. Eigenanteil beim Projekt Kulturrucksack beträgt seit 2016 11.550 € p.a.

Darüber hinaus sind anteilige Erstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung veranschlagt.

### **Transferaufwendungen**

Hierbei handelt es sich um Zuschüsse der Gemeinde zu Ferienfreizeitmaßnahmen (rd. 4.000 € p.a.). Gemäß den Richtlinien zur Förderung der Jugendarbeit werden Ferienfreizeitmaßnahmen von Einrichtungen wie z.B. Kinderschutzbund, Kirchen, DRK, Pfadfindern, Turnverein Neunkirchen-Seelscheid, Kolping Jugend, CVJM etc. bezuschusst.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bei dieser Position sind i.W. Geschäftsaufwendungen und Versicherungsbeiträge veranschlagt.



Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0601 - Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-207.409,28	-173.510,00	-175.540,00		-178.630,00	-182.950,00	-182.950,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.275,00	-500,00	-500,00		-500,00	-500,00	-500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen		-50,00	-50,00		-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-208.684,28</b>	<b>-174.060,00</b>	<b>-176.090,00</b>		<b>-179.180,00</b>	<b>-183.500,00</b>	<b>-183.500,00</b>
10	- Personalauszahlungen	263.833,85	263.765,84	298.461,53		291.814,52	308.267,63	315.953,90
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.080,57	11.550,00	11.550,00		11.550,00	11.550,00	11.550,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	12.159,00	3.990,00	3.990,00		3.990,00	3.900,00	3.900,00
15	- sonstige Auszahlungen	2.755,94	5.635,64	5.637,75		5.639,91	5.642,11	5.642,11
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>290.829,36</b>	<b>284.941,48</b>	<b>319.639,28</b>		<b>312.994,43</b>	<b>329.359,74</b>	<b>337.046,01</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>82.145,08</b>	<b>110.881,48</b>	<b>143.549,28</b>		<b>133.814,43</b>	<b>145.859,74</b>	<b>153.546,01</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-400,00						
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-400,00</b>						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121,92	73.000,00					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.792,48	20.916,33	26.500,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>3.914,40</b>	<b>93.916,33</b>	<b>26.500,00</b>		<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>3.514,40</b>	<b>93.916,33</b>	<b>26.500,00</b>		<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>85.659,48</b>	<b>204.797,81</b>	<b>170.049,28</b>		<b>150.314,43</b>	<b>162.359,74</b>	<b>170.046,01</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>85.659,48</b>	<b>204.797,81</b>	<b>170.049,28</b>		<b>150.314,43</b>	<b>162.359,74</b>	<b>170.046,01</b>





Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0601 - Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000070 - Einrichtung Spielplätze										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-400,00								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-400,00								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121,92	73.000,00							
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		14.416,33	20.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	121,92	87.416,33	20.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-278,08	87.416,33	20.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		



Für die Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf den gemeindlichen Spielplätzen sind pro Jahr 10.000 € erforderlich.

Für die zusätzliche Neuanlage von Spielgeräten auf dem großen Spielplatz in Neunkirchen (Rathausstraße) sind im Jahr 2024 zusätzlich einmalig rd. 10.000 Euro erforderlich, damit nicht der komplette Jahresetat durch die notwendige Maßnahme in Neunkirchen aufgebraucht wird. Dieser Spielplatz ist einer der häufigsten Spielplätze in Neunkirchen-Seelscheid. Durch die Umgestaltung der Schulhoffläche in diesem Quartierbereich wird bereits über das Förderprogramm ISEK eine städtebauliche Weiterentwicklung vorgenommen. Allerdings können hierdurch nicht umfassend die öffentlich genutzten Spielgeräte erneuert werden. Über diese Etatisierung wird der notwendige Ausbau des Spielplatzbereiches sichergestellt.



Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0601 - Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000556 - Förderpr. Aufholen nach Corona JuZentrum										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.792,48								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	3.792,48								
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.792,48								







Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0601 - Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen		6.500,00	6.500,00		6.500,00	6.500,00	6.500,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		6.500,00	6.500,00		6.500,00	6.500,00	6.500,00		



Es werden Mittel für regelmäßige Ersatzbeschaffungen der Ausstattung der Jugendzentren in Neunkirchen und Seelscheid benötigt.





Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

**Produktgruppe 0602**

***Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit***

**Pol. Gremium Sozialausschuss**

**OrgEinheit 50**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 060201 Förderung von Kindertageseinrichtungen



Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0602 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.377,23	-9.445,78	-10.022,69	-11.272,68	-11.272,69	-11.272,69
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-12.377,23</b>	<b>-9.445,78</b>	<b>-10.022,69</b>	<b>-11.272,68</b>	<b>-11.272,69</b>	<b>-11.272,69</b>
11	- Personalaufwendungen	7.146,98	8.039,24	9.191,54	9.556,77	9.762,48	10.141,83
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		318,48	402,00	413,05	441,70	560,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.166,40	1.561,86	2.811,86	4.061,85	4.061,86	4.061,86
15	- Transferaufwendungen	397.518,76	501.870,51	509.720,83	517.870,83	517.980,83	517.980,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		52,20	53,27	49,92	51,24	51,72
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>408.832,14</b>	<b>511.842,29</b>	<b>522.179,50</b>	<b>531.952,42</b>	<b>532.298,11</b>	<b>532.796,42</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>396.454,91</b>	<b>502.396,51</b>	<b>512.156,81</b>	<b>520.679,74</b>	<b>521.025,42</b>	<b>521.523,73</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		-29,16		-0,01		
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>-29,16</b>		<b>-0,01</b>		
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>396.454,91</b>	<b>502.367,35</b>	<b>512.156,81</b>	<b>520.679,73</b>	<b>521.025,42</b>	<b>521.523,73</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>396.454,91</b>	<b>502.367,35</b>	<b>512.156,81</b>	<b>520.679,73</b>	<b>521.025,42</b>	<b>521.523,73</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.977,98	15.890,33	16.027,32	16.439,86	16.375,90
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>396.454,91</b>	<b>511.345,33</b>	<b>528.047,14</b>	<b>536.707,05</b>	<b>537.465,28</b>	<b>537.899,63</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>396.454,91</b>	<b>511.345,33</b>	<b>528.047,14</b>	<b>536.707,05</b>	<b>537.465,28</b>	<b>537.899,63</b>



## Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei dieser Position ist die Auflösung von Mitteln der Investitionspauschale vorgesehen, soweit diese für Investitionszuschüsse an Kindergartenträger verwendet wurde.

## Transferaufwendungen

### Zuschüsse für den Betrieb von Kindergärten

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
„Aktion Kindergarten e.V.“, Neunkirchen	41.826 €	42.519 €
Kindergarten „Seelkirchen“, Birkenfeld	34.170 €	34.745 €
Kindergarten „KIWI e.V.“, Wolperath	32.256 €	32.791 €
Kindergarten „KIWI e.V.“, Eischeid	69.330 €	70.484 €
„Initiative Kindergarten e.V.“, Pohlhausen	46.890 €	47.680 €
Kath. Kindergarten „St. Georg“, Seelscheid	74.265 €	75.505 €
Kindergarten „Das Zwergennest“, Seelscheid	25.547 €	25.967 €
Evangel. Kindergarten Seelscheid	56.793 €	57.743 €
Kindergarten CKIS, Seelscheid	78.501 €	79.823 €
Kindergarten „Eulenbusch“, Seelscheid (derzeit Provisorium „Am Sportplatz“ und künftig Neubau an der Talstraße)	<u>34.665 €</u>	<u>35.253 €</u>
<b>Summe</b>	<b>494.243 €</b>	<b>502.510 €</b>

Zur Deckung des Bedarfs an Kindergartenplätzen in Seelscheid wird ab dem Kindergartenjahr 2021/2022 zunächst ein Provisorium in der früheren Asylbewerberunterkunft am ehemaligen Sportplatz zur Verfügung gestellt, bevor der zu errichtende Neubau an der Talstraße vsl. 2025 bezugsfertig wird. Zudem müssen regelmäßigen Nachzahlungen aufgrund von abschließenden Betriebskostenabrechnungen für zurückliegende Kindergartenjahre geleistet werden. Darüber hinaus wird eine jährliche Anhebung der Pauschalen nach dem KiBiz berücksichtigt.

### Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Investitionszuschüssen an Kindergärten

Gewährte Bau- und Einrichtungskostenzuschüsse an Kindergartenträger werden in den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aufgenommen und mit 5 % bzw. 20 % p.a. aufgelöst. 2024 fällt hier voraussichtlich ein Aufwand von 7.211 € an.



Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0602 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-972,45						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-972,45</b>						
10	- Personalauszahlungen	7.573,00	5.619,47	7.097,93		7.296,02	7.315,05	7.498,62
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	392.652,59	494.243,00	502.510,00		510.660,00	510.770,00	510.770,00
15	- sonstige Auszahlungen							
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>400.225,59</b>	<b>499.862,47</b>	<b>509.607,93</b>		<b>517.956,02</b>	<b>518.085,05</b>	<b>518.268,62</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>399.253,14</b>	<b>499.862,47</b>	<b>509.607,93</b>		<b>517.956,02</b>	<b>518.085,05</b>	<b>518.268,62</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			35.000,00				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>			35.000,00				
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)			35.000,00				
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>399.253,14</b>	<b>499.862,47</b>	<b>544.607,93</b>		<b>517.956,02</b>	<b>518.085,05</b>	<b>518.268,62</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>399.253,14</b>	<b>499.862,47</b>	<b>544.607,93</b>		<b>517.956,02</b>	<b>518.085,05</b>	<b>518.268,62</b>







Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 0602 - Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000518 - Investitionszuschuss KiGa Seelscheid										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen			35.000,00						35.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			35.000,00						35.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			35.000,00						35.000,00



Der Neubau eines Kindergartens in Seelscheid soll im Jahre 2024/2025 erfolgen, so dass im Anschluss auch der Antrag auf Baukostenzuschuss durch die Gemeinde abschließend bearbeitet werden könnte. Ausgehend von drei Gruppen errechnen sich ein Baukostenzuschuss von 30.000 € sowie ein Einrichtungszuschuss von 5.000 €.





## **Produktbereich 08**

# **Sportförderung**

### **Produktgruppen**

**0801 Sportförderung**

**0802 Sportanlagen**

**0803 Bäder**



## Produktbereich 08 - Sportförderung

Verantwortung: Frau Berka

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.837,63	-24.201,16	-25.053,47	-27.741,98	-33.104,65	-36.776,87
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-980.621,37	-1.027.067,00	-1.028.067,00	-1.028.067,00	-1.028.067,00	-1.028.067,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-42.534,53	-42.329,00	-42.113,00	-41.886,00	-41.886,00	-41.886,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3,73	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.040.997,26</b>	<b>-1.093.647,16</b>	<b>-1.095.283,47</b>	<b>-1.097.744,98</b>	<b>-1.103.107,65</b>	<b>-1.106.779,87</b>
11	- Personalaufwendungen	748.095,42	858.928,69	955.552,23	1.002.755,51	1.028.786,92	1.044.656,91
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.265,55	281.174,74	232.375,26	232.732,97	232.301,50	232.769,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.927,66	33.838,13	37.382,20	35.738,15	37.796,67	41.557,43
15	- Transferaufwendungen	17.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.545,10	88.857,07	83.107,60	83.876,30	84.249,26	84.201,22
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.027.833,73</b>	<b>1.271.298,63</b>	<b>1.316.917,29</b>	<b>1.363.602,93</b>	<b>1.391.634,35</b>	<b>1.411.684,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.163,53</b>	<b>177.651,47</b>	<b>221.633,82</b>	<b>265.857,95</b>	<b>288.526,70</b>	<b>304.905,08</b>
19	+ Finanzerträge	-9.613,11	-1.432,77	-14.264,25	-13.220,65	-12.215,14	-11.207,96
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	145.373,66	94.713,49	316.954,29	415.630,10	474.221,12	545.559,50
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>135.760,55</b>	<b>93.280,72</b>	<b>302.690,04</b>	<b>402.409,45</b>	<b>462.005,98</b>	<b>534.351,54</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>122.597,02</b>	<b>270.932,19</b>	<b>524.323,86</b>	<b>668.267,40</b>	<b>750.532,68</b>	<b>839.256,62</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>122.597,02</b>	<b>270.932,19</b>	<b>524.323,86</b>	<b>668.267,40</b>	<b>750.532,68</b>	<b>839.256,62</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.108.115,07	2.061.194,33	2.037.200,96	2.028.365,07	2.031.967,51
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>122.597,02</b>	<b>2.379.047,26</b>	<b>2.585.518,19</b>	<b>2.705.468,36</b>	<b>2.778.897,75</b>	<b>2.871.224,13</b>
30	- globaler Minderaufwand			-49.189,55	-52.697,58	-59.806,94	-61.111,14
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>122.597,02</b>	<b>2.379.047,26</b>	<b>2.536.328,64</b>	<b>2.652.770,78</b>	<b>2.719.090,81</b>	<b>2.810.112,99</b>



Produktbereich 08 - Sportförderung

Verantwortung: Frau Berka

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-190.697,85	-1.027.067,00	-1.028.067,00		-1.028.067,00	-1.028.067,00	-1.028.067,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-39.852,29	-42.329,00	-42.113,00		-41.886,00	-41.886,00	-41.886,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10.839,98	-50,00	-50,00		-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-9.612,75	-5.766,88	-62.154,90		-57.241,04	-52.353,72	-47.313,31
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-251.002,87</b>	<b>-1.075.212,88</b>	<b>-1.132.384,90</b>		<b>-1.127.244,04</b>	<b>-1.122.356,72</b>	<b>-1.117.316,31</b>
10	- Personalauszahlungen	530.189,03	850.315,77	947.158,85		991.934,57	1.017.453,68	1.034.242,21
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	236.440,17	246.867,50	223.512,50		222.912,50	222.212,50	222.212,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	145.373,66	132.486,37	179.094,74		166.263,36	153.387,29	139.753,81
14	- Transferauszahlungen		8.500,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00
15	- sonstige Auszahlungen	61.208,08	62.784,11	58.990,10		59.971,69	59.974,15	59.974,15
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>973.210,94</b>	<b>1.300.953,75</b>	<b>1.417.256,19</b>		<b>1.449.582,12</b>	<b>1.461.527,62</b>	<b>1.464.682,67</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>722.208,07</b>	<b>225.740,87</b>	<b>284.871,29</b>		<b>322.338,08</b>	<b>339.170,90</b>	<b>347.366,36</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-7.330,11	-4.564,00	-4.780,00		-5.006,00	-5.243,00	-5.491,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-7.330,11</b>	<b>-4.564,00</b>	<b>-4.780,00</b>		<b>-5.006,00</b>	<b>-5.243,00</b>	<b>-5.491,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.085,70						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.177,52	121.805,76	97.630,00		50.500,00	49.000,00	49.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>30.263,22</b>	<b>121.805,76</b>	<b>97.630,00</b>		<b>50.500,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>49.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>22.933,11</b>	<b>117.241,76</b>	<b>92.850,00</b>		<b>45.494,00</b>	<b>43.757,00</b>	<b>43.509,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>745.141,18</b>	<b>342.982,63</b>	<b>377.721,29</b>		<b>367.832,08</b>	<b>382.927,90</b>	<b>390.875,36</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-135.649,21	-37.402,40		-44.500,00	-36.941,55	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	420.343,40	426.860,43	442.445,38		451.017,37	460.264,59	469.473,67
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>420.343,40</b>	<b>291.211,22</b>	<b>405.042,98</b>		<b>406.517,37</b>	<b>423.323,04</b>	<b>469.473,67</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>1.165.484,58</b>	<b>634.193,85</b>	<b>782.764,27</b>		<b>774.349,45</b>	<b>806.250,94</b>	<b>860.349,03</b>







Produktbereich 08 Sportförderung

**Produktgruppe 0801**  
***Sportförderung***

**Pol. Gremium Ausschuss Ortsentwicklung, Kultur und Sport**

**OrgEinheit 50.10**

**Verantwortung Herr Franken**

Produkt 080101 Sportförderung



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0801 - Sportförderung

Verantwortung: Herr Franken

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-659,97	-242,13	-720,77	-972,36	-1.092,40	-1.212,40
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-659,97</b>	<b>-242,13</b>	<b>-720,77</b>	<b>-972,36</b>	<b>-1.092,40</b>	<b>-1.212,40</b>
11	- Personalaufwendungen	14.267,98	16.439,83	17.111,56	18.204,84	18.724,13	19.454,37
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250,00	2.357,24	2.677,76	2.790,07	2.997,00	3.543,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	910,76	242,12	720,73	972,36	1.092,32	1.212,36
15	- Transferaufwendungen	17.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	294,41	407,36	406,28	400,64	403,52	404,96
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.723,15</b>	<b>27.946,55</b>	<b>29.416,33</b>	<b>30.867,91</b>	<b>31.716,97</b>	<b>33.114,94</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>32.063,18</b>	<b>27.704,42</b>	<b>28.695,56</b>	<b>29.895,55</b>	<b>30.624,57</b>	<b>31.902,54</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			-0,01	0,02	0,02	0,02
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>			<b>-0,01</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>	<b>0,02</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>32.063,18</b>	<b>27.704,42</b>	<b>28.695,55</b>	<b>29.895,57</b>	<b>30.624,59</b>	<b>31.902,56</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>32.063,18</b>	<b>27.704,42</b>	<b>28.695,55</b>	<b>29.895,57</b>	<b>30.624,59</b>	<b>31.902,56</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		195.622,27	196.065,26	194.047,20	193.820,04	193.336,74
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>32.063,18</b>	<b>223.326,69</b>	<b>224.760,81</b>	<b>223.942,77</b>	<b>224.444,63</b>	<b>225.239,30</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>32.063,18</b>	<b>223.326,69</b>	<b>224.760,81</b>	<b>223.942,77</b>	<b>224.444,63</b>	<b>225.239,30</b>



### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Diese Aufwendungen setzen sich aus folgenden Beiträgen zusammen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung:	1.000 €	1.000 €
Erstattungen RVK Entgelt- und Versorgungsabrechnung	<u>1.537 €</u>	<u>1.678 €</u>
<b>Summe</b>	<b>2.537 €</b>	<b>2.678 €</b>

### **Transferaufwendungen**

Pro Jahr werden Zuschüsse zur Förderung der Sportvereine in Höhe von 8.500 € etatisiert.



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0801 - Sportförderung

Verantwortung: Herr Franken

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10	- Personalauszahlungen	10.826,95	10.561,58	11.955,98		12.687,17	12.813,87	13.134,94
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen		8.500,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00
15	- sonstige Auszahlungen	269,28	290,00	290,00		290,00	290,00	290,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	11.096,23	20.351,58	21.745,98		22.477,17	22.603,87	22.924,94
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	11.096,23	20.351,58	21.745,98		22.477,17	22.603,87	22.924,94
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		16.750,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>		16.750,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)		16.750,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	11.096,23	37.101,58	27.745,98		28.477,17	28.603,87	28.924,94
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	11.096,23	37.101,58	27.745,98		28.477,17	28.603,87	28.924,94





Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0801 - Sportförderung

Verantwortung: Herr Franken

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000073 - Einrichtung Sporteinrichtungen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		16.750,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		16.750,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		16.750,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		



Der Ansatz ist für den Ersatz und die Ergänzung von Einrichtungsgegenständen der Turnhallen im Gemeindegebiet erforderlich. Pro Turnhalle (5 im Gemeindegebiet) wurde hier bislang jährlich ein Budget von 950 EUR/Sporthalle angesetzt. Das Budget wird für die Ersatzbeschaffung teilweise verbrauchter Geräte benötigt. Aufgrund von vermehrten altersbedingten Neuanschaffungen von Sportgeräten wurde der Ansatz ab 2022 auf 1.200 EUR je Halle erhöht.







Produktbereich 08 Sportförderung

**Produktgruppe 0802**  
***Sportanlagen***

**Pol. Gremium Ausschuss Gebühren und Abgaben**

**OrgEinheit 60.20**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 080201 Sportanlagen



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0802 - Sportanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-6.250,00				
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.714,96	-7.151,00	-7.151,00	-7.151,00	-7.151,00	-7.151,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.534,53	-1.329,00	-1.113,00	-886,00	-886,00	-886,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.249,49</b>	<b>-14.730,00</b>	<b>-8.264,00</b>	<b>-8.037,00</b>	<b>-8.037,00</b>	<b>-8.037,00</b>
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.912,00	32.142,50	5.075,00	5.075,00	4.375,00	4.375,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	162,27	160,39	163,60	166,87	166,87	166,87
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.074,27</b>	<b>32.302,89</b>	<b>5.238,60</b>	<b>5.241,87</b>	<b>4.541,87</b>	<b>4.541,87</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.175,22</b>	<b>17.572,89</b>	<b>-3.025,40</b>	<b>-2.795,13</b>	<b>-3.495,13</b>	<b>-3.495,13</b>
19	+ Finanzerträge	-7.363,26					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	95.366,78					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>88.003,52</b>					
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>82.828,30</b>	<b>17.572,89</b>	<b>-3.025,40</b>	<b>-2.795,13</b>	<b>-3.495,13</b>	<b>-3.495,13</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>82.828,30</b>	<b>17.572,89</b>	<b>-3.025,40</b>	<b>-2.795,13</b>	<b>-3.495,13</b>	<b>-3.495,13</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		448.046,13	452.931,04	446.624,98	447.168,44	441.389,88
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>82.828,30</b>	<b>465.619,02</b>	<b>449.905,64</b>	<b>443.829,85</b>	<b>443.673,31</b>	<b>437.894,75</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>82.828,30</b>	<b>465.619,02</b>	<b>449.905,64</b>	<b>443.829,85</b>	<b>443.673,31</b>	<b>437.894,75</b>



### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter diesem Ansatz werden Mieten und Pachten sowie Mietnebenkosten des Boule Clubs sowie des FSV Neunkirchen-Seelscheid veranschlagt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Stromkosten	4.700 €	2.400 €
Wärmebezug	1.000 €	1.233 €
Treibstoffe	63 €	63 €
Wasser	114 €	114 €
Abwasser	273 €	273 €
Unterhaltung Fahrzeuge	700 €	700 €
Erneuerung Flutlichtanlage Rasenplatz Sportanlage Breitscheid	25.000 €	0 €
Abfallentsorgung	<u>293 €</u>	<u>293 €</u>
<b>Summe</b>	<b>32.143 €</b>	<b>5.075 €</b>



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0802 - Sportanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.635,80	-7.151,00	-7.151,00		-7.151,00	-7.151,00	-7.151,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.534,53	-1.329,00	-1.113,00		-886,00	-886,00	-886,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.689,32						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-7.362,90	-4.334,11	-47.890,65		-44.020,39	-40.138,58	-36.105,35
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-17.222,55</b>	<b>-12.814,11</b>	<b>-56.154,65</b>		<b>-52.057,39</b>	<b>-48.175,58</b>	<b>-44.142,35</b>
10	- Personalauszahlungen	157,87						
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.142,50	5.075,00		5.075,00	4.375,00	4.375,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	95.366,78	86.772,92	124.556,44		114.693,32	104.591,23	94.099,33
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	162,27	160,39	163,60		166,87	166,87	166,87
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>95.686,92</b>	<b>94.075,81</b>	<b>129.795,04</b>		<b>119.935,19</b>	<b>109.133,10</b>	<b>98.641,20</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>78.464,37</b>	<b>81.261,70</b>	<b>73.640,39</b>		<b>67.877,80</b>	<b>60.957,52</b>	<b>54.498,85</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-7.330,11	-4.564,00	-4.780,00		-5.006,00	-5.243,00	-5.491,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-7.330,11</b>	<b>-4.564,00</b>	<b>-4.780,00</b>		<b>-5.006,00</b>	<b>-5.243,00</b>	<b>-5.491,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.085,70						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>1.085,70</b>						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-6.244,41</b>	<b>-4.564,00</b>	<b>-4.780,00</b>		<b>-5.006,00</b>	<b>-5.243,00</b>	<b>-5.491,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>72.219,96</b>	<b>76.697,70</b>	<b>68.860,39</b>		<b>62.871,80</b>	<b>55.714,52</b>	<b>49.007,85</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	132.299,01	137.010,43	141.930,90		147.069,77	152.436,76	158.042,12
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>132.299,01</b>	<b>137.010,43</b>	<b>141.930,90</b>		<b>147.069,77</b>	<b>152.436,76</b>	<b>158.042,12</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>204.518,97</b>	<b>213.708,13</b>	<b>210.791,29</b>		<b>209.941,57</b>	<b>208.151,28</b>	<b>207.049,97</b>





Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0802 - Sportanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

	<b>Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze</b>	<b>vorl. Ergebnis 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Verpflich- tungser- mächtig- ungen</b>	<b>Planung 2025</b>	<b>Planung 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)</b>	<b>Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen</b>
Projekt 5.000456 - Tilgungen SP Breitsch. FSV Feld/Garage										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-4.357,95	-4.564,00	-4.780,00		-5.006,00	-5.243,00	-5.491,00		
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>-4.357,95</b>	<b>-4.564,00</b>	<b>-4.780,00</b>		<b>-5.006,00</b>	<b>-5.243,00</b>	<b>-5.491,00</b>		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	<b>= Summe Auszahlungen</b>									
14	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-4.357,95</b>	<b>-4.564,00</b>	<b>-4.780,00</b>		<b>-5.006,00</b>	<b>-5.243,00</b>	<b>-5.491,00</b>		



Mit dem FSV wurde die Gewährung eines Baukostenzuschusses zu den Herstellungskosten des Fußballfeldes und der Garage am Sportplatz Breitscheid sowie eines Zinszuschusses zu den Finanzierungskosten dieser Anlagen vereinbart. Die Zahlung erfolgt im Rahmen von Annuitäten entsprechend dem hierfür aufgenommenen Darlehen.



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0802 - Sportanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000555 - Errichtung Beachvolleyballanlage										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.972,16								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-2.972,16								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.085,70								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	1.085,70								
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.886,46								





Produktbereich 08 Sportförderung

**Produktgruppe 0803**  
***Bäder***

**Pol. Gremium Ausschuss Gebühren und Abgaben**

**OrgEinheit 81**

**Verantwortung Herr Widl**

Produkt 080301 Bäder

Produkt 080302 Fitness



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0803 - Bäder

Verantwortung: Herr Widl

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.177,66	-17.709,03	-24.332,70	-26.769,62	-32.012,25	-35.564,47
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-973.906,41	-1.019.916,00	-1.020.916,00	-1.020.916,00	-1.020.916,00	-1.020.916,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.000,00	-41.000,00	-41.000,00	-41.000,00	-41.000,00	-41.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3,73	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.032.087,80</b>	<b>-1.078.675,03</b>	<b>-1.086.298,70</b>	<b>-1.088.735,62</b>	<b>-1.093.978,25</b>	<b>-1.097.530,47</b>
11	- Personalaufwendungen	733.827,44	842.488,86	938.440,67	984.550,67	1.010.062,79	1.025.202,54
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.103,55	246.675,00	224.622,50	224.867,90	224.929,50	224.851,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38.016,90	33.596,01	36.661,47	34.765,79	36.704,35	40.345,07
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.088,42	88.289,32	82.537,72	83.308,79	83.678,87	83.629,39
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>992.036,31</b>	<b>1.211.049,19</b>	<b>1.282.262,36</b>	<b>1.327.493,15</b>	<b>1.355.375,51</b>	<b>1.374.028,14</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-40.051,49</b>	<b>132.374,16</b>	<b>195.963,66</b>	<b>238.757,53</b>	<b>261.397,26</b>	<b>276.497,67</b>
19	+ Finanzerträge	-2.249,85	-1.432,77	-14.264,25	-13.220,65	-12.215,14	-11.207,96
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	50.006,88	94.713,49	316.954,30	415.630,08	474.221,10	545.559,48
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)	<b>47.757,03</b>	<b>93.280,72</b>	<b>302.690,05</b>	<b>402.409,43</b>	<b>462.005,96</b>	<b>534.351,52</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>7.705,54</b>	<b>225.654,88</b>	<b>498.653,71</b>	<b>641.166,96</b>	<b>723.403,22</b>	<b>810.849,19</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>7.705,54</b>	<b>225.654,88</b>	<b>498.653,71</b>	<b>641.166,96</b>	<b>723.403,22</b>	<b>810.849,19</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.464.446,67	1.412.198,03	1.396.528,78	1.387.376,59	1.397.240,89
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>7.705,54</b>	<b>1.690.101,55</b>	<b>1.910.851,74</b>	<b>2.037.695,74</b>	<b>2.110.779,81</b>	<b>2.208.090,08</b>
30	- globaler Minderaufwand			-49.189,55	-52.697,58	-59.806,94	-61.111,14
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>7.705,54</b>	<b>1.690.101,55</b>	<b>1.861.662,19</b>	<b>1.984.998,16</b>	<b>2.050.972,87</b>	<b>2.146.978,94</b>



## Übersicht

### Bad

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.021 €	2.328 €
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	232.500 €	232.500 €
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.000 €	41.000 €
+ sonstige ordentliche Erträge	<u>50 €</u>	<u>50 €</u>
= ordentliche Erträge	275.571 €	275.878 €
./. Personalaufwendungen	432.035 €	506.507 €
./. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.909 €	107.209 €
./. bilanzielle Abschreibungen	5.368 €	4.418 €
./. sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>26.848 €</u>	<u>23.938 €</u>
= ordentliche Aufwendungen	593.159 €	642.073 €
+ Finanzerträge	1.386 €	13.759 €
./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	93.101 €	315.022 €
./. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit anderen Produktgruppen	925.550 €	886.280 €
+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen innerhalb der Produktgruppe	<u>106.187 €</u>	<u>121.256 €</u>
= Jahresergebnis vor globalem Minderaufwand	-1.228.666 €	-1.432.481 €
./. globaler Minderaufwand	<u>                  </u>	<u>49.190 €</u>
= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.228.666 €	-1.383.292 €

### Fit

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.688 €	22.005 €
+ privatrechtliche Leistungsentgelte	787.416 €	788.416 €
= ordentliche Erträge	<u>803.104 €</u>	<u>810.421 €</u>
./. Personalaufwendungen	410.454 €	431.934 €
./. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.766 €	117.413 €
./. bilanzielle Abschreibungen	28.228 €	32.243 €
./. sonstige ordentliche Aufwendungen	<u>61.441 €</u>	<u>58.599 €</u>
= ordentliche Aufwendungen	617.890 €	640.189 €
+ Finanzerträge	46 €	505 €
./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.612 €	1.932 €
./. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit anderen Produktgruppen	538.897 €	525.918 €
./. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen innerhalb der Produktgruppe	<u>106.187 €</u>	<u>121.256 €</u>
= Jahresergebnis	-461.436 €	-478.370 €



Aufgrund des Ratsbeschlusses vom 01.12.2021, als Kompensation für den zur Weiterführung der Gemeindebücherei zwingend erforderlichen Erhalt der Stellen der Leitung und einer Mitarbeiterin der Bücherei, die nach dem Haushaltssanierungsplan nach dem Ausscheiden der Stelleninhaberinnen nicht wiederbesetzt werden sollten, die Sauna und die Kinderbetreuung in der Aquarena zu schließen, entfielen zum 01.01.2022 die Erträge und Aufwendungen für diese Bereiche.

Darüber hinaus hat der Rat am 16.02.2022 die Verwaltung beauftragt, ein tragfähiges und zukunftsfähiges Konzept aufzustellen, welches z.B. die folgenden Punkte beinhalten könnte:

1. Kursangebote: Die vorhandenen Kursangebote werden überprüft und durch moderne Trendsportarten ergänzt. Kooperationspartner (Krankenkassen, Firmen) für spezielle Angebote unabhängig vom Reha-Sport finden ebenfalls Berücksichtigung.
2. Gebühren: Die Kursgebühren, Tageskarten und andere Gebührenmodelle sollen aktualisiert und auch durch einen Ausbau des Angebots für 10er Karten, etc. ergänzt werden. Sofern das Angebot an Einzeltickets ausgebaut werden soll, wäre ein Online-Buchungssystem für Kurse sowie Tickets zu überlegen und im Rahmen der Überarbeitung der Homepage mit zu berücksichtigen.
3. Räumlichkeiten: Für den durch die Streichung der Kindertagesbetreuung frei gewordenen Raum wird eine mögliche Nachnutzung erarbeitet. Für alle Räumlichkeiten wird ein Konzept vorgelegt, wie freie Zeiten sinnvoll durch einen Ausbau des Kursangebots genutzt werden können.
4. Sauna: Durch ein geeignetes Konzept wird eine Wiedereröffnung schnellstmöglich, spätestens zum 1.1.2023 angestrebt. Modelle durch externe Betreiber oder einen Saunaverein sollen alternativ zu Beitragserhöhungen mitbedacht werden.
5. Personal: Die in den Punkten 1 bis 4 genannten Maßnahmen erfordern auch ein neues Personalkonzept, welches die vorhandenen Stellenanteile überprüft und die Weiterqualifizierung von Mitarbeitern bspw. Für den Reha-Sport beinhaltet. Hier soll insbesondere auch der Betrieb des Bistros überprüft werden, welcher durch einen hohen Personalkostenanteil auffällig ist.

Das Konzept wird derzeit erstellt und soll dem Ausschuss für Gebühren und Abgaben im ersten Quartal 2024 vorgelegt werden.

Eine Wiedereröffnung der Sauna wurde für das Jahr 2023 und wird erneut für das Jahr 2024 berücksichtigt unter der Voraussetzung, dass nach dem o.g. Konzept ein wirtschaftlicher Betrieb darzustellen ist.

Auf Beschluss des Rates vom 29.11.2023 werden bis zur Vorlage und Beschluss über das Zukunftskonzept alle Maßnahmen im Bereich der Aquarena, soweit sie nicht zur Aufrechterhaltung des Betriebs erforderlich sind, mit einem Sperrvermerk versehen.



### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei dieser Ertragsposition werden die verschiedenen Erlöse aus dem Bereich der Aquarena etatisiert.

#### Bad

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Verkauf im Badeshop	4.000 €	4.000 €
Benutzungsentgelte allgemein		
Schwimmkurse	57.500 €	57.500 €
Schwimmhalle	95.000 €	95.000 €
Vermietung Bahnen	12.000 €	12.000 €
Benutzungsentgelte Vereine	25.000 €	25.000 €
Mitgliedsbeiträge	<u>39.000 €</u>	<u>39.000 €</u>
<b>Summe</b>	<b>232.500 €</b>	<b>232.500 €</b>

#### Fit

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Verkaufserlöse		
Bistro	52.000 €	53.000 €
Sauna	18.500 €	18.500 €
Sonnenbank	3.500 €	3.500 €
Gutscheine/Aktionen	24.000 €	24.000 €
Mitgliedsbeiträge		
Kurse	120.000 €	120.000 €
Sauna	22.000 €	22.000 €
Trainingsfläche	443.000 €	443.000 €
Kursentgelte	34.000 €	34.000 €
Erlöse Reha-Sport	55.000 €	55.000 €
Mieten und Pachten	13.549 €	13.549 €
Mietnebenkosten	<u>1.867 €</u>	<u>1.867 €</u>
<b>Summe</b>	<b>787.416 €</b>	<b>788.416 €</b>

### Erträge aus Kostenerstattung

Unter diesem Bereich wird die Erstattung des Schulträgers des Antoniuskollegs sowie der Franziskussschule für das Schulschwimmen in der Aquarena-Schwimmhalle veranschlagt.



## **Personalaufwendungen**

Berücksichtigt sind die Aufwendungen für die Beschäftigten der Aquarena einschließlich der Rettungsschwimmer.

Seit 2022 wird die Einrichtung als eigenständige organisatorische Einheit, die direkt dem Beigeordneten unterstellt ist, betrieben. Die Stelle der einheitlichen Leitung für den Bad- und Fitnessbereich konnte Mitte 2022 besetzt werden.

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Darüber hinaus soll die bisherige Halbtagsstelle eines Fachangestellten für Bäderbetrieb in der Aquarena auf eine Vollzeitstelle aufgestockt werden. Zudem wurde die bisher in Teilzeit besetzte Vollzeitstelle der sportlichen Leitung des Fitnessbereichs der Aquarena zum 01.06.2023 im Rahmen einer Elternzeitvertretung in Vollzeit besetzt.



### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

#### Bad

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Wärmebezug	72.000 €	51.000 €
Wasser	6.000 €	6.000 €
Abwasser	20.000 €	20.000 €
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	250 €	500 €
Unterhaltung DV	100 €	100 €
Erstattungen an die RVK für die Entgeltabrechnung	4.084 €	3.134 €
Rohstoffe	1.200 €	1.200 €
Waren	2.000 €	2.000 €
Sonst. Sach- und Dienstleistungen	200 €	200 €
Materialverbrauch Gebäudereinigung	75 €	75 €
Honorarkräfte	<u>23.000 €</u>	<u>23.000 €</u>
<b>Summe</b>	<b>128.909 €</b>	<b>107.209 €</b>

#### Fit

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Wärmebezug	700 €	413 €
Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	3.100 €	3.100 €
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.500 €	19.750 €
Medien	525 €	525 €
Erstattungen an die RVK für die Entgeltabrechnung	3.866 €	3.051 €
Waren	25.000 €	25.000 €
Sonst. Sach- und Dienstleistungen	1.250 €	1.250 €
Materialverbrauch Gebäudereinigung	175 €	175 €
Sonstiger Materialverbrauch	650 €	650 €
Honorarkräfte	<u>63.000 €</u>	<u>63.500 €</u>
<b>Summe</b>	<b>117.766 €</b>	<b>117.413 €</b>

**Sonstige ordentliche Aufwendungen****Bad**

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.000 €	2.000 €
Übernommene Reisekosten	250 €	250 €
Dienst- und Schutzkleidung usw.	3.400 €	1.500 €
Gebühren	130 €	255 €
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	2.400 €	2.400 €
Softwarepflege	370 €	370 €
Büromaterial	800 €	800 €
Verbrauchsmaterial	570 €	570 €
Zeitungen und Fachliteratur	300 €	300 €
Telefon	456 €	456 €
Werbung	2.080 €	2.080 €
Internetkosten	300 €	300 €
Versicherungsbeiträge	12.738 €	11.429 €
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	460 €	460 €
Kosten für Auszubildende	594 €	769 €
<b>Summe</b>	<b>26.848 €</b>	<b>23.938 €</b>

**Fit**

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.500 €	1.800 €
Übernommene Reisekosten	800 €	550 €
Dienst- und Schutzkleidung usw.	5.100 €	1.700 €
Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung	230 €	230 €
Gebühren	15.189 €	17.489 €
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	2.400 €	2.400 €
Softwarepflege	7.026 €	7.026 €
Büromaterial	900 €	900 €
Verbrauchsmaterial	900 €	900 €
Zeitungen und Fachliteratur	30 €	30 €
Telefon	1.700 €	1.700 €
Werbung	8.650 €	8.650 €
Internetkosten	300 €	300 €
Versicherungsbeiträge	13.447 €	12.565 €
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	1.304 €	1.304 €
Kosten für Auszubildende	565 €	656 €
Sonstige ordentliche Aufwände	400 €	400 €
<b>Summe</b>	<b>61.441 €</b>	<b>58.599 €</b>





Für Beratung und Rechtsschutz werden rd. 4.800 € zur Erstellung der Steuererklärungen durch das beauftragte Wirtschaftsprüfungsunternehmen eingestellt.

Anteilige Kosten fallen zudem für das Webhosting und eine zusätzliche Leitung für Freifunk an.

Zur Steigerung der Ertragsansätze der Aquarena sollen verstärkte Marketingmaßnahmen (Öffentlichkeitsarbeit, Filmabende etc.) durchgeführt werden. Die Ansätze für Werbung in den Bereichen Aquarena-Schwimmhalle und Fitness wurde dazu für den Haushalt 2023 deutlich angehoben. Für 2024 wird dieser Ansatz beibehalten, da hier auch weiterhin ein erheblicher Bedarf besteht.



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0803 - Bäder

Verantwortung: Herr Widl

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-184.062,05	-1.019.916,00	-1.020.916,00		-1.020.916,00	-1.020.916,00	-1.020.916,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-38.317,76	-41.000,00	-41.000,00		-41.000,00	-41.000,00	-41.000,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-9.150,66	-50,00	-50,00		-50,00	-50,00	-50,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-2.249,85	-1.432,77	-14.264,25		-13.220,65	-12.215,14	-11.207,96
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-233.780,32</b>	<b>-1.062.398,77</b>	<b>-1.076.230,25</b>		<b>-1.075.186,65</b>	<b>-1.074.181,14</b>	<b>-1.073.173,96</b>
10	- Personalauszahlungen	519.204,21	839.754,19	935.202,87		979.247,40	1.004.639,81	1.021.107,27
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	236.440,17	238.725,00	217.437,50		216.837,50	216.837,50	216.837,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	50.006,88	45.713,45	54.538,30		51.570,04	48.796,06	45.654,48
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	60.776,53	62.333,72	58.536,50		59.514,82	59.517,28	59.517,28
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>866.427,79</b>	<b>1.186.526,36</b>	<b>1.265.715,17</b>		<b>1.307.169,76</b>	<b>1.329.790,65</b>	<b>1.343.116,53</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>632.647,47</b>	<b>124.127,59</b>	<b>189.484,92</b>		<b>231.983,11</b>	<b>255.609,51</b>	<b>269.942,57</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.177,52	105.055,76	91.630,00		44.500,00	43.000,00	43.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>29.177,52</b>	<b>105.055,76</b>	<b>91.630,00</b>		<b>44.500,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>43.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>29.177,52</b>	<b>105.055,76</b>	<b>91.630,00</b>		<b>44.500,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>43.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>661.824,99</b>	<b>229.183,35</b>	<b>281.114,92</b>		<b>276.483,11</b>	<b>298.609,51</b>	<b>312.942,57</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-135.649,21	-37.402,40		-44.500,00	-36.941,55	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	288.044,39	289.850,00	300.514,48		303.947,60	307.827,83	311.431,55
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>288.044,39</b>	<b>154.200,79</b>	<b>263.112,08</b>		<b>259.447,60</b>	<b>270.886,28</b>	<b>311.431,55</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>949.869,38</b>	<b>383.384,14</b>	<b>544.227,00</b>		<b>535.930,71</b>	<b>569.495,79</b>	<b>624.374,12</b>





Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0803 - Bäder

Verantwortung: Herr Widl

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000384 - AQ: Austausch Fitnessgeräte										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	18.764,41	31.293,76	29.600,00		29.000,00	29.000,00	29.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	18.764,41	31.293,76	29.600,00		29.000,00	29.000,00	29.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.764,41	31.293,76	29.600,00		29.000,00	29.000,00	29.000,00		



Der Ansatz ist für jährliche Ersatzbeschaffungen von Geräten der Aquarena im Fitnessbereich vorgesehen. Ab 2024 sind hier der Austausch von Fitnessgeräten auf der Trainingsfläche (28 T€, bisher 25 T€) und in den Kursräumen (1 T€, bisher 3 T€) vorgesehen. Zusätzlich werden für 2024 Mittel von 600 € für die Beschaffung von Kleingeräten (Faszienrollen, Hockern und Auftriebshilfen etc. für den Reha-Bereich veranschlagt.



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0803 - Bäder

Verantwortung: Herr Widl

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000432 - BAD: Lastenkran (Technikkeller)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		10.000,00	10.000,00						
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		10.000,00	10.000,00						
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		10.000,00	10.000,00						



Die bereits für 2023 geplante Beschaffung eines Lastenkranes für den Technikkeller der Aquarena kommt vsl. in diesem Jahr nicht mehr zur Ausführung, sodass die Mittel für das Haushaltsjahr 2024 neu veranschlagt werden.



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0803 - Bäder

Verantwortung: Herr Widl

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000433 - BAD: Maschinen und Technik										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		38.000,00	31.500,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		38.000,00	31.500,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		38.000,00	31.500,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		





Der Ansatz ist für jährliche Ersatzbeschaffungen von Maschinen und Technik des Schwimmbades vorgesehen.

Die bereits für das Haushaltsjahr 2023 geplante Erneuerung der Depoloxanlagen des Vario- und Kinderbeckens (8 T€) sowie einer Chlorungsanlage (10 T€) sind bisher noch nicht zur Ausführung gekommen und werden daher für 2024 neu veranschlagt.

Im Planjahr 2024 soll für 8,5 T€ ein neuer Beckenbodensauger gekauft werden.

Zudem werden für 2023 und 2024 jeweils 5 T€ für Ersatzteile der Badtechnik vorgesehen.



Produktbereich 08 - Sportförderung									
Produktgruppe 0803 - Bäder									
Verantwortung: Herr Widl									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000478 - AQ: Erneuerung Kleingeräte Bistro									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.713,00	12.787,00	11.430,00					
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	3.713,00	12.787,00	11.430,00					
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.713,00	12.787,00	11.430,00					



Seit dem Haushaltsjahr 2021 wurden jeweils Mittel von 8.250 € für einen Austausch der Kaffeemaschine im Bistro veranschlagt. Auf Beschluss des Rates vom 29.03.2023 wurde die Maßnahme im Haushalt 2023 mit einem qualifizierten Sperrvermerk belegt. Die Maßnahme ist bisher nicht zur Ausführung gekommen. Aufgrund von Kostensteigerungen muss der Ansatz auf 11.000 € angehoben werden.

Zusätzlich ist im Jahre 2024 der Ersatz eines Getränkemixers infolge eines Defektes erforderlich (430 €).



Produktbereich 08 - Sportförderung

Produktgruppe 0803 - Bäder

Verantwortung: Herr Widl

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	6.700,11	12.975,00	9.100,00		5.500,00	4.000,00	4.000,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.700,11	12.975,00	9.100,00		5.500,00	4.000,00	4.000,00		



Die hier eingestellten Ansätze, die unter der Wertgrenze von 7.500 € liegen, sind für die Erneuerung des Inventars im Innen- und Außenbereich der Aquarena vorgesehen.

Zur Anschaffung von Kleingeräten und Spielzeug für das Schwimmbad werden in 2024 und 2025 neben dem Regelansatz für die Erneuerung des Inventars im Innenbereich von 1.000 € p.a. zusätzlich jeweils 500 € benötigt (Projekt 5.000434).

Für 2024 sind zudem einmalig 1.500 € für einen Austausch von EDV-Geräten in der Aquarena (PC, Monitore und Drucker) vorgesehen, da sie den Anforderungen in keiner Weise mehr genügen (Projekt 5.000559).

Ein Betrag von 1.000 € wird darüber hinaus jährlich für die Erneuerung von Kleingeräten für Kurse veranschlagt (Projekt 5.000477).

Zudem werden im Haushaltsjahr Mittel von 5.100 € für die Ausstattung der Außenanlagen veranschlagt (Projekt 5.000373). Darin enthalten sind jährliche Ersatzbeschaffungen im Umfang von 2.000 € von Geräten der Aquarena im Bereich der Außenanlagen, die von den Besuchern der Schwimmhalle sommers genutzt werden können. Als Teil des Vermarktungskonzeptes soll zudem die Schwimmbad-Wiese aufgewertet und attraktiver gestaltet werden. Hierfür werden jeweils 1.000 € in den Jahren 2024 und 2025 zusätzlich bereitgestellt. Schließlich werden für 2024 Mittel von 800 € für einen Ersatz der beiden kleinen Pavillons berücksichtigt, da die vorhandenen Pavillons zur Teilnahme an Werbeveranstaltungen nicht geeignet sind und zudem Defekte aufweisen. Zudem ist eine Erweiterung der Abdeckung der Funktelefonanlage um einige Außenbereiche erforderlich, um sicherzustellen, dass die Bäderfachangestellten jederzeit für Notfälle erreichbar sind bzw. diese melden können (1.300 €).





**Produktbereich 09**  
**Räumliche Planung und**  
**Entwicklung, GIS**

**Produktgruppen**  
**0901 Räumliche Planung und Entwicklung,**  
**Geoinformationen**



Produktbereich 09 - Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformationen

Verantwortung: Herr Maffei

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.832,50	-28.175,00	-64.680,00	-19.180,00	-4.575.430,00	-4.575.430,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.204,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-28.036,50</b>	<b>-31.675,00</b>	<b>-68.180,00</b>	<b>-22.680,00</b>	<b>-4.578.930,00</b>	<b>-4.578.930,00</b>
11	- Personalaufwendungen	167.246,61	191.537,28	190.068,38	198.525,06	204.297,86	209.955,27
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.683,73	13.620,12	14.362,46	16.237,49	20.628,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen					5.062.500,00	5.062.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.136,99	107.706,80	129.821,32	64.751,64	64.788,77	64.801,56
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>211.383,60</b>	<b>310.927,81</b>	<b>333.509,82</b>	<b>277.639,16</b>	<b>5.347.824,12</b>	<b>5.357.884,83</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>183.347,10</b>	<b>279.252,81</b>	<b>265.329,82</b>	<b>254.959,16</b>	<b>768.894,12</b>	<b>778.954,83</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>183.347,10</b>	<b>279.252,81</b>	<b>265.329,82</b>	<b>254.959,16</b>	<b>768.894,12</b>	<b>778.954,83</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>183.347,10</b>	<b>279.252,81</b>	<b>265.329,82</b>	<b>254.959,16</b>	<b>768.894,12</b>	<b>778.954,83</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-2.433,42	-7.266,06	-7.471,32	-7.539,95	-7.505,67
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		72.139,07	51.878,70	51.519,77	52.445,01	53.520,83
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>183.347,10</b>	<b>348.958,46</b>	<b>309.942,46</b>	<b>299.007,61</b>	<b>813.799,18</b>	<b>824.969,99</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>183.347,10</b>	<b>348.958,46</b>	<b>309.942,46</b>	<b>299.007,61</b>	<b>813.799,18</b>	<b>824.969,99</b>





Produktbereich 09 - Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformationen

Verantwortung: Herr Maffei

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.094,50	-25.550,00	-62.580,00		-17.080,00	-4.573.330,00	-4.573.330,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.453,00	-3.500,00	-3.500,00		-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.547,50</b>	<b>-29.050,00</b>	<b>-66.080,00</b>		<b>-20.580,00</b>	<b>-4.576.830,00</b>	<b>-4.576.830,00</b>
10	- Personalauszahlungen	94.770,24	152.765,80	168.628,30		175.637,56	180.032,46	184.533,50
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen						5.062.500,00	5.062.500,00
15	- sonstige Auszahlungen	18.158,39	102.361,00	125.261,00		60.261,00	60.261,00	60.261,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112.928,63</b>	<b>255.126,80</b>	<b>293.889,30</b>		<b>235.898,56</b>	<b>5.302.793,46</b>	<b>5.307.294,50</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>56.381,13</b>	<b>226.076,80</b>	<b>227.809,30</b>		<b>215.318,56</b>	<b>725.963,46</b>	<b>730.464,50</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>56.381,13</b>	<b>226.076,80</b>	<b>227.809,30</b>		<b>215.318,56</b>	<b>725.963,46</b>	<b>730.464,50</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>56.381,13</b>	<b>226.076,80</b>	<b>227.809,30</b>		<b>215.318,56</b>	<b>725.963,46</b>	<b>730.464,50</b>





Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

**Produktgruppe 0901**  
***Räumliche Planung und Entwicklung,  
Geoinformationen***

**Pol. Gremium Ausschuss Ortsentwicklung, Kultur und Sport**

**OrgEinheit 61**

**Verantwortung Herr Maffei**

Produkt 090101 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produkt 090102 Strategische Gemeindeentwicklung,  
Städtebauförderung



Produktbereich 09 - Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe 0901 - Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformationen

Verantwortung: Herr Maffei

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.832,50	-28.175,00	-64.680,00	-19.180,00	-4.575.430,00	-4.575.430,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.204,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-28.036,50</b>	<b>-31.675,00</b>	<b>-68.180,00</b>	<b>-22.680,00</b>	<b>-4.578.930,00</b>	<b>-4.578.930,00</b>
11	- Personalaufwendungen	167.246,61	191.537,28	190.068,38	198.525,06	204.297,86	209.955,27
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.683,73	13.620,12	14.362,46	16.237,49	20.628,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen					5.062.500,00	5.062.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.136,99	107.706,80	129.821,32	64.751,64	64.788,77	64.801,56
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>211.383,60</b>	<b>310.927,81</b>	<b>333.509,82</b>	<b>277.639,16</b>	<b>5.347.824,12</b>	<b>5.357.884,83</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>183.347,10</b>	<b>279.252,81</b>	<b>265.329,82</b>	<b>254.959,16</b>	<b>768.894,12</b>	<b>778.954,83</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>183.347,10</b>	<b>279.252,81</b>	<b>265.329,82</b>	<b>254.959,16</b>	<b>768.894,12</b>	<b>778.954,83</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>183.347,10</b>	<b>279.252,81</b>	<b>265.329,82</b>	<b>254.959,16</b>	<b>768.894,12</b>	<b>778.954,83</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-2.433,42	-7.266,06	-7.471,32	-7.539,95	-7.505,67
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		72.139,07	51.878,70	51.519,77	52.445,01	53.520,83
29	= <b>Teilergebnis</b> <b>(Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>183.347,10</b>	<b>348.958,46</b>	<b>309.942,46</b>	<b>299.007,61</b>	<b>813.799,18</b>	<b>824.969,99</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> <b>(Zeilen 29 und 30)</b>	<b>183.347,10</b>	<b>348.958,46</b>	<b>309.942,46</b>	<b>299.007,61</b>	<b>813.799,18</b>	<b>824.969,99</b>



## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

In seiner Sitzung am 27.11.2018 hat der Rat ein Integriertes Städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid beschlossen, welches als verbindliche kommunale Entwicklungsplanung den Rahmen für die künftige Entwicklung der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid absteckt. Die Maßnahmen werden vom Land aus Städtebaumitteln zu 70 % gefördert. Der Förderantrag für das Programmjahr 2019 sowie der Grundförderantrag wurden im Februar 2019 gestellt und im Oktober 2019 bewilligt, der Förderantrag für 2020 wurde im September 2019 gestellt und im Juni 2020 bewilligt. Für 2021 erfolgte kein separater Förderantrag, für 2022 wurden im Rahmen des STEP 2022 Mittel für die gestalterische Aufwertung der Außenanlagen an der Grundschule Neunkirchen beantragt und bewilligt. Im Jahre 2023 wurden weitere Mittel von rd. 780 T€ schwerpunktmäßig zur Förderung von Mehrkosten, die sich bei der Errichtung des Selbstlernzentrums ergeben haben, bewilligt. Zum Programmjahr 2024 wurden im Oktober 2023 Mittel von rd. 5,97 Mio. € beantragt. Die Fördermittel für die konsumtiven Maßnahmen werden hier veranschlagt.

Ab dem Jahre 2026 sind hier zudem die Fördermittel des Bundes und Landes im Rahmen des Programmes „Graue Flecken“ zum Breitbandausbau veranschlagt.

Die Maßnahmen werden nachfolgend bei den Aufwandspositionen dargestellt.

## **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Bei dieser Position werden Verwaltungsgebühren insbesondere für Bescheinigungen über die Nichtausübung von Vorkaufsrechten vereinnahmt. Ansatz 2024: 3.500 €

## **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

## **Transferaufwendungen**

Des Weiteren hat der Rat am 11.12.2023 beschlossen, dass die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zusammen mit weiteren Kommunen des Rhein-Sieg-Kreises unter Federführung des Kreises einen Antrag auf Fördermittel nach dem sogenannten „Graue-Flecken-Programm“ des Bundes stellt, wodurch weitere rd. 1800 Haushalte in der Gemeinde einen Anschluss an das Glasfasernetz erhalten sollen. Die Gesamtmaßnahme ist mit rd. 20 Mio. € veranschlagt



und soll durch den Bund und das Land zu insgesamt 90 % bezuschusst werden. Der Eigenanteil von rd. 2 Mio. € ist entsprechend der geplanten Umsetzung des Programms zu gleichen Teilen in den Haushaltsjahren 2026 bis 2029 veranschlagt. Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich bereits bewilligt.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Zur Durchführung der laufenden und vorgesehenen Bebauungsplanverfahren wird ein Ansatz von 30 T€ berücksichtigt.

Aufgrund der vielfältigen und komplexen rechtlichen Anforderungen in der Bauleitplanung wird teilweise eine Rechtsberatung benötigt, für die ein Ansatz in Höhe von 2.000 € bereitgestellt wird.

Zudem ist die Gemeinde im Jahre 2020 dem Fachnetzwerk Fördermittelakquise beigetreten. Der jährliche Mitgliedsbeitrag hierfür beträgt rd. 2 T€

### **ISEK**

Unter diesem Bereich werden die Kosten der oben aufgeführten Maßnahmen eingestellt:

#### Fortschreibung ISEK (2024, 65 T€)

Die konzeptionelle Grundlage des ISEK, die in Zusammenarbeit mit den örtlichen Akteuren und der Bürgerschaft erstellt worden ist, soll in Abstimmung mit dem Fördergeber weiter qualifiziert bzw. fortgeschrieben werden, um die Bewilligungsreife zur Aufnahme in die Städtebauförderung zu erreichen. Dabei sollen neue Entwicklungen und Erkenntnisse ergänzt und ins Gesamtkonzept integriert werden.

Auf dieser Grundlage soll eine ISEK-Fortschreibung (25-seitiger Bericht) inkl. Projektsteckbriefen für alle noch umzusetzenden Projekte und Maßnahmen des ISEK erstellt und ein Erstantrag vorbereitet werden.

Weitere Informationen, die genauen Beschreibungen der Ziele und Leistungen sowie die angesetzten Kosten können den entsprechenden Projektsteckbriefen gemäß der ISEK-Beschlussvorlage zum STEP 2024 (BV/0659/20) entnommen werden. Bereits im Haushalt wurden hier Mittel von jeweils 30 T€ für 2023 und 2024 veranschlagt. Nach derzeitigem Stand wird von Kosten von 65 T€ für die Gesamtmaßnahme ausgegangen. Da die Maßnahme im Jahre 2023 nicht mehr zur Ausführung kommt, müssen die Mittel insgesamt neu veranschlagt werden.

Die Kosten für die Erstellung bzw. Fortschreibung des ISEK werden jedoch in den Förderantrag auf Mittel der Städtebauförderung aufgenommen, sodass den Aufwandsansätzen anteilige Zuwendungen i.H.v. 70 % gegenübergestellt werden können.



Projektsteuerung (2024-2027, jeweils 24.400 €)

Im Rahmen der Steuerung der Maßnahmenumsetzung soll die Koordination aller relevanten Akteure „aus einer Hand“ erfolgen. Hierzu bedarf es einer Projektsteuerung, um die Zielerreichung für alle Projekte und Maßnahmen zu gewährleisten. Durch kontinuierliche Prozesssteuerung soll die Bearbeitungseffizienz erhöht werden. Darüber hinaus wird die Einhaltung der Förderbestimmungen gewährleistet.

Als konkrete Maßnahme wird die Fortschreibung der Kosten- und Finanzierungsübersicht ausgeführt sowie der gesamte Bereich des Fördermittelmanagements (Antragstellung, Mittelabruf und Verwendungsnachweise). Darüber hinaus erfolgen die Mitwirkung an der Vorbereitung von Auftragsvergaben, die Kostenverfolgung und –kontrolle sowie die Mitwirkung an der Öffentlichkeitsarbeit. Als weiterer wesentlicher Aufgabenaspekt werden die Projektsteuerung und Koordination der Projektbeteiligten (u.a. Terminplanung, Steuerung und Kontrolle) aufgeführt.

Da es auch im Falle einer Fortführung im Rahmen eines ISEK 2.0 (s.u.) einer entsprechenden Projektsteuerung und Koordinierung bedarf, wird der Ansatz für die Folgejahre bis 2027 fortgeführt.

Der bisherige Ansatz von 36,5 T€ kann dabei nach einer aktuellen Kalkulation auf 24,4 T€ reduziert werden.

Tag der Städtebauförderung (2024-2027, jeweils 2.000 €)

In 2018 wurde der Tag der Städtebauförderung bundesweit zum vierten Mal durchgeführt. Diese öffentlichkeitswirksame Veranstaltung dient dazu, die Bürgerschaft über die Erneuerungsmaßnahmen zu informieren und geeignete Aktionen und Projekte zu identifizieren, um eine breite Öffentlichkeit aktiv einzubinden. Für eine Teilnahme am Tag der Städtebauförderung eignen sich grundsätzlich Baustellenbegehungen, Ausstellungen und Präsentationen zu Planungsergebnissen, Führungen durch Ortsteile und Erläuterungen der geplanten Projekte des ISEK, Workshops zu geplanten Baumaßnahmen oder Plakataktionen. Dies ist zukünftig auch für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid angedacht.

Für den Tag der Städtebauförderung waren bislang bis 2024 pro Jahr 2500 € vorgesehen, im Rahmen der Fortschreibung des ISEK sollen künftig ab 2024 jährlich 2000 € vorgesehen werden.

Informationsflyer (2024-2027, jeweils 1.000 €)

Die Beteiligung der Bürgerinnen und Bürger von Neunkirchen-Seelscheid im und am Planungsprozess sowie die umfangreiche Information der Öffentlichkeit über die Gemeindeentwicklung sind wichtige flankierende Maßnahmen und Voraussetzung für den Erfolg und die Akzeptanz der Gemeindeentwicklung. Hierbei soll eine aktive Bewerbung von Einzelmaßnahmen des ISEK in der Öffentlichkeit erfolgen. Eigentümer sollten motiviert und mobilisiert werden, um diese aktiv in den Prozess einzubinden.

Hier könnte eine Werbeagentur mit der Erstellung einer Formatgrundlage für Einladungs- sowie Informationsflyer für spezifische Veranstaltungen beauftragt werden. Dazu sollte ein einheitliches Design mit Wiedererkennungswert für prozessbegleitende Veranstaltungen



entwickelt werden. Auch Vervielfältigungen (Druck) von Plakaten, Broschüren und Flyern tragen hierzu bei.

Der Ansatz für Informationsmaterial betrug bislang 1250 €p.a., im Rahmen der Fortschreibung des ISEK sollen künftig 1000 €p.a. vorgesehen werden.

Der Restbetrag ergibt sich aus anteiligen Versicherungsbeiträgen sowie Fortbildungskosten.





Produktbereich 09 - Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe 0901 - Räumliche Planung & Entwicklung, Geoinformationen

Verantwortung: Herr Maffei

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.094,50	-25.550,00	-62.580,00		-17.080,00	-4.573.330,00	-4.573.330,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.453,00	-3.500,00	-3.500,00		-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-56.547,50</b>	<b>-29.050,00</b>	<b>-66.080,00</b>		<b>-20.580,00</b>	<b>-4.576.830,00</b>	<b>-4.576.830,00</b>
10	- Personalauszahlungen	94.770,24	152.765,80	168.628,30		175.637,56	180.032,46	184.533,50
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen						5.062.500,00	5.062.500,00
15	- sonstige Auszahlungen	18.158,39	102.361,00	125.261,00		60.261,00	60.261,00	60.261,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>112.928,63</b>	<b>255.126,80</b>	<b>293.889,30</b>		<b>235.898,56</b>	<b>5.302.793,46</b>	<b>5.307.294,50</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>56.381,13</b>	<b>226.076,80</b>	<b>227.809,30</b>		<b>215.318,56</b>	<b>725.963,46</b>	<b>730.464,50</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>56.381,13</b>	<b>226.076,80</b>	<b>227.809,30</b>		<b>215.318,56</b>	<b>725.963,46</b>	<b>730.464,50</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>56.381,13</b>	<b>226.076,80</b>	<b>227.809,30</b>		<b>215.318,56</b>	<b>725.963,46</b>	<b>730.464,50</b>





## **Produktbereich 10**

# **Bauen und Wohnen**

### **Produktgruppen**

**1001 Bauordnung und Bauaufsicht,  
Denkmalschutz- und pflege**



Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10,31					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-10,31</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
11	- Personalaufwendungen	442.813,59	436.585,56	556.080,35	565.398,12	580.162,05	594.572,10
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.172,63	18.473,81	19.622,21	20.385,04	21.559,02	24.242,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.816,83	45.259,60	19.706,85	19.907,18	20.030,76	20.076,13
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>451.803,05</b>	<b>500.318,97</b>	<b>595.409,41</b>	<b>605.690,34</b>	<b>621.751,83</b>	<b>638.890,37</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>500.218,97</b>	<b>595.309,41</b>	<b>605.590,34</b>	<b>621.651,83</b>	<b>638.790,37</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>500.218,97</b>	<b>595.309,41</b>	<b>605.590,34</b>	<b>621.651,83</b>	<b>638.790,37</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>500.218,97</b>	<b>595.309,41</b>	<b>605.590,34</b>	<b>621.651,83</b>	<b>638.790,37</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-275.047,45	-363.482,88	-372.498,04	-382.622,76	-390.768,31
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		124.512,32	121.365,90	127.470,95	129.600,50	132.020,25
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>349.683,84</b>	<b>353.192,43</b>	<b>360.563,25</b>	<b>368.629,57</b>	<b>380.042,31</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>349.683,84</b>	<b>353.192,43</b>	<b>360.563,25</b>	<b>368.629,57</b>	<b>380.042,31</b>



Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10,31						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-10,31	-100,00	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
10	- Personalauszahlungen	441.121,12	415.039,43	537.880,98		545.286,30	558.948,33	572.943,44
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125,64	10.100,00	10.100,00		10.100,00	10.100,00	10.100,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	3.455,08	40.530,00	14.030,00		14.030,00	14.030,00	14.030,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	444.701,84	465.669,43	562.010,98		569.416,30	583.078,33	597.073,44
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	444.691,53	465.569,43	561.910,98		569.316,30	582.978,33	596.973,44
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	444.691,53	465.569,43	561.910,98		569.316,30	582.978,33	596.973,44
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	444.691,53	465.569,43	561.910,98		569.316,30	582.978,33	596.973,44





Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

**Produktgruppe 1001**

***Bauordnung und Bauaufsicht, Denkmalschutz  
und -pflege***

**Pol. Gremium Ausschuss Planen, Bauen und Wohnen**

**OrgEinheit 60.00**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 100101 Bauordnung und Bauaufsicht

Produkt 100102 Denkmalschutz



Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Produktgruppe 1001 - Bauordnung & Bauaufsicht, Denkmalschutz & -pflege

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10,31					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-10,31</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
11	- Personalaufwendungen	442.813,59	436.585,56	556.080,35	565.398,12	580.162,05	594.572,10
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.172,63	18.473,81	19.622,21	20.385,04	21.559,02	24.242,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.816,83	45.259,60	19.706,85	19.907,18	20.030,76	20.076,13
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>451.803,05</b>	<b>500.318,97</b>	<b>595.409,41</b>	<b>605.690,34</b>	<b>621.751,83</b>	<b>638.890,37</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>500.218,97</b>	<b>595.309,41</b>	<b>605.590,34</b>	<b>621.651,83</b>	<b>638.790,37</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>500.218,97</b>	<b>595.309,41</b>	<b>605.590,34</b>	<b>621.651,83</b>	<b>638.790,37</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>500.218,97</b>	<b>595.309,41</b>	<b>605.590,34</b>	<b>621.651,83</b>	<b>638.790,37</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-275.047,45	-363.482,88	-372.498,04	-382.622,76	-390.768,31
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		124.512,32	121.365,90	127.470,95	129.600,50	132.020,25
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>349.683,84</b>	<b>353.192,43</b>	<b>360.563,25</b>	<b>368.629,57</b>	<b>380.042,31</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>451.792,74</b>	<b>349.683,84</b>	<b>353.192,43</b>	<b>360.563,25</b>	<b>368.629,57</b>	<b>380.042,31</b>





## **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Bei dieser Position werden Verwaltungsgebühren insbesondere für Freistellungsbescheide vereinnahmt.

## **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

Darüber hinaus wurde im Bauamt eine bisher nicht besetzte Stelle mit dem Aufgabenbereich Haushaltsangelegenheiten und Controlling besetzt.

## **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

In der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid werden in der Denkmalliste insgesamt 74 Baudenkmäler und 8 Bodendenkmäler geführt. Von den Baudenkmälern sind 13 im Eigentum der Gemeinde. Dies sind neben der Friedhofsanlage in Neunkirchen ausschließlich Wegekreuze. Aufgrund der finanziellen Lage wurden in diesem Bereich in den letzten Jahren keinerlei Maßnahmen durchgeführt. Entsprechend hoch ist der Handlungsbedarf. Es werden daher pro Jahr 10 T€ für die Unterhaltung und Instandsetzung von Denkmälern veranschlagt, wobei zu berücksichtigen ist, dass dies nur für maximal zwei Maßnahmen pro Jahr ausreichen wird.

Darüber hinaus werden hier anteilige Erstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung veranschlagt.

## **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen die Ansätze für Geschäftsaufwendungen des Bauamtes wie Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Büro- und Verbrauchsmaterial, Zeitungen und Fachliteratur, sowie Beiträge zu Verbänden. Zudem fallen im Bereich des Bauamtes immer wieder Sachverhalte an, bei denen eine Beratung durch Dritte erforderlich wird. Darüber hinaus werden hier anteilige Versicherungsbeiträge und Kosten für Auszubildende berücksichtigt.



Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Produktgruppe 1001 - Bauordnung & Bauaufsicht, Denkmalschutz & -pflege

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-100,00	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10,31						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-10,31</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>		<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>
10	- Personalauszahlungen	441.121,12	415.039,43	537.880,98		545.286,30	558.948,33	572.943,44
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125,64	10.100,00	10.100,00		10.100,00	10.100,00	10.100,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	3.455,08	40.530,00	14.030,00		14.030,00	14.030,00	14.030,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>444.701,84</b>	<b>465.669,43</b>	<b>562.010,98</b>		<b>569.416,30</b>	<b>583.078,33</b>	<b>597.073,44</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>444.691,53</b>	<b>465.569,43</b>	<b>561.910,98</b>		<b>569.316,30</b>	<b>582.978,33</b>	<b>596.973,44</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>444.691,53</b>	<b>465.569,43</b>	<b>561.910,98</b>		<b>569.316,30</b>	<b>582.978,33</b>	<b>596.973,44</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>444.691,53</b>	<b>465.569,43</b>	<b>561.910,98</b>		<b>569.316,30</b>	<b>582.978,33</b>	<b>596.973,44</b>



## **Produktbereich 11**

# **Ver- und Entsorgung**

### **Produktgruppen**

**1101 Erneuerbare Energien**

**1102 Wasserversorgung**

**1101 Abwasserversorgung**



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-320.780,41	-350.507,92	-358.139,34	-359.898,25	-360.648,29	-360.648,30
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.478.660,42	-9.136.161,38	-9.732.204,44	-9.548.986,49	-9.304.179,05	-9.337.499,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-85.560,94	-90.448,00	-90.541,00	-90.541,00	-90.541,00	-90.541,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.240,71	-14.000,00	-14.360,00	-14.360,00	-14.360,00	-14.360,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-25.318,27	-34.426,20	-34.426,21	-34.426,21	-34.426,22	-34.426,23
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-7.935.560,75</b>	<b>-9.625.543,50</b>	<b>-10.229.670,99</b>	<b>-10.048.211,95</b>	<b>-9.804.154,56</b>	<b>-9.837.475,20</b>
11	- Personalaufwendungen	768.779,64	877.400,56	969.791,08	1.010.486,68	1.040.107,79	1.005.709,85
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.128.214,37	5.063.433,59	5.027.646,03	5.158.231,93	4.702.468,11	4.728.195,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.916.455,26	1.954.813,88	2.007.452,49	2.042.540,55	2.078.913,48	2.072.920,62
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	146.083,12	184.468,41	190.127,57	186.817,67	187.339,56	187.345,13
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.959.532,39</b>	<b>8.080.116,44</b>	<b>8.195.017,17</b>	<b>8.398.076,83</b>	<b>8.008.828,94</b>	<b>7.994.170,97</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-976.028,36</b>	<b>-1.545.427,06</b>	<b>-2.034.653,82</b>	<b>-1.650.135,12</b>	<b>-1.795.325,62</b>	<b>-1.843.304,23</b>
19	+ Finanzerträge	-6.401,00	-3.471,90	-37.772,94	-34.822,72	-31.814,94	-28.714,03
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	324.634,40	290.467,85	523.171,00	536.904,63	628.331,33	669.894,84
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>318.233,40</b>	<b>286.995,95</b>	<b>485.398,06</b>	<b>502.081,91</b>	<b>596.516,39</b>	<b>641.180,81</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-657.794,96</b>	<b>-1.258.431,11</b>	<b>-1.549.255,76</b>	<b>-1.148.053,21</b>	<b>-1.198.809,23</b>	<b>-1.202.123,42</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-657.794,96</b>	<b>-1.258.431,11</b>	<b>-1.549.255,76</b>	<b>-1.148.053,21</b>	<b>-1.198.809,23</b>	<b>-1.202.123,42</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-16.385,66	-19.204,96	-19.019,50	-19.108,84	-19.277,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		583.280,30	706.607,43	704.675,43	718.687,23	717.213,23
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-657.794,96</b>	<b>-691.536,47</b>	<b>-861.853,29</b>	<b>-462.397,28</b>	<b>-499.230,84</b>	<b>-504.187,19</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-657.794,96</b>	<b>-691.536,47</b>	<b>-861.853,29</b>	<b>-462.397,28</b>	<b>-499.230,84</b>	<b>-504.187,19</b>



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-319.689,16	-346.311,19	-346.311,19		-346.311,19	-346.311,19	-346.311,19
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.564.234,55	-7.854.858,04	-7.479.535,17		-8.796.966,72	-8.558.849,87	-8.594.120,21
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-81.528,74	-90.448,00	-90.541,00		-90.541,00	-90.541,00	-90.541,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-16.239,89	-14.000,00	-14.360,00		-14.360,00	-14.360,00	-14.360,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-62.278,89	-29.115,00	-29.115,00		-29.115,00	-29.115,00	-29.115,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6.401,00	-3.670,04	-40.625,89		-37.336,55	-34.075,27	-30.725,74
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.050.372,23</b>	<b>-8.338.402,27</b>	<b>-8.000.488,25</b>		<b>-9.314.630,46</b>	<b>-9.073.252,33</b>	<b>-9.105.173,14</b>
10	- Personalauszahlungen	843.886,95	819.148,25	907.485,25		941.095,26	965.129,23	990.164,60
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.849.307,92	5.054.955,00	5.019.691,28		5.149.741,28	4.693.091,28	4.716.891,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	319.748,42	282.522,54	547.631,17		516.728,03	601.092,69	628.860,51
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	307.003,43	176.233,40	181.779,45		179.211,35	179.540,34	179.556,29
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.319.946,72</b>	<b>6.332.859,19</b>	<b>6.656.587,15</b>		<b>6.786.775,92</b>	<b>6.438.853,54</b>	<b>6.515.472,68</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.730.425,51</b>	<b>-2.005.543,08</b>	<b>-1.343.901,10</b>		<b>-2.527.854,54</b>	<b>-2.634.398,79</b>	<b>-2.589.700,46</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-45.390,07						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-167.250,66	-298.000,00	-398.000,00		-504.000,00	-358.000,00	-378.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-212.640,73</b>	<b>-298.000,00</b>	<b>-398.000,00</b>		<b>-504.000,00</b>	<b>-358.000,00</b>	<b>-378.000,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.649,67	30.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	895.509,88	4.651.769,15	1.898.650,80	2.691.500,00	4.049.800,00	1.081.300,00	1.120.800,00
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.389,86	54.500,00	19.500,00	70.000,00	89.500,00	19.500,00	17.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.226,29	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		7.000,00	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>942.775,70</b>	<b>4.746.269,15</b>	<b>1.958.150,80</b>	<b>2.761.500,00</b>	<b>4.179.300,00</b>	<b>1.140.800,00</b>	<b>1.177.800,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)</b>	<b>730.134,97</b>	<b>4.448.269,15</b>	<b>1.560.150,80</b>	<b>2.761.500,00</b>	<b>3.675.300,00</b>	<b>782.800,00</b>	<b>799.800,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-1.000.290,54</b>	<b>2.442.726,07</b>	<b>216.249,70</b>	<b>2.761.500,00</b>	<b>1.147.445,46</b>	<b>-1.851.598,79</b>	<b>-1.789.900,46</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-7.858.728,36	-516.665,83		-3.675.300,00	-672.507,94	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.716.191,12	1.590.643,41	1.963.451,49		1.882.777,48	1.964.327,49	1.855.431,45
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.716.191,12</b>	<b>-6.268.084,95</b>	<b>1.446.785,66</b>		<b>-1.792.522,52</b>	<b>1.291.819,55</b>	<b>1.855.431,45</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)</b>	<b>715.900,58</b>	<b>-3.825.358,88</b>	<b>1.663.035,36</b>	<b>2.761.500,00</b>	<b>-645.077,06</b>	<b>-559.779,24</b>	<b>65.530,99</b>





Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe 1101**  
***Erneuerbare Energien***

**Pol. Gremium Ausschuss Umwelt, Mobilität und Energie**

**OrgEinheit 60**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 110101 Photovoltaikanlagen

Produkt 110102 Blockheizkraftwerke



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1101 - Erneuerbare Energien

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.091,25	-2.182,50	-9.813,91	-11.572,85	-12.322,87	-12.322,88
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-72.235,48	-88.648,00	-88.741,00	-88.741,00	-88.741,00	-88.741,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-73.326,73</b>	<b>-90.830,50</b>	<b>-98.554,91</b>	<b>-100.313,85</b>	<b>-101.063,87</b>	<b>-101.063,88</b>
11	- Personalaufwendungen	14.968,82					
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.242,92	39.488,00	50.030,28	48.030,28	48.030,28	48.030,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.192,25	34.283,78	37.416,13	26.958,35	24.516,70	20.475,78
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.500,36	6.334,60	6.366,17	6.398,34	6.398,34	6.414,29
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>78.904,35</b>	<b>80.106,38</b>	<b>93.812,58</b>	<b>81.386,97</b>	<b>78.945,32</b>	<b>74.920,35</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>5.577,62</b>	<b>-10.724,12</b>	<b>-4.742,33</b>	<b>-18.926,88</b>	<b>-22.118,55</b>	<b>-26.143,53</b>
19	+ Finanzerträge	-340,36	-199,34	-2.220,40	-2.047,19	-1.876,87	-1.703,08
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.303,97	4.818,57	11.024,55	10.421,86	10.695,71	9.860,12
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>4.963,61</b>	<b>4.619,23</b>	<b>8.804,15</b>	<b>8.374,67</b>	<b>8.818,84</b>	<b>8.157,04</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>10.541,23</b>	<b>-6.104,89</b>	<b>4.061,82</b>	<b>-10.552,21</b>	<b>-13.299,71</b>	<b>-17.986,49</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>10.541,23</b>	<b>-6.104,89</b>	<b>4.061,82</b>	<b>-10.552,21</b>	<b>-13.299,71</b>	<b>-17.986,49</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.889,21	4.740,20	4.837,05	4.927,69	5.029,35
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>10.541,23</b>	<b>-1.215,68</b>	<b>8.802,02</b>	<b>-5.715,16</b>	<b>-8.372,02</b>	<b>-12.957,14</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>10.541,23</b>	<b>-1.215,68</b>	<b>8.802,02</b>	<b>-5.715,16</b>	<b>-8.372,02</b>	<b>-12.957,14</b>





### Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die in diesem Bereich etatisierten Ertragsansätze von rd. 89 T€ ergeben sich aus dem Betrieb der Photovoltaikanlagen auf gemeindlichen Gebäuden sowie des Blockheizkraftwerks im Antoniuskolleg. Hierunter werden die Verkaufserlöse für Strom und Wärme sowie die Einspeise- und KWK-Vergütung durch Westnetz veranschlagt.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die hier eingestellten Ansätze teilen sich auf folgende Bereiche auf:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Gasbezug BHKW	25.000 €	33.000 €
Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen	10.088 €	12.630 €
Anlagenfernüberwachung	300 €	300 €
EEG-Umlage BHKW	<u>4.100 €</u>	<u>4.100 €</u>
<b>Summe</b>	<b>39.488 €</b>	<b>50.030 €</b>

Die Gaskosten für die Kesselanlage des BHKW im Antoniuskolleg werden seit 2020 unmittelbar im Bereich des Immobilienmanagements veranschlagt.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1101 - Erneuerbare Energien

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-55.448,37	-88.648,00	-88.741,00		-88.741,00	-88.741,00	-88.741,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10.054,26						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-340,36	-199,34	-2.220,40		-2.047,19	-1.876,87	-1.703,08
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-65.842,99</b>	<b>-88.847,34</b>	<b>-90.961,40</b>		<b>-90.788,19</b>	<b>-90.617,87</b>	<b>-90.444,08</b>
10	- Personalauszahlungen	9.213,35						
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.741,44	39.488,00	50.030,28		48.030,28	48.030,28	48.030,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.303,97	4.818,57	11.024,55		10.421,86	10.695,71	9.860,12
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	11.080,17	6.334,60	6.366,17		6.398,34	6.398,34	6.414,29
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.338,93</b>	<b>50.641,17</b>	<b>67.421,00</b>		<b>64.850,48</b>	<b>65.124,33</b>	<b>64.304,69</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-17.504,06</b>	<b>-38.206,17</b>	<b>-23.540,40</b>		<b>-25.937,71</b>	<b>-25.493,54</b>	<b>-26.139,39</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-45.390,07						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-45.390,07</b>						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.957,51	108.306,92	10.000,00		30.000,00		
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>30.957,51</b>	<b>108.306,92</b>	<b>10.000,00</b>		<b>30.000,00</b>		
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-14.432,56</b>	<b>108.306,92</b>	<b>10.000,00</b>		<b>30.000,00</b>		
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-31.936,62</b>	<b>70.100,75</b>	<b>-13.540,40</b>		<b>4.062,29</b>	<b>-25.493,54</b>	<b>-26.139,39</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-139.546,65	-4.081,90		-30.000,00		
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	8.411,53	8.594,69	16.088,06		16.703,31	18.647,89	19.148,48
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>8.411,53</b>	<b>-130.951,96</b>	<b>12.006,16</b>		<b>-13.296,69</b>	<b>18.647,89</b>	<b>19.148,48</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-23.525,09</b>	<b>-60.851,21</b>	<b>-1.534,24</b>		<b>-9.234,40</b>	<b>-6.845,65</b>	<b>-6.990,91</b>





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1101 - Erneuerbare Energien

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000436 - Energie:Fotovoltaikanlage Driescher Str.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					30.000,00				30.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					30.000,00				30.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					30.000,00				30.000,00



Auf dem Dach des Gebäudes in der Driescher Straße in Seelscheid soll eine Photovoltaikanlage installiert werden.

Vor einer möglichen Umsetzung sind zunächst wirtschaftliche Überlegungen für einen möglicherweise notwendigen Instandsetzungsbedarf der vorhandenen Dachkonstruktion erforderlich.

In diesem Zusammenhang wird zunächst auch eine Überprüfung der statischen Gegebenheiten vorgenommen, die dann in Verbindung mit der Wirtschaftlichkeitsbetrachtung dem Rat der Gemeinde zur Entscheidung vorgelegt wird.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1101 - Erneuerbare Energien

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000437 - Energie:Fotovoltaikanlage Antoniuskolleg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000,00	10.000,00					20.000,00	30.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		20.000,00	10.000,00					20.000,00	30.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		20.000,00	10.000,00					20.000,00	30.000,00



Auf dem Antoniuskolleg in Neunkirchen soll eine Photovoltaikanlage installiert werden.

Seitens des beauftragten Ingenieurbüros wurden bereits Ende 2016 zwei Wirtschaftlichkeitsberechnungen unter den Vorzeichen des neuen EEG (Inkrafttreten 01.04.2015) mit unterschiedlichen Parametern vorgelegt:

1. mit EEG-Umlage 100% (=6,24 ct/kWh), über 20 Jahre, bei Stromlieferung an Dritte und
2. mit EEG-Umlage 40% (=2,5 ct/kWh), über 20 Jahre, bei Selbstbelieferung mit solar erzeugtem Strom.

Gemäß damaligem Ergebnis des Planungsbüros ist die Variante mit 100% EEG-Umlage im vorliegenden Projekt unrentabel und folglich die zweite Variante zu erwägen. Schwierig abzuschätzen ist hierbei jedoch der tatsächliche Selbstverbrauch des solar erzeugten Stroms in der Schule.

Um entsprechende Planungen einschl. Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen durchführen zu können, wurden für das Haushaltsjahr 2023 bereits 20 T€ veranschlagt.

Gemäß Abstimmungsgesprächen mit der Schulleitung des AKs plant das Antoniuskolleg die Anschaffung und Installation einer PV-Anlage auf dem Dach des Gebäudes. Zum gegenwärtigen Zeitpunkt laufen hierzu die finalen Abstimmungen. Da sich das AK bereit erklärt hat, die Kosten vollständig zu übernehmen, kann der investive Haushaltsansatz der Gemeinde für dieses Projekt grundsätzlich entfallen. Sofern dennoch geringe Kostenanteile auf die Gemeinde entfallen sollten, verbleibt ein Kostenansatz in Höhe von 10T€ auf dem Projekt.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1101 - Erneuerbare Energien

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000505 - Neubau WW/FW PV-Anlage										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35,57	32.000,00						35.988,47	35.988,47
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	-35,57	32.000,00						35.988,47	35.988,47
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-35,57	32.000,00						35.988,47	35.988,47







Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1101 - Erneuerbare Energien

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000530 - PV-Anlage Selbstlernzentrum										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-45.390,07								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-45.390,07								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.993,08	56.306,92						87.300,00	87.300,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	30.993,08	56.306,92						87.300,00	87.300,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.396,99	56.306,92						87.300,00	87.300,00



Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe 1102**  
***Wasserversorgung***

**Pol. Gremium Ausschuss Gebühren und Abgaben**

**OrgEinheit 60.10**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 110201 Wasserversorgung



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.941.830,52	-2.424.517,03	-2.645.363,95	-2.648.386,29	-2.683.827,12	-2.679.522,16
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.325,46	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.150,00	-4.000,00	-3.760,00	-3.760,00	-3.760,00	-3.760,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-7.886,21	-13.681,28	-13.681,28	-13.681,28	-13.681,28	-13.681,28
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.967.192,19</b>	<b>-2.443.998,31</b>	<b>-2.664.605,23</b>	<b>-2.667.627,57</b>	<b>-2.703.068,40</b>	<b>-2.698.763,44</b>
11	- Personalaufwendungen	363.540,25	437.073,99	457.003,27	476.252,70	489.498,73	488.467,30
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	978.245,83	1.054.534,08	1.123.362,56	1.107.792,00	1.123.901,68	1.124.122,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	351.613,98	337.023,67	350.311,18	356.838,47	357.506,88	350.687,80
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.077,79	114.071,78	118.770,13	115.976,42	116.397,57	116.411,61
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.765.477,85</b>	<b>1.942.703,52</b>	<b>2.049.447,14</b>	<b>2.056.859,59</b>	<b>2.087.304,86</b>	<b>2.079.689,51</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-201.714,34</b>	<b>-501.294,79</b>	<b>-615.158,09</b>	<b>-610.767,98</b>	<b>-615.763,54</b>	<b>-619.073,93</b>
19	+ Finanzerträge	-1.223,69	-513,52	-4.482,96	-4.212,21	-3.859,30	-3.484,10
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	49.487,86	29.295,57	84.893,65	80.930,38	82.800,65	86.677,14
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)	<b>48.264,17</b>	<b>28.782,05</b>	<b>80.410,69</b>	<b>76.718,17</b>	<b>78.941,35</b>	<b>83.193,04</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>-153.450,17</b>	<b>-472.512,74</b>	<b>-534.747,40</b>	<b>-534.049,81</b>	<b>-536.822,19</b>	<b>-535.880,89</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-153.450,17</b>	<b>-472.512,74</b>	<b>-534.747,40</b>	<b>-534.049,81</b>	<b>-536.822,19</b>	<b>-535.880,89</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-16.288,58	-19.167,47	-18.462,81	-18.050,92	-18.150,07
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		258.545,61	348.184,66	344.030,29	349.101,88	353.854,10
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-153.450,17</b>	<b>-230.255,71</b>	<b>-205.730,21</b>	<b>-208.482,33</b>	<b>-205.771,23</b>	<b>-200.176,86</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>-153.450,17</b>	<b>-230.255,71</b>	<b>-205.730,21</b>	<b>-208.482,33</b>	<b>-205.771,23</b>	<b>-200.176,86</b>



## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei dieser Ertragsposition werden hauptsächlich die von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde zu tragenden Kosten für die Bereitstellung von Wasser etatisiert. Entsprechende Benutzungsgebühren werden mit rund 2,41 Mio. € kalkuliert. Erläuterungen hierzu sind im Vorbericht enthalten.

Darüber hinaus ergeben sich weitere Ansätze durch Verwaltungsgebühren (10.500 €), Kosten- und Aufwandsersatz für Hausanschlüsse (3.900 €) sowie die Auflösung von Sonderposten nach Kommunalabgabengesetz (rd. 95 T€) und für den Gebührenaussgleich (129 T€).

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter diesem Ansatz werden Mieten und Pachten sowie Mietnebenkosten aus der Entleihe von Standrohren etatisiert.

Die Mieterträge vom gKU für die Vermietung des Bauhofes sind mit dem Umzuge in den neuen Bauhof in Nackhausen zum 01.04.2022 entfallen.

## Personalaufwendungen

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.

Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen insbesondere die Bewirtschaftungs- und Instandhaltungskosten der Wasserversorgungsanlagen.

Die Aufwendungen teilen sich auf folgende Bereiche auf:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Stromkosten	16.000 €	7.100 €
Treibstoffe	4.500 €	6.000 €
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	82.800 €	103.500 €
Unterhaltung Technik Infrastruktur	22.500 €	26.500 €
Unterhaltung Maschinen	600 €	600 €



Unterhaltung Fahrzeuge	2.700 €	3.700 €
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.500 €	1.500 €
Anlagenfernüberwachung	4.190 €	4.190 €
Rohstoffe/Fertigungsmaterial	65.000 €	83.000 €
Sonstiger Materialverbrauch	500 €	500 €
Erstattungen an die RVK für die Entgeltabrechnung	2.644 €	2.273 €
Wasserbezug	845.000 €	850.000 €
Fremdleistungen mit Weiterberechnung	1.200 €	1.200 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	5.400 €	33.300 €
<b>Summe</b>	<b>1.054.534 €</b>	<b>1.123.363 €</b>

Aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung müssen die Ansätze für die Unterhaltung der Wasserversorgungsanlagen um rd. 25 % angehoben werden.

Der Wasserpreis sinkt nach Mitteilung des Wahnbachtalsperrenverbandes geringfügig von bisher 0,8657 auf 0,8286 €/m<sup>3</sup> zzgl. MwSt, liegt damit jedoch immer noch erheblich über dem Wert aus dem Jahre 2022 (0,68372 €/m<sup>3</sup>). Zudem ist der Wasserverbrauch nach der vorliegenden Abrechnung für 2022 gestiegen, sodass der Ansatz insgesamt um 5 T€ angehoben werden muss.

Im Bereich der sonstigen Sach- und Dienstleistungen werden für 2024 28 T€ für Kosten von Zählerwechseln etatisiert.

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.500 €	3.500 €
Reisekosten	700 €	700 €
Dienst- und Schutzkleidung usw.	1.500 €	1.500 €
Miete für Betriebs- und Geschäftsausst.	1.799 €	3.081 €
Gebühren	368 €	368 €
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	2.800 €	2.800 €
Andere sonst. Inanspr. Rechten, Diensten	2.100 €	2.460 €
Pflege GEO-Informationssysteme	6.000 €	6.000 €
Wasseruntersuchungen	3.000 €	3.000 €
Hydraulische Rohrnetzberechnung	3.000 €	3.000 €
Büromaterial	45 €	45 €
Verbrauchsmaterial	570 €	2.570 €
Zeitungen und Fachliteratur	350 €	350 €
Porto	4.500 €	4.500 €
Telefon	2.500 €	2.500 €
Werbung	150 €	150 €
Internetkosten	286 €	286 €
Haftpflichtversicherung	15.811 €	16.127 €
Maschinenversicherung	566 €	577 €
Kfz-Versicherung	3.070 €	3.131 €
Verkehrsrechtsschutzversicherung	286 €	291 €
Beiträge zu Verbänden und Vereinen	3.600 €	3.600 €



Kraftfahrzeugsteuer	698 €	898 €
Körperschaftsteuer	50.610 €	50.610 €
Solidaritätszuschlag	2.784 €	2.784 €
Auszubildende	600 €	693 €
Verrechnung von Versicherungsbeiträgen	<u>3.879 €</u>	<u>3.248 €</u>
<b>Summe</b>	<b>114.071 €</b>	<b>118.770 €</b>

Hierunter fallen hauptsächlich Kosten für Aus- und Fortbildung, Softwarepflege, Portokosten sowie entsprechende Versicherungsbeiträge und Steuern.

Darüber hinaus entstehen Kosten für das Scannen von allg. Schriftverkehr für die Wasserakte, Portokosten für die Bescheide für die Jahresverbrauchsabrechnung sowie für das Scannen von Ablesekarten für häftig Trink- und Abwasser.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.759.312,27	-2.145.909,36	-2.421.280,88		-2.551.694,96	-2.589.341,20	-2.587.573,36
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.080,37	-1.800,00	-1.800,00		-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.517,80	-4.000,00	-3.760,00		-3.760,00	-3.760,00	-3.760,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-9.109,38	-13.400,00	-13.400,00		-13.400,00	-13.400,00	-13.400,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.223,69	-711,66	-7.335,91		-6.726,04	-6.119,63	-5.495,81
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.799.243,51</b>	<b>-2.165.821,02</b>	<b>-2.447.576,79</b>		<b>-2.577.381,00</b>	<b>-2.614.420,83</b>	<b>-2.612.029,17</b>
10	- Personalauszahlungen	458.028,45	423.189,41	442.160,42		459.298,90	471.256,99	483.922,19
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.001.908,60	1.051.890,00	1.121.090,00		1.105.290,00	1.121.190,00	1.120.990,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	48.918,15	40.600,26	138.921,82		129.223,74	131.297,01	136.722,81
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	243.832,55	109.592,53	114.829,17		112.210,70	112.539,69	112.539,69
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.752.687,75</b>	<b>1.625.272,20</b>	<b>1.817.001,41</b>		<b>1.806.023,34</b>	<b>1.836.283,69</b>	<b>1.854.174,69</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-46.555,76</b>	<b>-540.548,82</b>	<b>-630.575,38</b>		<b>-771.357,66</b>	<b>-778.137,14</b>	<b>-757.854,48</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-167.250,66	-120.000,00	-200.000,00		-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-167.250,66</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>		<b>-120.000,00</b>	<b>-120.000,00</b>	<b>-120.000,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	187.033,11	616.462,23	475.900,80		378.300,00	378.300,00	377.800,00
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.137,97	51.500,00	16.500,00	40.000,00	56.500,00	16.500,00	14.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen			2.000,00			2.000,00	
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>192.171,08</b>	<b>667.962,23</b>	<b>494.400,80</b>	<b>40.000,00</b>	<b>434.800,00</b>	<b>396.800,00</b>	<b>391.800,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>24.920,42</b>	<b>547.962,23</b>	<b>294.400,80</b>	<b>40.000,00</b>	<b>314.800,00</b>	<b>276.800,00</b>	<b>271.800,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-21.635,34</b>	<b>7.413,41</b>	<b>-336.174,58</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-456.557,66</b>	<b>-501.337,14</b>	<b>-486.054,48</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-2.891.370,21			-314.800,00	-237.800,45	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	186.590,42	189.610,34	338.114,68		334.734,02	357.070,65	358.669,33
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>186.590,42</b>	<b>-2.701.759,87</b>	<b>338.114,68</b>		<b>19.934,02</b>	<b>119.270,20</b>	<b>358.669,33</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>164.955,08</b>	<b>-2.694.346,46</b>	<b>1.940,10</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-436.623,64</b>	<b>-382.066,94</b>	<b>-127.385,15</b>







Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000416 - WW: Rohrnetzerweiterung allgemein										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00		
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-25.000,00	-25.000,00		-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00		



Die Mittel sind eingeplant für unvorhersehbar notwendige Rohrnetzerweiterungen im Zuge von Neubauvorhaben und sonstigen Bauanträgen. Hierbei werden neben den jährlich geplanten Auszahlungen von 50 T€ entsprechende Beiträge von 25 T€ etatisiert.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vori. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000417 - WW: Rohrnetzerweiterung Neue HA										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-108.319,15	-95.000,00	-95.000,00		-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00		
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-108.319,15	-95.000,00	-95.000,00		-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.720,93	95.000,00	95.000,00		95.000,00	95.000,00	95.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	79.720,93	95.000,00	95.000,00		95.000,00	95.000,00	95.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.598,22								



Es wird damit gerechnet, dass pro Jahr ca. 50 neue Hausanschlüsse erstellt werden. Die Kosten für neue Hausanschlüsse werden über einen Aufwands- und Kostenersatz nach § 10 KAG NRW von den Kunden ersetzt. Im Vergleich zu den Vorjahren bleibt der Ansatz hier bei rd. 95 T€ jährlich. Diese werden allerdings vollständig von den Kunden refinanziert.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000418 - WW: Rohrnetzerneuerung allgemein										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					200.000,00	200.000,00	200.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					200.000,00	200.000,00	200.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					200.000,00	200.000,00	200.000,00		



Die Mittel sind in den Folgejahren der mittelfristigen Finanzplanung eingeplant für unvorhersehbar notwendige Rohrnetzerneuerungen. Im Rahmen der Prüfung des Leitungsnetzes werden immer wieder Schäden festgestellt, die im Hinblick auf die Versorgungssicherheit ein schnelles und flexibles Handeln erforderlich machen. Im Vergleich zu den Vorjahren bleibt der Haushaltsansatz unverändert.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000420 - WW: Neubau/Erneuerungen Hydranten										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.513,98	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	8.513,98	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.513,98	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00		





Die veranschlagten Mittel dienen dem Neubau und der Erneuerung von Hydranten. Pro Jahr werden Mittel von 15 T€ vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000421 - WW: Erneuerung HL Heister-Pohlhausen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		75.000,00						75.000,00	75.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		75.000,00						75.000,00	75.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		75.000,00						75.000,00	75.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000422 - WW: Rohrnetz Erne. v. Hausanschlüssen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.348,59	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	4.348,59	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.348,59	10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		



Wasserverluste haben ihre Ursache häufig in schadhafte älteren Hausanschlussleitungen.  
Die hier veranschlagten Mittel dienen der Kompletterneuerung solcher Anschlussleitungen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000424 - WW: Druckerhöhungs-/Druckminder.station										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		7.500,00	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		7.500,00	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		7.500,00	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.000,00		



Der Ansatz dient der regelmäßigen Erneuerung der Technik von Druckerhöhungs- und Druckminderungsstationen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000429 - WW: Werkzeuge und Geräte										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.137,97	9.000,00	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	5.137,97	9.000,00	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.137,97	9.000,00	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00		





Die Mittel sind für regelmäßige Ersatzbeschaffungen von Werkzeugen und Geräten des Wasserwerks erforderlich. Der Ansatz wurde im Rahmen des Haushaltes 2022 rd von 6,5 T€ auf 9 T€ erhöht. Für 2023 ff. wird der Ansatz beibehalten.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vori. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000511 - WW: Erw. Erschl. Hermerath										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-58.931,51							-138.931,51	-138.931,51
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-58.931,51							-138.931,51	-138.931,51
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.054,63							89.861,37	89.861,37
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	15.054,63							89.861,37	89.861,37
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.876,88							-49.070,14	-49.070,14



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung									
Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vori. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000512 - WW: Erw. Erschl. Birkenfeld									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	618,00	58.513,72					60.453,36	60.453,36
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	618,00	58.513,72					60.453,36	60.453,36
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	618,00	58.513,72					60.453,36	60.453,36



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000513 - WW: Erneuerung HL Bergstr.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.428,88	64.571,12						200.000,00	200.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	35.428,88	64.571,12						200.000,00	200.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.428,88	64.571,12						200.000,00	200.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung									
Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000514 - WW: Erneuerung HL Kurtsieferner Str.									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.348,10	116.077,39					240.000,00	240.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	43.348,10	116.077,39					240.000,00	240.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	43.348,10	116.077,39					240.000,00	240.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000542 - Ersatz für SU-GN 2020 Nissan WW										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		35.000,00						35.000,00	35.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		35.000,00						35.000,00	35.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		35.000,00						35.000,00	35.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000543 - Ersatz für SU-MQ 3516 Crafter WW										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				40.000,00	40.000,00				40.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen				40.000,00	40.000,00				40.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				40.000,00	40.000,00				40.000,00





Für das Planjahr 2025 ist die Erneuerung eines Fahrzeuges (Crafter) des Wasserwerkes vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000568 - WW: Erneuerung HL Donatusweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		120.000,00						120.000,00	120.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		120.000,00						120.000,00	120.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		120.000,00						120.000,00	120.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000569 - WW: Erw. Erschl. Eischeid										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-80.000,00						-80.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen			-80.000,00						-80.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			80.000,00						80.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			80.000,00						80.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)									



Der Ansatz umfasst die Kosten für die Verlegung der Trinkwasserleitung durch eigenes Personal im Baugebiet Eischeid sowie die Erstattung der Tiefbaukosten an den Erschließungsträger für die Herstellung der Gräben. Die Maßnahme soll in 2024 zur Ausführung kommen und wird vollständig über Beiträge refinanziert.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000601 - WW: Erneuerung HL Mohlscheid										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			200.000,00						200.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			200.000,00						200.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			200.000,00						200.000,00



Der Ansatz umfasst die Kosten für die Erneuerung der Hauptleitung in Mohlscheid. Die Maßnahme soll in 2024 zur Ausführung kommen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000615 - Errichtung Trinkwasserbrunnen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			17.600,80						
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			17.600,80						
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			17.600,80						





Auf Antrag der SPD-Fraktion im Rahmen des Haushaltes 2023 wurde geprüft, ob die Errichtung von Trinkwasserbrunnen im Gemeindegebiet möglich ist. Zwischenzeitlich wurden durch die Verwaltung hierzu Überprüfungen vorgenommen sowie Angebote eingeholt. Ein denkbarer Standort im Bereich Neunkirchen wäre im Bereich des Schulcampus vor dem Selbstlernzentrum. Für den Ortsteil Seelscheid steht die Überprüfung möglicher Standorte derzeit noch aus. Die veranschlagten Haushaltsmittel stellen gemäß Angebotseinholung die Kosten für die Anschaffung und Errichtung zweier Trinkwasserbrunnen dar.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1102 - Wasserversorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen		12.300,00	14.300,00		12.300,00	14.300,00	9.800,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		12.300,00	14.300,00		12.300,00	14.300,00	9.800,00		



Hierbei handelt es sich um Maßnahmen im Bereich des Wasserwerkes, die jeweils unter der Wertgrenze von 7.500€ liegen. Konkret werden hier Maßnahmen im Bereich der Software (Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen), dem Ersatz von Datenfernübertragungsstationen, und der Ersatzbeschaffung von Wassermessern veranschlagt.

Darüber hinaus sollen an abbeschriebenen Anlagen maschinentechnische Teile ausgetauscht werden und es soll eine Überprüfung der Rohrnetzanalyse bei Netzänderungen durch ein Ing.-Büro stattfinden.





Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

**Produktgruppe 1103**

***Abwasserversorgung***

**Pol. Gremium Ausschuss Gebühren und Abgaben**

**OrgEinheit 60.10**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 110301 Abwasserversorgung



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-319.689,16	-348.325,42	-348.325,43	-348.325,40	-348.325,42	-348.325,42
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.536.829,90	-6.711.644,35	-7.086.840,49	-6.900.600,20	-6.620.351,93	-6.657.977,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.090,71	-10.000,00	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-17.432,06	-20.744,92	-20.744,93	-20.744,93	-20.744,94	-20.744,95
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.895.041,83</b>	<b>-7.090.714,69</b>	<b>-7.466.510,85</b>	<b>-7.280.270,53</b>	<b>-7.000.022,29</b>	<b>-7.037.647,88</b>
11	- Personalaufwendungen	390.270,57	440.326,57	512.787,81	534.233,98	550.609,06	517.242,55
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.124.725,62	3.969.411,51	3.854.253,19	4.002.409,65	3.530.536,15	3.556.042,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.531.649,03	1.583.506,43	1.619.725,18	1.658.743,73	1.696.889,90	1.701.757,04
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.504,97	64.062,03	64.991,27	64.442,91	64.543,65	64.519,23
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.115.150,19</b>	<b>6.057.306,54</b>	<b>6.051.757,45</b>	<b>6.259.830,27</b>	<b>5.842.578,76</b>	<b>5.839.561,11</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-779.891,64</b>	<b>-1.033.408,15</b>	<b>-1.414.753,40</b>	<b>-1.020.440,26</b>	<b>-1.157.443,53</b>	<b>-1.198.086,77</b>
19	+ Finanzerträge	-4.836,95	-2.759,04	-31.069,58	-28.563,32	-26.078,77	-23.526,85
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	269.842,57	256.353,71	427.252,80	445.552,39	534.834,97	573.357,58
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)	<b>265.005,62</b>	<b>253.594,67</b>	<b>396.183,22</b>	<b>416.989,07</b>	<b>508.756,20</b>	<b>549.830,73</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>-514.886,02</b>	<b>-779.813,48</b>	<b>-1.018.570,18</b>	<b>-603.451,19</b>	<b>-648.687,33</b>	<b>-648.256,04</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-514.886,02</b>	<b>-779.813,48</b>	<b>-1.018.570,18</b>	<b>-603.451,19</b>	<b>-648.687,33</b>	<b>-648.256,04</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-5.044,57	-5.447,36	-5.426,78	-5.603,27	-5.680,48
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		324.792,97	359.092,44	360.678,18	369.203,01	362.883,33
29	= <b>Teilergebnis</b> (Zeilen 26, 27 und 28)	<b>-514.886,02</b>	<b>-460.065,08</b>	<b>-664.925,10</b>	<b>-248.199,79</b>	<b>-285.087,59</b>	<b>-291.053,19</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> (Zeilen 29 und 30)	<b>-514.886,02</b>	<b>-460.065,08</b>	<b>-664.925,10</b>	<b>-248.199,79</b>	<b>-285.087,59</b>	<b>-291.053,19</b>



## **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Das Land gewährt den Kommunen mit außergewöhnlichen Belastungen im Bereich der Abwasserbeseitigung eine Abwassergebührenhilfe. Im Haushaltsjahr 2021 wurde eine Gebührenhilfe von rd. 184 T€ gewährt. Für das GFG 2022 hat das Land eine Aktualisierung der jeweils in Höhe einer Standardabweichung über dem jeweiligen durchschnittlichen Gebührensatz aller nordrhein-westfälischen Kommunen festgesetzten Referenzgebührensätze vorgenommen. Infolge der Anpassung erhält die Gemeinde seit dem Jahre 2022 eine Abwassergebührenhilfe für die Schmutzwassergebühr, nicht aber mehr für die Regenwassergebühr. Im Haushaltsjahr 2022 wurde eine Gebührenhilfe von rd. 320 T€ und für das Jahr 2023 i.H.v. rd. 346 T€ gewährt. Letzterer Betrag wird auch für die Haushaltsjahre 2024 ff. angesetzt.

## **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Bei dieser Ertragsposition werden hauptsächlich die von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde zu tragenden Kosten für die Einleitung von Schmutz- und Regenwasser etatisiert. Entsprechende Benutzungsgebühren werden mit rund 5,05 Mio. € kalkuliert. Erläuterungen zur Gebührenkalkulation können dem Vorbericht entnommen werden.

Darüber hinaus ergeben sich weitere Ansätze durch Verwaltungsgebühren (3.600 €) sowie die Auflösung von Sonderposten nach Kommunalabgabengesetz (rd. 658 T€) und für den Gebührenaussgleich (rd. 1,371 Mio. €).

## **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Es handelt sich um Entgelte von Gemeindewerken benachbarter Kommunen für die Schmutzwassereinleitung (rd. 11 T€).

## **Sonstige ordentliche Erträge**

Unter dieser Position werden Säumniszuschläge, Mahngebühren und Stundenzinsen für Abwassergebühren (rd. 16 T€) sowie die Auflösung sonstiger Sonderposten (rd. 5 T€) veranschlagt.

## **Personalaufwendungen**

Der bisherige Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst des Bundes und der Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Im Haushalt 2023 wurde eine Anhebung der Gehälter der Tarifbeschäftigten um 5 % zum 01.01.2023 berücksichtigt. Gemäß der im April 2023 getroffenen Tarifeinigung wurden Einmalzahlungen über 1240 € im Juni 2023 und je 220 € von Juli 2023 bis Februar 2024 sowie zum 01.03.2024 eine Anhebung der Gehälter um 200 € und 5,5 %, insgesamt um mindestens 340 € vereinbart.



Der Tarifabschluss der Beschäftigten der Länder, der für die Beamten üblicherweise übernommen wird, hat eine Laufzeit bis zum 30.09.2023. Im Haushalt 2024 wurde aufgrund dessen eine Anhebung der Besoldung um 5 % zum 01.10.2024 berücksichtigt.

Darüber hinaus ist im Bereich des technischen Tiefbaus die Aufstockung einer bisherigen Halbtagsstelle auf eine Vollzeitstelle erforderlich.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen machen im Bereich Abwasser die wesentlichen Kosten aus.

Diese teilen sich auf folgende Bereiche auf:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Stromkosten	442.800 €	211.200 €
Treibstoffe	375 €	375 €
Wasser	3.775 €	3.775 €
Reinigung, Winterdienst Grundstücke	54 €	54 €
Unterhaltung Grundstücke Infrastruktur	28.600 €	67.000 €
Unterhaltung Infrastrukturvermögen	213.800 €	310.000 €
Unterhaltung Technik Infrastruktur	247.300 €	307.300 €
Sanierung Infrastrukturvermögen	935.000 €	790.000 €
Unterhaltung Maschinen	300 €	300 €
Unterhaltung Fahrzeuge	1.000 €	1.000 €
Anlagenfernüberwachung	3.903 €	3.903 €
Erstattungen Gemeinden (Schmutzwassereinleitung)	118.000 €	144.000 €
Erstattungen an die RVK für die Entgeltabrechnung	5.835 €	5.682 €
Kostenerstattungen Beteiligungen	4.900 €	4.900 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen	38.104 €	38.104 €
Verbandsumlage Aggerverband	1.811.666 €	1.852.660 €
Gewässerschutzbeauftragter	12.000 €	12.000 €
Selbstüberwachung Abwasseranlagen	<u>102.000 €</u>	<u>102.000 €</u>
<b>Summe</b>	<b>3.969.412 €</b>	<b>3.854.253 €</b>

### Strom

Es handelt sich hier um die Stromkosten für den Betrieb der Pumpwerke und weiterer technischer Einrichtungen der Abwasserbeseitigungsanlage.

Bei den Stromkosten mussten im Vorjahr im Vergleich zu dem bisherigen Strompreis, der noch im Jahre 2021 festgelegt worden war, Mehrkosten von rd. 296 T€ gegenüber dem bisherigen Ansatz von 147 T€ berücksichtigt werden. Aufgrund der Entspannung der Lage auf dem Energiemarkt kann der Ansatz für 2024 wieder um rd. 232 T€ gesenkt werden.





### **Unterhaltung des Infrastrukturvermögens**

Aufgrund der allgemeinen Preisentwicklung und des gestiegenen Bedarfs müssen die Ansätze für die Unterhaltung der Abwasserbeseitigungsanlagen deutlich angehoben werden.

### **Sanierung des Infrastrukturvermögens**

Bei der Sanierung des Infrastrukturvermögens handelt es sich um die Umsetzung der Maßnahmen nach dem Abwasserbeseitigungskonzept (ABK). Die Maßnahmen im Einzelnen sind im Vorbericht dargestellt.

### **Erstattungen an Gemeinden (Schmutzwassereinleitung)**

Unter den Erstattungen an Gemeinden werden Zahlungen an die Städte Siegburg und Lohmar für die Schmutzwasser-Übergabepunkte veranschlagt.

### **Verbandsumlage Aggerverband**

Die jährlich zu zahlende Verbandsumlage an den Aggerverband für Schmutzwasser wird gleichbleibend wie gem. des aktuellen Vorausleistungsbescheides für 2023 angesetzt. Gegenüber dem Vorjahresansatz ergibt sich dadurch eine Erhöhung um rd. 41 T€.

### **Selbstüberwachung Abwasseranlagen**

Veranschlagt sind die Kosten für die nach der SÜwVO vorgeschriebene regelmäßige Befahrung der Schmutz- und Regenwasserkanäle.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Für die Pflege von Geoinformationssystemen (Kanaldatenbank) wird ein Ansatz von 37,5 T€ berücksichtigt.

Im Übrigen fallen hierunter hauptsächlich Kosten für Aus- und Fortbildung, Prüfung und Beratung, Softwarepflege, Portokosten, Telefonkosten sowie entsprechende Mitglieds- und Versicherungsbeiträge und Steuern.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-319.689,16	-346.311,19	-346.311,19		-346.311,19	-346.311,19	-346.311,19
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.804.922,28	-5.708.948,68	-5.058.254,29		-6.245.271,76	-5.969.508,67	-6.006.546,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-12.722,09	-10.000,00	-10.600,00		-10.600,00	-10.600,00	-10.600,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-43.115,25	-15.715,00	-15.715,00		-15.715,00	-15.715,00	-15.715,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-4.836,95	-2.759,04	-31.069,58		-28.563,32	-26.078,77	-23.526,85
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.185.285,73</b>	<b>-6.083.733,91</b>	<b>-5.461.950,06</b>		<b>-6.646.461,27</b>	<b>-6.368.213,63</b>	<b>-6.402.699,89</b>
10	- Personalauszahlungen	376.645,15	395.958,84	465.324,83		481.796,36	493.872,24	506.242,41
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.824.657,88	3.963.577,00	3.848.571,00		3.996.421,00	3.523.871,00	3.547.871,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	265.526,30	237.103,71	397.684,80		377.082,43	459.099,97	482.277,58
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	52.090,71	60.306,27	60.584,11		60.602,31	60.602,31	60.602,31
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.518.920,04</b>	<b>4.656.945,82</b>	<b>4.772.164,74</b>		<b>4.915.902,10</b>	<b>4.537.445,52</b>	<b>4.596.993,30</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-1.666.365,69</b>	<b>-1.426.788,09</b>	<b>-689.785,32</b>		<b>-1.730.559,17</b>	<b>-1.830.768,11</b>	<b>-1.805.706,59</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-178.000,00	-198.000,00		-384.000,00	-238.000,00	-258.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>		<b>-178.000,00</b>	<b>-198.000,00</b>		<b>-384.000,00</b>	<b>-238.000,00</b>	<b>-258.000,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.649,67	30.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	677.519,26	3.927.000,00	1.412.750,00	2.691.500,00	3.641.500,00	703.000,00	743.000,00
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.251,89	3.000,00	3.000,00	30.000,00	33.000,00	3.000,00	3.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.226,29	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		7.000,00	5.000,00		7.000,00	5.000,00	7.000,00
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>719.647,11</b>	<b>3.970.000,00</b>	<b>1.453.750,00</b>	<b>2.721.500,00</b>	<b>3.714.500,00</b>	<b>744.000,00</b>	<b>786.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>719.647,11</b>	<b>3.792.000,00</b>	<b>1.255.750,00</b>	<b>2.721.500,00</b>	<b>3.330.500,00</b>	<b>506.000,00</b>	<b>528.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-946.718,58</b>	<b>2.365.211,91</b>	<b>565.964,68</b>	<b>2.721.500,00</b>	<b>1.599.940,83</b>	<b>-1.324.768,11</b>	<b>-1.277.706,59</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-4.827.811,50	-512.583,93		-3.330.500,00	-434.707,49	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.521.189,17	1.392.438,38	1.609.248,75		1.531.340,15	1.588.608,95	1.477.613,64
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.521.189,17</b>	<b>-3.435.373,12</b>	<b>1.096.664,82</b>		<b>-1.799.159,85</b>	<b>1.153.901,46</b>	<b>1.477.613,64</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>574.470,59</b>	<b>-1.070.161,21</b>	<b>1.662.629,50</b>	<b>2.721.500,00</b>	<b>-199.219,02</b>	<b>-170.866,65</b>	<b>199.907,05</b>





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000364 - AW: RBF Im Krummauel										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00			50.000,00	500.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00			50.000,00	500.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00			50.000,00	500.000,00



Der zentrale Bereich Neunkirchens wird an der Regenwassereinleitungsstelle Im Krummauel entwässert. Aufgrund der stofflichen Belastung des Oberflächenwassers und der derzeitigen hydraulischen Überlastung des Gewässers, ist die Errichtung einer Regenwasserbehandlungs- und Regenrückhaltungsanlage erforderlich. Die Mittel dienen der Planung in 2023 sowie der Ausführung in 2024-2025.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000365 - AW:Sanierung von SW-Kanäle nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		



Nach dem Kanalsanierungskonzept müssen weitere Sanierungen im Bereich der Schmutzwasserkanäle stattfinden. Die veranschlagte Summe dient zur Kompletterneuerung von Kanalteilstrecken und dem Einzug von Inlinern (Verlängerung der Nutzungsdauer). Für 2022 wurde einmalig ein außerordentlicher Bedarf von insgesamt 80T€ etatisiert, für 2023 ff. wird wieder der reguläre Ansatz von 50T€ etatisiert.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000366 - AW:Sanierung von RW-Kanäle nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000,00	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00		





Nach dem Kanalsanierungskonzept müssen weitere Sanierungen im Bereich der Regenwasserkanäle stattfinden. Die veranschlagte Summe dient zur Kompletterneuerung von Kanalteilstrecken und dem Einzug von Inlinern (Verlängerung der Nutzungsdauer). Für 2022 wurde einmalig ein außerordentlicher Bedarf von insgesamt 80T€ etatisiert, für 2023 ff. wird wieder der reguläre Ansatz von 50T€ etatisiert.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000367 - AW:Sanierung von MW-Kanäle nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00		



Nach dem Kanalsanierungskonzept müssen weitere Sanierungen im Bereich der Mischwasserkanäle stattfinden. Die veranschlagte Summe dient zur Kompletterneuerung von Kanalteilstrecken und dem Einzug von Inlinern (Verlängerung der Nutzungsdauer).



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000371 - AW: Erneuer. Technik div. PW										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		60.000,00	60.000,00		60.000,00	60.000,00	60.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	34.251,89								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	34.251,89	60.000,00	60.000,00		60.000,00	60.000,00	60.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	34.251,89	60.000,00	60.000,00		60.000,00	60.000,00	60.000,00		



Die Pumpentechnik der Pumpwerke ist je nach Verschleiß zu erneuern. Die Mittel dienen der Ersatzbeschaffung von Pumpen und Steuerungstechnik.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000372 - AW:Sanierungsplanung Kanäle allgemein										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		



Die Mittel dienen der Erstellung der Ausführungsplanung für die Sanierung von Kanälen nach ABK.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000376 - AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Weiert										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		285.000,00						285.000,00	285.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		285.000,00						285.000,00	285.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		285.000,00						285.000,00	285.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung									
Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000377 - AW: RW-Einl. 5.1.02 Nackhausen Oberdorst									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		285.000,00					285.000,00	285.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen		285.000,00					285.000,00	285.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		285.000,00					285.000,00	285.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000378 - AW: RKB Im Wolfsgarten										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		220.000,00						220.000,00	220.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		220.000,00						220.000,00	220.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		220.000,00						220.000,00	220.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000380 - AW: Geschäftsausstattung										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00		



Die Mittel dienen der Ersatz- und Neuanschaffung von Geschäftsausstattung im Abwasserbereich.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000382 - AW: RRB/RKB Ohlenhohn										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00			50.000,00	610.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00			50.000,00	610.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00			50.000,00	610.000,00



Für südlich der Hauptstraße (Ohlenhohn) gelegene Entwässerungsbereiche müssen ebenfalls Regenwasserbehandlungs- und Regenrückhalteanlagen errichtet und betrieben werden. Die Größe der hier zu errichtenden Anlagen hängt davon ab, wann und in welchem Umfang die Maßnahmen zur Renaturierung des Eischer Tales umgesetzt werden. Die Mittel sind für Planung (2023) und Bauausführung (2024/2025) angesetzt.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000383 - AW: RRB/RKB Oberheister Mitte										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000,00		350.000,00	350.000,00			25.000,00	375.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		25.000,00		350.000,00	350.000,00			25.000,00	375.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000,00		350.000,00	350.000,00			25.000,00	375.000,00





Für die Regenwassereinleitung aus dem Gewerbegebiet Humboldtstraße/Kupferfeld in Oberheister-Mitte ist eine Regenklärung und Regenrückhaltung zu errichten. Die Mittel dienen der Erstellung der Planung (2023) und der Bauausführung (2025).



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000392 - AW: RKB Wolperath, Mühlenweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		355.000,00						381.625,82	381.625,82
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		355.000,00						381.625,82	381.625,82
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		355.000,00						381.625,82	381.625,82



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000393 - AW: RRB Neunkirchen-Süd										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	156.668,43							783.000,00	783.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	156.668,43							783.000,00	783.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	156.668,43							783.000,00	783.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000395 - AW: San.Einleit.46.1.01 u.02 (Straßen)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000,00						511.360,69	511.360,69
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		250.000,00						511.360,69	511.360,69
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		250.000,00						511.360,69	511.360,69



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung									
Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000396 - AW: San. Einleitungsstelle Meisterhofstr									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000,00					80.000,00	80.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen		40.000,00					80.000,00	80.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		40.000,00					80.000,00	80.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000397 - AW: San. Einleitungsst. Söntgerather Str										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00						100.000,00	100.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00						100.000,00	100.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000,00						100.000,00	100.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung									
Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vori. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000398 - AW: Erneuerung SW-Kanal Im Liemerich									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.852,47	497.000,00					1.100.563,44	1.100.563,44
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	108.852,47	497.000,00					1.100.563,44	1.100.563,44
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	108.852,47	497.000,00					1.100.563,44	1.100.563,44



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000400 - AW: RKB Seelscheid Zentrum, Berg E.2.1.09										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		40.000,00		455.000,00	455.000,00			40.000,00	495.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		40.000,00		455.000,00	455.000,00			40.000,00	495.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		40.000,00		455.000,00	455.000,00			40.000,00	495.000,00





Vor Einleitung in das Gewässer ist eine Regenklärung gemäß ABK zu errichten. Die Mittel dienen der Planung in 2023 und der Bauausführung in 2025 der Maßnahme im Zentrum von Seelscheid (Berg).



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000403 - AW: RKB/RRB Im Eichholz										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				200.000,00	438.000,00				438.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen				200.000,00	438.000,00				438.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				200.000,00	438.000,00				438.000,00



Gemäß ABK ist der Bau eines Regenklär-/ Regenrückhaltebeckens in der Straße Im Eichholz in Wolperath vorgesehen. Die Maßnahme steht im Zusammenhang mit dem Bebauungsplan Renzertstr. Die Umsetzung ist für das Jahr 2025 vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000404 - AW: Neue SW-Hausanschlüsse										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00		
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.535,16	100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	54.535,16	100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00	100.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	54.535,16	80.000,00	80.000,00		80.000,00	80.000,00	80.000,00		



Die Mittel dienen der zusätzlichen Herstellung von Hausanschlüssen im Bereich des Schmutzwassers. Daneben werden entsprechende Beiträge von den Anliegern etatisiert. Pro Jahr werden Herstellungskosten von 100 T€ und Beiträge von 20 T€ veranschlagt.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000405 - AW: Neue RW-Hausanschlüsse										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00		
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-20.000,00	-20.000,00		-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.100,35	90.000,00	90.000,00		90.000,00	90.000,00	90.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	21.100,35	90.000,00	90.000,00		90.000,00	90.000,00	90.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	21.100,35	70.000,00	70.000,00		70.000,00	70.000,00	70.000,00		



Die Mittel dienen der zusätzlichen Herstellung von Hausanschlüssen im Bereich des Regenwassers. Daneben werden entsprechende Beiträge für neue Anschlüsse etatisiert. Pro Jahr werden Herstellungskosten von 90 T€ und Beiträge von 20 T€ veranschlagt.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000406 - AW: Neue MW-Hausanschlüsse										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00		
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.161,58	25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	2.161,58	25.000,00	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.161,58	20.000,00	20.000,00		20.000,00	20.000,00	20.000,00		





Die Mittel dienen der zusätzlichen Herstellung von Hausanschlüssen im Bereich des Mischwassers. Daneben werden entsprechende Beiträge etatisiert. Pro Jahr werden Herstellungskosten von 25 T€ und Beiträge von 5 T€ veranschlagt.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000407 - AW: Kauf Fahrzeug (Ersatz VW Pritsche)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen				30.000,00	30.000,00				30.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen				30.000,00	30.000,00				30.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				30.000,00	30.000,00				30.000,00



Es ist die Ersatzbeschaffung eines im Rahmen der Kanalunterhaltung genutzten Fahrzeugs (VW Pritsche) für das Abwasserwerk vorgesehen.

Die bisher für 2024 geplante Maßnahme wird auf 2025 verschoben.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000410 - AW: BF Zum Appelbach 54.1.03										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				214.000,00	214.000,00				214.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen				214.000,00	214.000,00				214.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				214.000,00	214.000,00				214.000,00



Unter dieser Maßnahme werden Mittel für die Herstellung eines Retentionsbodenfilterbeckens nach Abwasserbeseitigungskonzept in der Straße Zum Appelbach in Wolperath etatisiert.

Die bisher für 2024 geplante Maßnahme wird auf 2025 verschoben.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000411 - AW: RBF Weesbach 2.1.13										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				595.000,00	595.000,00				595.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen				595.000,00	595.000,00				595.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				595.000,00	595.000,00				595.000,00



Gemäß Abwasserbeseitigungskonzept soll im Ortsteil Weesbach ein Retentionsbodenfilterbecken hergestellt werden.

Die bisher für 2024 geplante Maßnahme wird auf 2025 verschoben.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000412 - AW: Erschließung neuer Bauflächen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-133.000,00	-133.000,00		-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00		
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-133.000,00	-133.000,00		-133.000,00	-133.000,00	-133.000,00		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		133.000,00	133.000,00		133.000,00	133.000,00	133.000,00		
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		133.000,00	133.000,00		133.000,00	133.000,00	133.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)									





Die veranschlagten Mittel dienen der Planung und Ausführung von Entwässerungsanlagen für neue Bauflächen / Baugebiete. Es ergeben sich ebenso Anschluss- und Erschließungsbeiträge durch die Anlieger.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000413 - AW: Umgestalt. Einleitungsstelle Rippert										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000,00						15.000,00	15.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		15.000,00						15.000,00	15.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000,00						15.000,00	15.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vori. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000414 - AW: Grundstücke ohne Bauten										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	5.649,67	30.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	5.649,67	30.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.649,67	30.000,00	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00		



Unter diesem Projekt werden Mittel für den Erwerb von Grundstücken veranschlagt. Ein Betrag von 30 T€ wird vorsorglich jährlich für unerwarteten Grunderwerb veranschlagt.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000439 - AW: RW-Kanal Hermerath										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	114.127,67							120.000,00	120.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	114.127,67							120.000,00	120.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	114.127,67							120.000,00	120.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung									
Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000489 - AW:Sanierung Berliner Str. nach ABK									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	220.073,60	658.000,00					1.316.147,29	1.316.147,29
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen	220.073,60	658.000,00					1.316.147,29	1.316.147,29
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	220.073,60	658.000,00					1.316.147,29	1.316.147,29



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000490 - AW:Sanierung Seelscheid 5 nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		432.000,00						577.000,00	577.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		432.000,00						577.000,00	577.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		432.000,00						577.000,00	577.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung									
Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung									
Verantwortung: Herr Kecskés									
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000491 - AW:Sanierung Oberheister nach ABK									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen								
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten								
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen								
6	= Summe Einzahlungen								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000,00					15.000,00	15.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen								
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen								
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen								
13	= Summe Auszahlungen		15.000,00					15.000,00	15.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000,00					15.000,00	15.000,00



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000492 - AW:Sanierung Kanäle Pütz nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000,00						20.000,00	20.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		20.000,00						20.000,00	20.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		20.000,00						20.000,00	20.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000493 - AW:Sanierung Kanäle Ohlenhohn nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			90.000,00						90.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			90.000,00						90.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			90.000,00						90.000,00



Im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist die Sanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle für den Bereich Ohlenhohn im Jahr 2024 notwendig.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000494 - AW:Sanierung Weidenstr. nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			45.000,00						45.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			45.000,00						45.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			45.000,00						45.000,00



Im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist die Sanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle für den Bereich Weidenstraße im Jahr 2024 notwendig.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000495 - AW:Sanierung Hochhausen nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			120.000,00						120.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			120.000,00						120.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			120.000,00						120.000,00





Im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist die Sanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle für den Bereich Hochhausen im Jahr 2024 notwendig.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000496 - AW:Sanierung Neunkirchen Süd nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					35.000,00				35.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					35.000,00				35.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					35.000,00				35.000,00



Im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist die Sanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle für den Bereich Neunkirchen-Süd im Jahr 2025 notwendig.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000497 - AW:Sanierung Oberhorbach nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					20.000,00				20.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					20.000,00				20.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					20.000,00				20.000,00



Im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist die Sanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle für den Bereich Oberhorbach im Jahr 2025 notwendig.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000498 - AW:Sanierung Birkenfeld nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					100.000,00				100.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					100.000,00				100.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					100.000,00				100.000,00



Im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes ist die Sanierung der Schmutz- und Regenwasserkanäle für den Bereich Birkenfeld im Jahr 2025 notwendig.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000525 - Gemeindeanteil Kläranlage Sankt Augustin										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	2.226,29	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	15.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	2.226,29	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	15.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.226,29	3.000,00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	15.000,00





Gemäß der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Stadt Siegburg beteiligt sich die Gemeinde im Verhältnis der eingeleiteten Schmutzwassermengen an den Baukosten der Kläranlage Sankt Augustin.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000548 - Ausbau Regenwasserkanal Zedernweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-20.000,00						-20.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen			-20.000,00						-20.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		7.000,00	70.000,00					7.000,00	77.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		7.000,00	70.000,00					7.000,00	77.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		7.000,00	50.000,00					7.000,00	57.000,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier seit dem Aussetzen des Programmes erstmalig wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau des Zedernweges (vgl. Produktgruppe 1201, Projekt 5.118) soll auch die notwendige Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen. Die hier unter dem Projekt 5.000548 eingestellten Ansätze sind für die Planungskosten in 2023 sowie die bauliche Ausführung in 2024 vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000549 - Ausbau Regenwasserkanal Lilienweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-10.000,00				-10.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-10.000,00				-10.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			4.000,00	15.000,00	15.000,00				19.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			4.000,00	15.000,00	15.000,00				19.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			4.000,00	15.000,00	5.000,00				9.000,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau des Lilienweges (vgl. Produktgruppe 1201, Projekt 5.160) soll auch die notwendige Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen. Die hier unter dem Projekt 5.000549 eingestellten Ansätze sind für die Planungskosten in 2024 sowie die bauliche Ausführung in 2025 vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000550 - Ausbau Regenwasserkanal Leitheckenstraße										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-50.000,00				-50.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-50.000,00				-50.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			11.750,00	117.500,00	117.500,00				129.250,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			11.750,00	117.500,00	117.500,00				129.250,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			11.750,00	117.500,00	67.500,00				79.250,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau der Leitheckenstraße (vgl. Produktgruppe 1201, Projekt 5.105) soll auch die notwendige Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen. Die hier unter dem Projekt 5.000550 eingestellten Ansätze sind für die Planungskosten in 2024 sowie die bauliche Ausführung in 2025 vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000551 - Ausb. RW-Kanal Walnussweg/Am Heiligenst.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						-60.000,00			-60.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen						-60.000,00			-60.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					14.000,00	140.000,00			154.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					14.000,00	140.000,00			154.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					14.000,00	80.000,00			94.000,00





Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau der Straßen Walnussweg/Am Heiligenstock (vgl. Produktgruppe 1201, Projekt 5.162) soll auch die notwendige Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen. Die hier unter dem Projekt 5.000551 eingestellten Ansätze sind für die Planungskosten in 2025 sowie die bauliche Ausführung in 2026 vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000552 - Ausbau Regenwasserkanal Froschkönigweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							-80.000,00		-80.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen							-80.000,00		-80.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						20.000,00	200.000,00		220.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen						20.000,00	200.000,00		220.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						20.000,00	120.000,00		140.000,00



Durch den politischen Beschluss der Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau des Froschkönigweges (vgl. Produktgruppe 1201, Projekt 5.161) soll auch die notwendige Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen. Die hier unter dem Projekt 5.000552 eingestellten Ansätze sind für die Planungskosten in 2026 sowie die bauliche Ausführung in 2027 vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000570 - AW:Sanierung Seelscheid 3 nach ABK										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		90.000,00						90.000,00	90.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		90.000,00						90.000,00	90.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		90.000,00						90.000,00	90.000,00





Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflich- tungser- mächtig- ungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher be- reitetgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein- zahlungen/ -auszah- lungen
Projekt 5.000602 - Neubau RW-Kanal Mittelstr./Mühlenweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-146.000,00				-146.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-146.000,00				-146.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			24.000,00	240.000,00	240.000,00				264.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			24.000,00	240.000,00	240.000,00				264.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			24.000,00	240.000,00	94.000,00				118.000,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau der Straßen Mittelstr./Mühlenweg (vgl. Produktgruppe 1201, Projekt 5.603) soll auch die notwendige Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen. Die hier unter dem Projekt 5.000602 eingestellten Ansätze sind für die Planungskosten in 2024 sowie die bauliche Ausführung in 2025 vorgesehen.



Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Produktgruppe 1103 - Abwasserentsorgung

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen		9.000,00	7.000,00		9.000,00	7.000,00	9.000,00		
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		9.000,00	7.000,00		9.000,00	7.000,00	9.000,00		





Bei den Investitionen unterhalb der Wertgrenze von 7.500 € handelt es sich um Ersatz- und Erstbeschaffungen im Rahmen der Betriebs- und Geschäftsausstattung einschl. Software sowie um die Eintragung von Leitungsrechten (Dienstbarkeiten).





## **Produktbereich 12**

# **Verkehrsflächen und – anlagen, ÖPNV**

### **Produktgruppen**

**1201 Öffentliche Verkehrsflächen**

**1202 Öffentliche Verkehrsanlagen**

**1203 ÖPNV**

**1204 Straßenreinigung**

**1205 Winterdienst**



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Verantwortung: Frau Berka

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-270.778,98	-292.361,73	-282.649,86	-282.126,59	-275.431,69	-268.488,24
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-561.449,80	-562.245,40	-570.526,22	-590.165,96	-589.129,42	-571.481,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.874,04	-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.885,85					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-503.663,44	-507.686,18	-507.686,19	-507.686,17	-507.332,30	-506.837,03
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.366.652,11</b>	<b>-1.381.828,31</b>	<b>-1.380.397,27</b>	<b>-1.399.513,72</b>	<b>-1.391.428,41</b>	<b>-1.366.341,66</b>
11	- Personalaufwendungen	84.879,99	92.176,49	82.370,51	99.877,39	103.349,49	90.835,89
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.596.003,62	1.768.293,23	1.920.160,60	1.916.533,96	1.656.049,98	1.654.439,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.240.437,62	1.171.682,50	1.185.247,74	1.197.360,05	1.157.102,29	1.090.146,00
15	- Transferaufwendungen	6.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.734,79	64.580,90	26.548,68	21.420,67	16.438,67	16.425,83
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.986.556,02</b>	<b>3.113.233,12</b>	<b>3.230.827,53</b>	<b>3.251.692,07</b>	<b>2.949.440,43</b>	<b>2.868.347,18</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.619.903,91</b>	<b>1.731.404,81</b>	<b>1.850.430,26</b>	<b>1.852.178,35</b>	<b>1.558.012,02</b>	<b>1.502.005,52</b>
19	+ Finanzerträge	-54,16	-102,56	-1.068,43	-963,54	-877,91	-793,08
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.636,26	166.261,54	296.412,50	276.831,79	277.885,72	263.359,24
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>1.582,10</b>	<b>166.158,98</b>	<b>295.344,07</b>	<b>275.868,25</b>	<b>277.007,81</b>	<b>262.566,16</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.621.486,01</b>	<b>1.897.563,79</b>	<b>2.145.774,33</b>	<b>2.128.046,60</b>	<b>1.835.019,83</b>	<b>1.764.571,68</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.621.486,01</b>	<b>1.897.563,79</b>	<b>2.145.774,33</b>	<b>2.128.046,60</b>	<b>1.835.019,83</b>	<b>1.764.571,68</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		116.664,67	114.202,32	116.153,30	118.799,48	118.992,71
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.621.486,01</b>	<b>2.014.228,46</b>	<b>2.259.976,65</b>	<b>2.244.199,90</b>	<b>1.953.819,31</b>	<b>1.883.564,39</b>
30	- globaler Minderaufwand			-104.128,31	-108.910,05	-107.844,12	-105.161,81
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.621.486,01</b>	<b>2.014.228,46</b>	<b>2.155.848,34</b>	<b>2.135.289,85</b>	<b>1.845.975,19</b>	<b>1.778.402,58</b>



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Verantwortung: Frau Berka

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.686,00	-26.431,45	-6.500,00		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-204.288,07	-117.887,43	-54.077,29		-75.316,82	-158.897,88	-163.170,88
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.873,97	-19.535,00	-19.535,00		-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.885,85						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-549.155,24	-500.050,00	-500.050,00		-500.050,00	-500.050,00	-500.050,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.182,30	-28,43	-364,86		-334,47	-303,93	-272,27
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-847.071,43</b>	<b>-663.932,31</b>	<b>-580.527,15</b>		<b>-601.736,29</b>	<b>-685.286,81</b>	<b>-689.528,15</b>
10	- Personalauszahlungen	63.175,49	78.026,17	67.346,59		83.352,23	85.446,11	87.591,01
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.157.690,62	1.754.537,99	1.906.492,00		1.902.793,00	1.642.094,00	1.639.994,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.636,26	700,73	2.716,77		2.547,05	2.372,31	2.191,30
14	- Transferauszahlungen	6.500,00	16.500,00	16.500,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00
15	- sonstige Auszahlungen	19.871,89	45.833,90	10.830,96		10.842,39	10.842,39	10.842,39
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.248.874,26</b>	<b>1.895.598,79</b>	<b>2.003.886,32</b>		<b>2.016.034,67</b>	<b>1.757.254,81</b>	<b>1.757.118,70</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>401.802,83</b>	<b>1.231.666,48</b>	<b>1.423.359,17</b>		<b>1.414.298,38</b>	<b>1.071.968,00</b>	<b>1.067.590,55</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.269,32	-357.405,63	-78.012,00		-88.372,00	-78.012,00	-274.222,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-135.000,00	-285.300,00		-1.028.525,00	-552.600,00	-90.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>11.269,32</b>	<b>-502.405,63</b>	<b>-373.312,00</b>		<b>-1.126.897,00</b>	<b>-640.612,00</b>	<b>-374.222,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.662,48	605.971,75	522.750,00	1.062.500,00	1.279.300,00	718.000,00	458.300,00
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.025,92	68.000,00	15.000,00		10.000,00	5.000,00	5.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		96.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>23.688,40</b>	<b>779.971,75</b>	<b>553.750,00</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>1.305.300,00</b>	<b>739.000,00</b>	<b>479.300,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>34.957,72</b>	<b>277.566,12</b>	<b>180.438,00</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>178.403,00</b>	<b>98.388,00</b>	<b>105.078,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>436.760,55</b>	<b>1.509.232,60</b>	<b>1.603.797,17</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>1.592.701,38</b>	<b>1.170.356,00</b>	<b>1.172.668,55</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-50.000,00					
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.041,79	2.080,24	4.642,22		4.773,05	4.908,81	5.049,67
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.041,79</b>	<b>-47.919,76</b>	<b>4.642,22</b>		<b>4.773,05</b>	<b>4.908,81</b>	<b>5.049,67</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>438.802,34</b>	<b>1.461.312,84</b>	<b>1.608.439,39</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>1.597.474,43</b>	<b>1.175.264,81</b>	<b>1.177.718,22</b>





Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe 1201**

***Öffentliche Verkehrsflächen***

**Pol. Gremium Ausschuss Planen, Bauen und Wohnen**

**OrgEinheit 60.10**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 120101 Straßen, Wege, Plätze, Brücken



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-255.349,11	-257.207,09	-267.937,42	-272.182,62	-267.845,79	-260.902,30
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-445.453,78	-425.129,98	-426.168,46	-440.546,25	-435.231,54	-413.310,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.885,85					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-502.956,18	-507.236,18	-507.236,19	-507.236,17	-506.882,30	-506.387,03
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.214.644,92</b>	<b>-1.189.573,25</b>	<b>-1.201.342,07</b>	<b>-1.219.965,04</b>	<b>-1.209.959,63</b>	<b>-1.180.599,84</b>
11	- Personalaufwendungen	65.821,83	73.096,74	62.592,21	79.383,82	82.341,47	69.329,83
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.283.827,33	1.175.504,72	1.450.924,20	1.451.190,08	1.191.604,38	1.191.994,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.230.867,96	1.162.757,00	1.174.334,92	1.191.223,25	1.153.311,57	1.086.355,25
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.482,23	64.160,42	26.145,49	21.026,28	16.040,44	16.026,40
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.638.999,35</b>	<b>2.475.518,88</b>	<b>2.713.996,82</b>	<b>2.742.823,43</b>	<b>2.443.297,86</b>	<b>2.363.706,42</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.424.354,43</b>	<b>1.285.945,63</b>	<b>1.512.654,75</b>	<b>1.522.858,39</b>	<b>1.233.338,23</b>	<b>1.183.106,58</b>
19	+ Finanzerträge		-74,01	-702,01	-627,75	-572,78	-519,81
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		160.123,84	285.658,76	257.857,36	253.475,69	232.753,69
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>160.049,83</b>	<b>284.956,75</b>	<b>257.229,61</b>	<b>252.902,91</b>	<b>232.233,88</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.424.354,43</b>	<b>1.445.995,46</b>	<b>1.797.611,50</b>	<b>1.780.088,00</b>	<b>1.486.241,14</b>	<b>1.415.340,46</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.424.354,43</b>	<b>1.445.995,46</b>	<b>1.797.611,50</b>	<b>1.780.088,00</b>	<b>1.486.241,14</b>	<b>1.415.340,46</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		-4.908,10	-5.844,34	-6.030,15	-6.220,01	-6.099,32
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		79.214,29	76.605,19	77.998,32	79.745,39	78.903,19
29	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.424.354,43</b>	<b>1.520.301,65</b>	<b>1.868.372,35</b>	<b>1.852.056,17</b>	<b>1.559.766,52</b>	<b>1.488.144,33</b>
30	- globaler Minderaufwand			-104.128,31	-108.910,05	-107.844,12	-105.161,81
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.424.354,43</b>	<b>1.520.301,65</b>	<b>1.764.244,04</b>	<b>1.743.146,12</b>	<b>1.451.922,40</b>	<b>1.382.982,52</b>





### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen, die bei der Bewertung der Straßen berücksichtigt wurden. Bei dieser Position sind sowohl zweckgebundene Förderungen nach dem Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (GVFG) als auch für Straßenbaumaßnahmen verwendete Mittel der Allgemeinen Investitionspauschale veranschlagt.

Des Weiteren werden hier Sonderposten im Rahmen von Erschließungsverträgen berücksichtigt.

### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden insbesondere die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Erschließungs- und Anliegerbeiträgen, die für die Straßen gebildet wurden, verbucht.

### Sonstige ordentliche Erträge

Der Ansatz ergibt sich wie folgt:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Konzessionsabgabe Strom	473.100 €	473.100 €
Konzessionsabgabe Gas	24.000 €	24.000 €
Stundungszinsen für Erschließungs- und Anliegerbeiträge	1.000 €	1.000 €
Ersatz für Schadenfälle	1.500 €	1.500 €
Auflösung von sonstigen Sonderposten	<u>7.636 €</u>	<u>7.636 €</u>
<b>Summe</b>	<b>507.236 €</b>	<b>507.236 €</b>

### Konzessionsabgaben und Wegebenutzungsentgelt

Der Schwerpunkt der sonstigen ordentlichen Erträge liegt bei den Konzessionsabgaben.

Die Stromnetzgesellschaft Neunkirchen-Seelscheid zahlt für die Inanspruchnahme der öffentlichen Verkehrsräume durch Betriebsanlagen eine Konzessionsabgabe (KA). Die Höhe der KA richtet sich jeweils nach den abgegebenen Mengen. Aufgrund der Entwicklung der Abrechnungsmengen kann der Ansatz unverändert mit rd. 473 T€ fortgeschrieben werden.

Von der Rhenag wird eine KA für die Inanspruchnahme durch Gasleitungen und Anlagen geleistet. Die Höhe bemisst sich nach den im Gemeindegebiet abgegebenen Gasmengen und wird nach den Erfahrungswerten der Vorjahre mit 24 T€ veranschlagt.



## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Strom	3.000 €	1.400 €
Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	50 €	50 €
Unterhaltung der Grundstücke	600 €	600 €
Unterhaltung Grundstücke Infrastruktur	5.000 €	5.000 €
Unterhaltung von Straßen und Brücken	242.000 €	257.000 €
Sanierung Infrastrukturvermögen		260.000 €
Unterhaltung von Parkplätzen	1.200 €	1.500 €
Unterhaltung von Wirtschaftswegen	22.000 €	22.000 €
Unterhaltung ZOB	1.200 €	1.500 €
Unterhaltung Straßenbegleitgrün (Schreddern etc.)	37.000 €	37.000 €
Unterhaltung dynamischer Fahrgastinformationsanzeigen (DFI-Anzeigen)	1.200 €	2.700 €
Unterhaltung Verkehrseinrichtungen	4.000 €	4.000 €
Entsorgung von Aushub	55.000 €	55.000 €
Materialverbrauch für die Unterhaltung der Straßen und Wege	50.500 €	50.500 €
Kostenerstattungen an das gKU für Straßenunterhaltung und Pflege des Straßenbegleitgrüns	751.041 €	751.041 €
Erstattungen an Rheinische Versorgungskasse für die Entgeltabrechnung	<u>1.714 €</u>	<u>1.633 €</u>
<b>Summe</b>	<b>1.175.505 €</b>	<b>1.450.924 €</b>

### Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Straßen und Brücken)

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens fallen im Wesentlichen für Straßen- und Brückenunterhaltung an.

Die Mittel für die Straßenunterhaltung einschl. Materialverbrauch und Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns betragen bis 2018 grundsätzlich 175 T€ pro Jahr. Im Jahre 2019 wurden diese um 75 T€ aufgestockt. Zur Beseitigung der wesentlichsten Straßenschäden und damit für einen zumindest teilweisen Werteeerhalt des Straßennetzes ist dieser Mittelansatz unerlässlich. Ansonsten würden für vorzunehmende außerplanmäßige Abschreibungen und künftige Erneuerungen weitaus höhere Kosten anfallen.

Die letzte investive Maßnahme im Bereich Ortsverbindungsstraßen erfolgte im Jahr 2009. Durch die Tatsache, dass keine Straßen mehr erneuert werden, müssen die vielen anfallenden kleinen Maßnahmen aus der Straßenunterhaltung getragen werden.

Bereits im Jahr 2023 wurde der Ansatz aufgrund der Entwicklung der Tiefbaupreise um 10 % erhöht, um zumindest einen Teil des Substanz- und Werteverlustes am gemeindlichen Straßennetz aufzufangen. Um dies weiterhin gewährleisten zu können, ist der Vorjahresansatz in Höhe von 242 T€ aufgrund der gestiegenen Tiefbaupreise um weitere 15 T€ anzuheben.



### **Sanierung Infrastrukturvermögen**

Für 2024/2025 ist zudem eine Sanierung der Ohmerather Str. mit insgesamt 520 T€ vorgesehen.

### **Unterhaltung Straßenbegleitgrün**

Die Mittel werden für Fremdunternehmer benötigt. Im Wesentlichen handelt es sich um Schredderarbeiten und Baumfällungen.

### **Entsorgung von Aushub**

Die Mittel werden insbesondere für die Entsorgung des im Rahmen der Unterhaltung der Wegeseitengräben anfallenden Abraums benötigt. Die Anforderungen für die Unterhaltung der Wegeseitengräben haben in den letzten Jahren beständig zugenommen.

### **Kostenerstattung an das gKU für Unterhaltung und Pflege der Verkehrsflächen**

Das gemeinsame Kommunalunternehmen erhält eine Vergütung für die erbrachten Personal-, Maschinen-, Material- und Fremdleistungen für die verschiedenen Aufgabenbereiche. Hier ist insbesondere der Bedarf für die Böschungs- und Bankettpflege sowie für Unterhaltungsmaßnahmen deutlich angestiegen.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Dem Anlagevermögen zuzuordnen sind alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dauerhaft zu dienen.

Soweit diese Vermögensgegenstände im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen oder durch außergewöhnliche Vorfälle verbraucht werden, wird die hierdurch verursachte Minderung des Anlagevermögens als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Im Rahmen der regelmäßigen Gesamtverkehrsschau wurden 2015 seitens des Straßenverkehrsamtes (SVA) in großem Umfang Schilder bemängelt, die die Anforderungen an Lesbarkeit und Reflexion nicht mehr erfüllten, und der Austausch der Schilder angeordnet. Diese Anordnung ist für die Gemeinde bindend. Erstmals im Haushalt 2018 wurden hier 33 T€ für die Erneuerung von Verkehrszeichen bereitgestellt. In den Haushaltsjahren 2018-2019 wurden bereits etliche Schilder ausgetauscht. Wie im Rahmen der nachfolgenden Gesamtverkehrsschau Ende 2019 festgestellt wurde, besteht jedoch weiterhin dringender Handlungsbedarf und es ist eine regelmäßige Erneuerung der Schilder sowie der Rahmen und Pfähle sicherzustellen. Der bisherige Ansatz von 10 T€ wurde im Haushaltsjahr 2023 dazu auf 18 T€ angehoben und kann in den nächsten Jahren stufenweise wieder gesenkt werden. Für das Haushaltsjahr 2024 werden 15 T€ veranschlagt. Da für die Beschilderung ein Festwert



gebildet wurde, ist deren Erneuerung im Ergebnisplan und zugleich unter den Investitionsmaßnahmen zu veranschlagen (vgl. Projekt 5.000334).

Darüber hinaus werden seit 2021 5 T€ p.a. für die kurzfristige Miete von Maschinen durch den Bauhof veranschlagt.

Im Haushalt 2023 waren darüber hinaus 35 T€ für die Erstellung eines Radwegekonzeptes veranschlagt.

Im Übrigen handelt es sich v.a. um Kosten für Softwarepflege, Geschäftsaufwendungen sowie anteilige Versicherungsbeiträge.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.814,00						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.352,50	-5.000,00	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.885,85						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-544.342,55	-499.600,00	-499.600,00		-499.600,00	-499.600,00	-499.600,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-14.128,14						
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-567.895,04</b>	<b>-504.600,00</b>	<b>-504.600,00</b>		<b>-504.600,00</b>	<b>-504.600,00</b>	<b>-504.600,00</b>
10	- Personalauszahlungen	63.175,49	59.008,22	47.636,57		62.969,06	64.550,77	66.170,99
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	910.890,07	1.161.791,00	1.437.291,00		1.437.491,00	1.177.691,00	1.177.591,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	19.620,35	45.569,30	10.581,49		10.593,92	10.593,92	10.593,92
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>993.685,91</b>	<b>1.266.368,52</b>	<b>1.495.509,06</b>		<b>1.511.053,98</b>	<b>1.252.835,69</b>	<b>1.254.355,91</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>425.790,87</b>	<b>761.768,52</b>	<b>990.909,06</b>		<b>1.006.453,98</b>	<b>748.235,69</b>	<b>749.755,91</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.269,32	-45.000,00					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-135.000,00	-285.300,00		-1.028.525,00	-552.600,00	-90.000,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>11.269,32</b>	<b>-190.000,00</b>	<b>-295.300,00</b>		<b>-1.038.525,00</b>	<b>-562.600,00</b>	<b>-100.000,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		248.800,00	394.750,00	1.062.500,00	1.136.500,00	590.000,00	50.000,00
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.025,92	18.000,00	15.000,00		10.000,00	5.000,00	5.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>15.025,92</b>	<b>276.800,00</b>	<b>419.750,00</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>1.156.500,00</b>	<b>605.000,00</b>	<b>65.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>26.295,24</b>	<b>86.800,00</b>	<b>124.450,00</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>117.975,00</b>	<b>42.400,00</b>	<b>-35.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>452.086,11</b>	<b>848.568,52</b>	<b>1.115.359,06</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>1.124.428,98</b>	<b>790.635,69</b>	<b>714.755,91</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>452.086,11</b>	<b>848.568,52</b>	<b>1.115.359,06</b>	<b>1.062.500,00</b>	<b>1.124.428,98</b>	<b>790.635,69</b>	<b>714.755,91</b>



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000076 - Erwerb von Straßenland										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00		
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	-7.000,00	-10.000,00	-10.000,00		-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00		
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		10.000,00	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.000,00								



Es ist regelmäßig Grunderwerb von Straßenland erforderlich. Ebenso können Teilflächen des Straßenlandes veräußert werden.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000105 - Ausbau Leitheckenstraße										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-480.825,00				-480.825,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-480.825,00				-480.825,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			66.750,00	467.500,00	467.500,00				534.250,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			66.750,00	467.500,00	467.500,00				534.250,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			66.750,00	467.500,00	-13.325,00				53.425,00





Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Die hier unter dem Projekt 5.000105 eingestellten Ansätze sind für einen Ausbau der Leitheckenstraße veranschlagt. Es werden Planungskosten in 2024 sowie Mittel für die bauliche Ausführung für 2025 vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau soll auch die Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen (vgl. Produktgruppe 1103, Projekt 5.550).



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000118 - Ausbau Zedernweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-285.300,00						-285.300,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen			-285.300,00						-285.300,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		47.000,00	270.000,00					47.000,00	317.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		47.000,00	270.000,00					47.000,00	317.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		47.000,00	-15.300,00					47.000,00	31.700,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Die hier unter dem Projekt 5.000118 eingestellten Ansätze sind für einen Ausbau des Zedernweges veranschlagt. Es werden Planungskosten für 2023 sowie Mittel für die bauliche Ausführung für 2024 vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau soll auch die Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen (vgl. Produktgruppe 1103, Projekt 5.548).



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000160 - Ausbau Lilienweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-51.300,00				-51.300,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-51.300,00				-51.300,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			12.000,00	45.000,00	45.000,00				57.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			12.000,00	45.000,00	45.000,00				57.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			12.000,00	45.000,00	-6.300,00				5.700,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Die hier unter dem Projekt 5.000160 eingestellten Ansätze sind für einen Ausbau des Lilienweges veranschlagt. Es werden Planungskosten für 2024 sowie Mittel für die bauliche Ausführung für 2025 vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau soll auch die Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen (vgl. Produktgruppe 1103, Projekt 5.549).



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000161 - Ausbau Froschkönigweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							-90.000,00		-90.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen							-90.000,00		-90.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						50.000,00	50.000,00		100.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen						50.000,00	50.000,00		100.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						50.000,00	-40.000,00		10.000,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Die hier unter dem Projekt 5.000161 eingestellten Ansätze sind für einen Ausbau des Froschkönigweges veranschlagt. Es werden Planungskosten für 2026 sowie Mittel für die bauliche Ausführung für 2027 vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau soll auch die Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen (vgl. Produktgruppe 1103, Projekt 5.552).



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamtein-zahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000162 - Ausbau Walnussweg/Am Heiligenstock										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						-552.600,00			-552.600,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen						-552.600,00			-552.600,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					74.000,00	540.000,00			614.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					74.000,00	540.000,00			614.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					74.000,00	-12.600,00			61.400,00





Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Die hier unter dem Projekt 5.000162 eingestellten Ansätze sind für einen Ausbau der Straßen Walnussweg/Am Heiligenstock veranschlagt. Es werden Planungskosten für 2025 sowie Mittel für die bauliche Ausführung für 2026 vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau soll auch die Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen (vgl. Produktgruppe 1103, Projekt 5.551).



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000187 - Gehweg Hennefer Straße										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.269,32								
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen	18.269,32								
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen									
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.269,32								





Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000334 - Erneuerung Beschilderung Straßen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	15.025,92	18.000,00	15.000,00		10.000,00	5.000,00	5.000,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	15.025,92	18.000,00	15.000,00		10.000,00	5.000,00	5.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.025,92	18.000,00	15.000,00		10.000,00	5.000,00	5.000,00		



Im Rahmen der regelmäßigen Gesamtverkehrsschau wurden 2015 seitens des Straßenverkehrsamtes (SVA) in großem Umfang Schilder bemängelt, die die Anforderungen an Lesbarkeit und Reflexion nicht mehr erfüllten, und der Austausch der Schilder angeordnet. Diese Anordnung ist für die Gemeinde bindend. Erstmals im Haushalt 2018 wurden hier 33 T€ für die Erneuerung von Verkehrszeichen bereitgestellt. In den Haushaltsjahren 2018 und 2019 wurden bereits etliche Schilder ausgetauscht. Wie im Rahmen der nachfolgenden Gesamtverkehrsschau Ende 2019 festgestellt wurde, besteht jedoch weiterhin dringender Handlungsbedarf und es ist eine regelmäßige Erneuerung der Schilder sowie der Rahmen und Pfähle sicherzustellen. Der bisherige Ansatz von 10 T€ wurde dazu für 2023 auf 18 T€ angehoben. Für 2024 werden weitere 15 T€ benötigt. Da für die Beschilderung ein Festwert gebildet wurde, ist deren Erneuerung im Ergebnisplan (sonstige ordentliche Aufwendungen) und zugleich unter den Investitionsmaßnahmen zu veranschlagen.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000500 - Gehweg Eisenerzstraße REWE Markt										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-10.000,00						-10.000,00	-10.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-135.000,00						-135.000,00	-135.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-145.000,00						-145.000,00	-145.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		151.800,00						160.000,00	160.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		151.800,00						160.000,00	160.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		6.800,00						15.000,00	15.000,00

Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid  
Haushaltsplan 2024





Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000515 - Straßenausbau Sankt-Franziskus-Weg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-140.000,00				-140.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-140.000,00				-140.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			10.000,00	190.000,00	190.000,00				200.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			10.000,00	190.000,00	190.000,00				200.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			10.000,00	190.000,00	50.000,00				60.000,00





Der Sankt-Franziskus-Weg wurde im Zuge der Erschließung des Baugebietes Neunkirchen-Süd im Jahr 2002 in Teilbereichen als Baustraße hergestellt. Nach Bebauung der gemeindeeigenen Grundstücke (Feuerwehr/Wasserwerk) soll die Straße endausgebaut werden. Die Umsetzung ist für 2024 (Planung) und 2025 (Ausführung) vorgesehen.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000579 - ISEK Erneuerung Stadtmobiliar										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-35.000,00						-35.000,00	-35.000,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-35.000,00						-35.000,00	-35.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00						50.000,00	50.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00						50.000,00	50.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000,00						15.000,00	15.000,00





Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1201 - Öffentliche Verkehrsflächen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000603 - Ausbau Mittelstr./Mühlenweg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-356.400,00				-356.400,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-356.400,00				-356.400,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			36.000,00	360.000,00	360.000,00				396.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			36.000,00	360.000,00	360.000,00				396.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			36.000,00	360.000,00	3.600,00				39.600,00



Durch den politischen Beschluss zur Wiederaufnahme des Straßenausbauprogrammes werden hier erstmalig seit dem Aussetzen des Programmes wieder investive Haushaltsansätze für die gemeindliche Infrastruktur etatisiert. Die hier unter dem Projekt 5.000603 eingestellten Ansätze sind für einen Ausbau der Straßen Mittelstraße/Mühlenweg veranschlagt. Es werden Planungskosten für 2024 sowie Mittel für die bauliche Ausführung für 2025 vorgesehen. Im Zusammenhang mit dem Straßenausbau soll auch die Herstellung eines Regenwasserkanals erfolgen (vgl. Produktgruppe 1103, Projekt 5.602).





Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe 1202**  
***Öffentliche Verkehrsanlagen***

**Pol. Gremium Ausschuss Planen, Bauen und Wohnen**

**OrgEinheit 60.10**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 120201 Verkehrsanlagen



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1202 - Öffentliche Verkehrsanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-19.931,45				
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>		<b>-19.931,45</b>				
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	146.702,87	279.946,99	155.000,00	149.000,00	146.000,00	144.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>146.702,87</b>	<b>279.946,99</b>	<b>155.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>144.000,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>146.702,87</b>	<b>260.015,54</b>	<b>155.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>144.000,00</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>146.702,87</b>	<b>260.015,54</b>	<b>155.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>144.000,00</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>146.702,87</b>	<b>260.015,54</b>	<b>155.000,00</b>	<b>149.000,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>144.000,00</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.858,62	1.801,92	1.838,72	1.873,18	1.911,78
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>146.702,87</b>	<b>261.874,16</b>	<b>156.801,92</b>	<b>150.838,72</b>	<b>147.873,18</b>	<b>145.911,78</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>146.702,87</b>	<b>261.874,16</b>	<b>156.801,92</b>	<b>150.838,72</b>	<b>147.873,18</b>	<b>145.911,78</b>





### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen teilen sich wie folgt auf:

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen	60.000 €	75.000 €
Austausch von Quecksilberdampflampen durch LED	56.947 €	
Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen	<u>163.000 €</u>	<u>80.000 €</u>
<b>Summe:</b>	<b>279.947 €</b>	<b>155.000€</b>

Bei den Stromkosten mussten im Vorjahr im Vergleich zu dem bisherigen Strompreis, der noch im Jahre 2021 festgelegt worden war, Mehrkosten von rd. 108 T€ gegenüber dem bisherigen Ansatz von 55 T€ berücksichtigt werden. Aufgrund der Entspannung der Lage auf dem Energiemarkt kann der Ansatz für 2024 wieder um rd. 83 T€ gesenkt werden.

Zusätzlich wurden im Vorjahr Mittel in Höhe von rd. 57 T€ für den Austausch der 65 noch verbliebenen Leuchtstellen im Gemeindegebiet mit Quecksilberdampflampen (HME) in LED-Technik etatisiert. Die Maßnahme wird durch den Projektträger Jülich in Höhe von 35 % gefördert.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1202 - Öffentliche Verkehrsanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-45.000,00	-19.931,45					
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>-19.931,45</b>					
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.872,16	279.946,99	155.000,00		149.000,00	146.000,00	144.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen							
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>141.872,16</b>	<b>279.946,99</b>	<b>155.000,00</b>		<b>149.000,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>144.000,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>96.872,16</b>	<b>260.015,54</b>	<b>155.000,00</b>		<b>149.000,00</b>	<b>146.000,00</b>	<b>144.000,00</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		96.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>		<b>96.000,00</b>	<b>6.000,00</b>		<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)		<b>96.000,00</b>	<b>6.000,00</b>		<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>96.872,16</b>	<b>356.015,54</b>	<b>161.000,00</b>		<b>155.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>150.000,00</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>96.872,16</b>	<b>356.015,54</b>	<b>161.000,00</b>		<b>155.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>150.000,00</b>





Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1202 - Öffentliche Verkehrsanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000108 - Erweiterung der Straßenbeleuchtung										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen		6.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		6.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		6.000,00	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00		



Es handelt sich hierbei um die Auszahlungen für die Herstellung und Erweiterung der Straßenbeleuchtung, soweit diese nicht im Rahmen von Straßenausbaumaßnahmen etatisiert sind. Es werden Mittel für zwei Leuchten pro Jahr angesetzt.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1202 - Öffentliche Verkehrsanlagen

Verantwortung: Herr Kecskés

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000593 - Straßenbeleuchtung Wahner Weg										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen		90.000,00						90.000,00	90.000,00
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		90.000,00						90.000,00	90.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		90.000,00						90.000,00	90.000,00



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe 1203  
ÖPNV**

**Pol. Gremium Ausschuss Umwelt, Mobilität und Energie**

**OrgEinheit 61**

**Verantwortung Herr Maffei**

Produkt 120301 ÖPNV



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1203 - ÖPNV

Verantwortung: Herr Maffei

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.429,87	-15.223,19	-14.712,44	-9.943,97	-7.585,90	-7.585,94
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-15.429,87</b>	<b>-15.223,19</b>	<b>-14.712,44</b>	<b>-9.943,97</b>	<b>-7.585,90</b>	<b>-7.585,94</b>
11	- Personalaufwendungen	19.058,16	19.079,75	19.778,30	20.493,57	21.008,02	21.506,06
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.176,09	33.041,52	36.835,40	36.841,88	36.842,60	36.841,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.569,66	8.925,50	8.412,82	3.636,80	1.290,72	1.290,75
15	- Transferaufwendungen	6.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	248,47	419,48	402,19	394,39	398,23	399,43
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.552,38</b>	<b>77.966,25</b>	<b>81.928,71</b>	<b>77.866,64</b>	<b>76.039,57</b>	<b>76.537,76</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>43.122,51</b>	<b>62.743,06</b>	<b>67.216,27</b>	<b>67.922,67</b>	<b>68.453,67</b>	<b>68.951,82</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		9,09	13,71	10,26	8,00	5,13
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>9,09</b>	<b>13,71</b>	<b>10,26</b>	<b>8,00</b>	<b>5,13</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>43.122,51</b>	<b>62.752,15</b>	<b>67.229,98</b>	<b>67.932,93</b>	<b>68.461,67</b>	<b>68.956,95</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>43.122,51</b>	<b>62.752,15</b>	<b>67.229,98</b>	<b>67.932,93</b>	<b>68.461,67</b>	<b>68.956,95</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		11.418,46	11.072,12	11.214,35	11.501,55	11.503,88
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>43.122,51</b>	<b>74.170,61</b>	<b>78.302,10</b>	<b>79.147,28</b>	<b>79.963,22</b>	<b>80.460,83</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>43.122,51</b>	<b>74.170,61</b>	<b>78.302,10</b>	<b>79.147,28</b>	<b>79.963,22</b>	<b>80.460,83</b>





### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Es ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten, die aufgrund von Bundes- und Landeszuwendungen für die Errichtung von Wartehallen gebildet wurden, Erträge in Höhe von 8.212 €. Außerdem wird eine Pauschalzuweisung vom Land für das Projekt „Bürgerbus“ in Höhe von 6.500 € gezahlt.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Für die Unterhaltung und Reinigung der Wartehallen wird mit Aufwendungen in Höhe von ca. 16 T€ gerechnet (Vorjahr rd. 13 T€). Steigende Kosten sind unter anderem aufgrund zunehmenden Vandalismus und Instandhaltungsbedarfs zu verzeichnen.

Die Bauhofleistungen, welche vom gKU für die verschiedenen Fachbereiche der Gemeinde erbracht werden, sind diesem zu vergüten. Daher werden rd. 20 T€ Sachaufwendungen für Bauhofleistungen veranschlagt, hier im Wesentlichen für die Unterhaltung der Wartehallen.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Der Ansatz ergibt sich aus dem Abschreibungsaufwand für die Wartehallen.

### **Transferaufwendungen**

Obgleich beim Projekt „Bürgerbus“ das Ziel der Kostendeckung angestrebt wird, sind vorsorglich 10.000 € für eine mögliche Verlustabdeckung vorzusehen.

Die Pauschalzuweisung vom Land für das Bürgerbusprojekt i.H.v. 6.500 € wird an den Bürgerbusverein weitergeleitet.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1203 - ÖPNV

Verantwortung: Herr Maffei

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00		-6.500,00	-6.500,00	-6.500,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>		<b>-6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>-6.500,00</b>
10	- Personalauszahlungen		19.017,95	19.710,02		20.383,17	20.895,34	21.420,02
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.812,21	33.000,00	36.800,00		36.800,00	36.800,00	36.800,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	6.500,00	16.500,00	16.500,00		16.500,00	16.500,00	16.500,00
15	- sonstige Auszahlungen	248,47	263,60	248,47		248,47	248,47	248,47
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.560,68</b>	<b>68.781,55</b>	<b>73.258,49</b>		<b>73.931,64</b>	<b>74.443,81</b>	<b>74.968,49</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>11.060,68</b>	<b>62.281,55</b>	<b>66.758,49</b>		<b>67.431,64</b>	<b>67.943,81</b>	<b>68.468,49</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-312.405,63	-78.012,00		-88.372,00	-78.012,00	-274.222,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>		<b>-312.405,63</b>	<b>-78.012,00</b>		<b>-88.372,00</b>	<b>-78.012,00</b>	<b>-274.222,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.662,48	357.171,75	128.000,00		142.800,00	128.000,00	408.300,00
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>8.662,48</b>	<b>357.171,75</b>	<b>128.000,00</b>		<b>142.800,00</b>	<b>128.000,00</b>	<b>408.300,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>8.662,48</b>	<b>44.766,12</b>	<b>49.988,00</b>		<b>54.428,00</b>	<b>49.988,00</b>	<b>134.078,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>19.723,16</b>	<b>107.047,67</b>	<b>116.746,49</b>		<b>121.859,64</b>	<b>117.931,81</b>	<b>202.546,49</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>19.723,16</b>	<b>107.047,67</b>	<b>116.746,49</b>		<b>121.859,64</b>	<b>117.931,81</b>	<b>202.546,49</b>





Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1203 - ÖPNV

Verantwortung: Herr Maffei

	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000328 - Ausbau barrierefreie Haltestellen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-312.405,63	-78.012,00		-78.012,00	-78.012,00	-78.012,00	-609.417,63	-921.465,63
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen		-312.405,63	-78.012,00		-78.012,00	-78.012,00	-78.012,00	-609.417,63	-921.465,63
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		357.171,75	128.000,00		128.000,00	128.000,00	128.000,00	663.794,33	1.175.794,33
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		357.171,75	128.000,00		128.000,00	128.000,00	128.000,00	663.794,33	1.175.794,33
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		44.766,12	49.988,00		49.988,00	49.988,00	49.988,00	54.376,70	254.328,70



Nach dem Personenbeförderungsgesetz sind die Träger des öffentlichen Personennahverkehrs verpflichtet, im Rahmen ihrer Nahverkehrspläne die Belange von Menschen mit Behinderungen mit dem Ziel zu berücksichtigen, für die Nutzung des ÖPNV eine vollständige Barrierefreiheit zu erreichen. Der barrierefreie Ausbau von Haltestellen wird daher vom Zweckverband Nahverkehr Rheinland zu 90 % gefördert. In einem ersten Schritt erfolgte der Ausbau der Haltestellen in Birkenfeld, Hochhausen und im Dahlerhof. Im Haushalt 2023 wurden Mittel für den Ausbau der Haltestellen in Wolperath bereitgestellt. Für den barrierefreien Ausbau der weiteren Bushaltestellen sind ab dem Jahr 2024 weitere Fördermittel i.H.v. rd. 78 T€ p.a. veranschlagt.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1203 - ÖPNV

Verantwortung: Herr Maffei

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000488 - ISEK Aufwertung Buswendeanlage										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					-10.360,00		-196.210,00		-206.570,00
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen					-10.360,00		-196.210,00		-206.570,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					14.800,00		280.300,00		295.100,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen					14.800,00		280.300,00		295.100,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					4.440,00		84.090,00		88.530,00



Im Rahmen des ISEK ist für 2025 (Planung) und 2027 (bauliche Ausführung) eine gestalterische Aufwertung im Bereich der Buswendeanlage am Schulzentrum Neunkirchen vorgesehen. Die Maßnahme stellt nach der Aufwertung der Außenflächen der Grund- und Gesamtschule den dritten Bauabschnitt einer Gesamtmaßnahme „Quartiersöffnung Schulzentrum“ dar.

Zielsetzungen sind eine Aufwertung öffentlicher Räume, die Umgestaltung des Straßenraumes sowie die Verbesserung der Verkehrssicherheit und der Verkehrsführung. Hierzu sind eine Strukturierung von Zwischenräumen durch Entsigelung, Begrünung und farbliche Gestaltung, eine ansprechende Parkraumgestaltung, eine Neugestaltung (Vereinheitlichung) von Straße und Bürgersteigen (Austausch Oberflächenmaterial, Sicherstellung Barrierefreiheit) sowie ggf. die Schaffung von Fahrradwegen und Abstellanlagen geplant.



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1203 - ÖPNV

Verantwortung: Herr Maffei

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000524 - Mobilstationen Fahrradmietsystem										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.662,48							11.387,64	11.387,64
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	8.662,48							11.387,64	11.387,64
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.662,48							11.387,64	11.387,64





Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe 1204**

***Straßenreinigung***

**Pol. Gremium Ausschuss Gebühren und Abgaben**

**OrgEinheit 20.10**

**Verantwortung Herr Hagen**

Produkt 120401 Straßenreinigung



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1204 - Straßenreinigung

Verantwortung: Herr Hagen

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.313,66	-20.675,70	-18.825,16	-18.942,82	-19.141,94	-19.394,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.874,04	-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-60,88	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-34.248,58</b>	<b>-40.330,70</b>	<b>-38.480,16</b>	<b>-38.597,82</b>	<b>-38.796,94</b>	<b>-39.049,33</b>
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.693,83	65.400,00	60.900,00	60.900,00	60.900,00	60.900,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.693,83</b>	<b>65.400,00</b>	<b>60.900,00</b>	<b>60.900,00</b>	<b>60.900,00</b>	<b>60.900,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.554,75</b>	<b>25.069,30</b>	<b>22.419,84</b>	<b>22.302,18</b>	<b>22.103,06</b>	<b>21.850,67</b>
19	+ Finanzerträge	-11,08	-7,10	-70,07	-64,98	-60,07	-55,16
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.319,88	1.136,01	3.270,61	5.187,02	5.773,66	7.395,29
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>1.308,80</b>	<b>1.128,91</b>	<b>3.200,54</b>	<b>5.122,04</b>	<b>5.713,59</b>	<b>7.340,13</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-12.245,95</b>	<b>26.198,21</b>	<b>25.620,38</b>	<b>27.424,22</b>	<b>27.816,65</b>	<b>29.190,80</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-12.245,95</b>	<b>26.198,21</b>	<b>25.620,38</b>	<b>27.424,22</b>	<b>27.816,65</b>	<b>29.190,80</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		12.098,45	12.749,30	13.000,18	13.296,35	13.652,29
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-12.245,95</b>	<b>38.296,66</b>	<b>38.369,68</b>	<b>40.424,40</b>	<b>41.113,00</b>	<b>42.843,09</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-12.245,95</b>	<b>38.296,66</b>	<b>38.369,68</b>	<b>40.424,40</b>	<b>41.113,00</b>	<b>42.843,09</b>



## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen die Benutzungsgebühren für die Straßenreinigung.

Benutzungsgebühren werden für die Regelreinigung innerörtlicher Straßen erhoben.

Gebührenmindernd werden bei der Gebührenkalkulation

- ✚ 5 % Anteil der Gemeinde für die Reinigung von Anliegerstraßen
- ✚ 10% Anteil der Gemeinde für die Reinigung von Haupteerschließungsstraßen
- ✚ 20% Anteil der Gemeinde für die Reinigung von Hauptverkehrsstraßen

berücksichtigt.

Die Kalkulation der Benutzungsgebühren wird im Vorbericht erläutert.

## Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzen sich aus den Erstattungen des Dualen Systems für die Glascontainerstandorte zusammen.

Das Duale System, ISD-Interseroh und Landbell AG erstatten die Reinigungskosten für die Beseitigung des an Glascontainerstandorten abgelagerten wilden Mülls mit pauschal 1,00 €/Einwohner.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Veranschlagung betrifft die Fremdunternehmerkosten (Kehrfahrzeug, Entsorgung des Straßenkehrichts) für die Reinigung innerörtlicher Straßen sowie einiger außerörtlicher Straßen und die Reinigung anlässlich besonderer Veranstaltungen (20.500 €).

Weiterhin sind hier Reinigungskosten durch das gemeinsame Kommunalunternehmen Much/Neunkirchen-Seelscheid (gKU) veranschlagt, welches die Reinigung an Glascontainerstandorten, die Reinigung der Treppenanlagen sowie die Beseitigung außergewöhnlicher Verschmutzungen und Reinigungsarbeiten nach besonderen Veranstaltungen (z.B. Karnevalsumzügen) vornimmt (40.400 €).



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1204 - Straßenreinigung

Verantwortung: Herr Hagen

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.782,86	-19.295,20	-10.858,12		-18.942,82	-19.141,94	-19.394,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.873,97	-19.535,00	-19.535,00		-19.535,00	-19.535,00	-19.535,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-3.864,57	-120,00	-120,00		-120,00	-120,00	-120,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-11,08	-7,10	-70,07		-64,98	-60,07	-55,16
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.532,48</b>	<b>-38.957,30</b>	<b>-30.583,19</b>		<b>-38.662,80</b>	<b>-38.857,01</b>	<b>-39.104,49</b>
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.359,24	65.400,00	60.900,00		60.900,00	60.900,00	60.900,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.319,88	136,05	190,57		177,02	163,66	150,29
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen							
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.679,12</b>	<b>65.536,05</b>	<b>61.090,57</b>		<b>61.077,02</b>	<b>61.063,66</b>	<b>61.050,29</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-8.853,36</b>	<b>26.578,75</b>	<b>30.507,38</b>		<b>22.414,22</b>	<b>22.206,65</b>	<b>21.945,80</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-8.853,36</b>	<b>26.578,75</b>	<b>30.507,38</b>		<b>22.414,22</b>	<b>22.206,65</b>	<b>21.945,80</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	173,28	173,28	173,28		173,28	173,28	173,28
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>173,28</b>	<b>173,28</b>	<b>173,28</b>		<b>173,28</b>	<b>173,28</b>	<b>173,28</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-8.680,08</b>	<b>26.752,03</b>	<b>30.680,66</b>		<b>22.587,50</b>	<b>22.379,93</b>	<b>22.119,08</b>



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

**Produktgruppe 1205**  
***Winterdienst***

**Pol. Gremium Ausschuss Gebühren und Abgaben**

**OrgEinheit 20.10**

**Verantwortung Herr Hagen**

Produkt 120501 Winterdienst



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1205 - Winterdienst

Verantwortung: Herr Hagen

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-101.682,36	-116.439,72	-125.532,60	-130.676,89	-134.755,94	-138.776,55
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-646,38	-330,00	-330,00	-330,00	-330,00	-330,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-102.328,74</b>	<b>-116.769,72</b>	<b>-125.862,60</b>	<b>-131.006,89</b>	<b>-135.085,94</b>	<b>-139.106,55</b>
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.603,50	214.400,00	216.501,00	218.602,00	220.703,00	220.703,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,09	1,00	1,00			
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>121.607,59</b>	<b>214.401,00</b>	<b>219.002,00</b>	<b>221.102,00</b>	<b>223.203,00</b>	<b>223.203,00</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>19.278,85</b>	<b>97.631,28</b>	<b>93.139,40</b>	<b>90.095,11</b>	<b>88.117,06</b>	<b>84.096,45</b>
19	+ Finanzerträge	-43,08	-21,45	-296,35	-270,81	-245,06	-218,11
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	316,38	4.992,60	7.469,42	13.777,15	18.628,37	23.205,13
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)	<b>273,30</b>	<b>4.971,15</b>	<b>7.173,07</b>	<b>13.506,34</b>	<b>18.383,31</b>	<b>22.987,02</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>19.552,15</b>	<b>102.602,43</b>	<b>100.312,47</b>	<b>103.601,45</b>	<b>106.500,37</b>	<b>107.083,47</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)						
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>19.552,15</b>	<b>102.602,43</b>	<b>100.312,47</b>	<b>103.601,45</b>	<b>106.500,37</b>	<b>107.083,47</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		16.982,95	17.818,13	18.131,88	18.603,02	19.120,89
29	= <b>Teilergebnis</b> <b>(Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>19.552,15</b>	<b>119.585,38</b>	<b>118.130,60</b>	<b>121.733,33</b>	<b>125.103,39</b>	<b>126.204,36</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> <b>(Zeilen 29 und 30)</b>	<b>19.552,15</b>	<b>119.585,38</b>	<b>118.130,60</b>	<b>121.733,33</b>	<b>125.103,39</b>	<b>126.204,36</b>



## Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte fallen die Benutzungsgebühren für den Winterdienst.

Benutzungsgebühren werden für den Winterdienst an den innerörtlichen Straßen und an den Gehwegen der Hauptverkehrsstraßen in Neunkirchen, Seelscheid und Wolperath (L352 – Hauptstraße, B56 – Zeithstraße, L352 – Hennefer Straße) erhoben.

Gebührenmindernd werden bei der Gebührenkalkulation

- ✚ 20 % Anteil der Gemeinde für den Winterdienst an den Ortsdurchfahrten der Hauptverkehrsstraßen (klassifizierte Straßen)
- ✚ 10 % Anteil der Gemeinde für den Winterdienst in Haupterschließungsstraßen (innerörtliche Straßen mit Sammel- und Verbindungsfunktionen)
- ✚ 5 % Anteil der Gemeinde für den Winterdienst in Anliegerstraßen (öffentliche Straßen mit überwiegendem Anliegerverkehr)
- ✚ 5 % Anteil der Gemeinde für den Winterdienst an Gehwegen

berücksichtigt.

Die Kalkulation der Gebühren ist im Vorbericht dargestellt.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Veranschlagung betrifft vor allem die Beschaffungskosten für das Streumaterial (Streusalz für Fahrbahnen, Granulat für Gehwege), die an den Landesbetrieb Straßen NRW zu leistende Erstattung für den Winterdienst an den klassifizierten Straßen (Ortsdurchfahrten von Kreis-, Landes- und Bundesstraßen), die Kostenerstattungen an das gKU Much/Neunkirchen-Seelscheid sowie die Kosten für die Inanspruchnahme von Fremdfirmen.

Winterdienstkosten lassen sich naturgemäß nicht zuverlässig kalkulieren. Bei der Kalkulation greift man daher in der Praxis regelmäßig auf Vorjahresergebnisse zurück. Die sich durch Wetterentwicklung ergebenden Veränderungen beim Gebührenbedarf in Bezug auf die tatsächlichen Aufwendungen sind über den nach § 6 Abs. 2 KAG NRW vorzunehmenden Soll-/Ist-Vergleich festzustellen und ggf. auszugleichen. Die Ansatzbildung für das Haushaltsjahr 2024 erfolgte auf der Basis der Ist-Ergebnisse der Winter 2018/2019 bis 2022/2023. Im Ergebnis werden die Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Fremdunternehmerleistungen mit rd. 103 T€ angesetzt (Vorjahr rd. 100 T€).



Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1205 - Winterdienst

Verantwortung: Herr Hagen

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-182.152,71	-93.592,23	-38.219,17		-51.374,00	-134.755,94	-138.776,55
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-948,12	-330,00	-330,00		-330,00	-330,00	-330,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-43,08	-21,33	-294,79		-269,49	-243,86	-217,11
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-183.143,91</b>	<b>-93.943,56</b>	<b>-38.843,96</b>		<b>-51.973,49</b>	<b>-135.329,80</b>	<b>-139.323,66</b>
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.756,94	214.400,00	216.501,00		218.602,00	220.703,00	220.703,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	316,38	564,68	2.526,20		2.370,03	2.208,65	2.041,01
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	3,07	1,00	1,00				
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>60.076,39</b>	<b>214.965,68</b>	<b>219.028,20</b>		<b>220.972,03</b>	<b>222.911,65</b>	<b>222.744,01</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-123.067,52</b>	<b>121.022,12</b>	<b>180.184,24</b>		<b>168.998,54</b>	<b>87.581,85</b>	<b>83.420,35</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		50.000,00					
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>		50.000,00					
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)		50.000,00					
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-123.067,52</b>	<b>171.022,12</b>	<b>180.184,24</b>		<b>168.998,54</b>	<b>87.581,85</b>	<b>83.420,35</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-50.000,00					
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.868,51	1.906,96	4.468,94		4.599,77	4.735,53	4.876,39
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	1.868,51	-48.093,04	4.468,94		4.599,77	4.735,53	4.876,39
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-121.199,01</b>	<b>122.929,08</b>	<b>184.653,18</b>		<b>173.598,31</b>	<b>92.317,38</b>	<b>88.296,74</b>







Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe 1205 - Winterdienst

Verantwortung: Herr Hagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000547 - WD: Streugutsilo										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		50.000,00						50.000,00	50.000,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen		50.000,00						50.000,00	50.000,00
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000,00						50.000,00	50.000,00



## **Produktbereich 13**

# **Natur- und Landschaftspflege**

## **Produktgruppen**

**1301 Natur- und Landschaftspflege**

**1302 Bestattungswesen**



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Verantwortung: Frau Berka

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.636,02	-27.253,70	-22.984,61	-22.854,51	-22.854,28	-22.854,58
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-262.704,00	-305.986,00	-274.986,00	-274.986,00	-274.986,00	-274.986,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.724,32	-40.927,00	-40.927,00	-40.927,00	-40.927,00	-40.927,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.404,06					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-326.468,40</b>	<b>-374.166,70</b>	<b>-338.897,61</b>	<b>-338.767,51</b>	<b>-338.767,28</b>	<b>-338.767,58</b>
11	- Personalaufwendungen	68.170,01	66.031,33	64.497,99	66.835,00	68.858,96	70.598,98
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	479.759,64	507.940,00	514.308,86	514.340,32	519.006,20	518.957,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	77.438,00	78.323,19	74.036,51	74.007,52	74.007,23	74.005,66
15	- Transferaufwendungen	400,00	880,00	880,00	880,00	880,00	880,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.123,72	4.409,83	4.447,88	4.426,92	4.439,40	4.443,50
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>641.891,37</b>	<b>657.584,35</b>	<b>658.171,24</b>	<b>660.489,76</b>	<b>667.191,79</b>	<b>668.886,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>315.422,97</b>	<b>283.417,65</b>	<b>319.273,63</b>	<b>321.722,25</b>	<b>328.424,51</b>	<b>330.118,43</b>
19	+ Finanzerträge	-3,23	-2,55	-25,24	-23,27	-21,48	-19,82
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	353,20	1.098,21	3.715,15	3.633,81	3.831,10	3.849,28
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>349,97</b>	<b>1.095,66</b>	<b>3.689,91</b>	<b>3.610,54</b>	<b>3.809,62</b>	<b>3.829,46</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>315.772,94</b>	<b>284.513,31</b>	<b>322.963,54</b>	<b>325.332,79</b>	<b>332.234,13</b>	<b>333.947,89</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>315.772,94</b>	<b>284.513,31</b>	<b>322.963,54</b>	<b>325.332,79</b>	<b>332.234,13</b>	<b>333.947,89</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		75.699,90	77.543,37	78.561,68	79.654,56	80.376,76
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>315.772,94</b>	<b>360.213,21</b>	<b>400.506,91</b>	<b>403.894,47</b>	<b>411.888,69</b>	<b>414.324,65</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>315.772,94</b>	<b>360.213,21</b>	<b>400.506,91</b>	<b>403.894,47</b>	<b>411.888,69</b>	<b>414.324,65</b>



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Verantwortung: Frau Berka

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.937,96	-2.800,00	-2.800,00		-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-326.229,84	-374.945,00	-347.503,00		-347.503,00	-347.503,00	-347.503,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-37.225,71	-40.927,00	-40.927,00		-40.927,00	-40.927,00	-40.927,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4.549,59						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-3,23	-2,07	-20,44		-18,95	-17,52	-16,10
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-371.946,33</b>	<b>-418.674,07</b>	<b>-391.250,44</b>		<b>-391.248,95</b>	<b>-391.247,52</b>	<b>-391.246,10</b>
10	- Personalauszahlungen	30.199,80	63.961,12	62.546,09		64.653,35	66.553,79	68.257,13
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	353.916,32	507.400,00	513.700,00		513.700,00	518.300,00	518.100,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	353,20	40,99	1.790,61		1.859,46	2.048,40	2.177,27
14	- Transferauszahlungen		880,00	880,00		880,00	880,00	880,00
15	- sonstige Auszahlungen	12.315,50	3.864,07	3.914,48		3.918,48	3.918,48	3.918,48
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>396.784,82</b>	<b>576.146,18</b>	<b>582.831,18</b>		<b>585.011,29</b>	<b>591.700,67</b>	<b>593.332,88</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>24.838,49</b>	<b>157.472,11</b>	<b>191.580,74</b>		<b>193.762,34</b>	<b>200.453,15</b>	<b>202.086,78</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-1.198.305,87		-1.198.305,87		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>			<b>-1.198.305,87</b>		<b>-1.198.305,87</b>		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.335,39		1.198.305,87		1.198.305,87		
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.457,75	21.950,08	21.300,00		18.300,00	18.300,00	18.300,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>39.793,14</b>	<b>21.950,08</b>	<b>1.219.605,87</b>		<b>1.216.605,87</b>	<b>18.300,00</b>	<b>18.300,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>39.793,14</b>	<b>21.950,08</b>	<b>21.300,00</b>		<b>18.300,00</b>	<b>18.300,00</b>	<b>18.300,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>64.631,63</b>	<b>179.422,19</b>	<b>212.880,74</b>		<b>212.062,34</b>	<b>218.753,15</b>	<b>220.386,78</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-28.022,47	-4.694,18		-8.500,00	-7.302,40	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	69,65	69,75	2.600,00		2.926,18	3.455,84	3.943,79
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>69,65</b>	<b>-27.952,72</b>	<b>-2.094,18</b>		<b>-5.573,82</b>	<b>-3.846,56</b>	<b>3.943,79</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>64.701,28</b>	<b>151.469,47</b>	<b>210.786,56</b>		<b>206.488,52</b>	<b>214.906,59</b>	<b>224.330,57</b>





Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe 1301**  
***Natur- und Landschaftspflege***

**Pol. Gremium Ausschuss Umwelt, Mobilität und Energie**

**OrgEinheit 61**

**Verantwortung Herr Maffei**

Produkt 130101 Natur- und Landschaftspflege



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1301 - Natur- und Landschaftspflege

Verantwortung: Herr Maffei

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.800,00	-13.450,08	-9.800,00	-9.800,00	-9.800,00	-9.800,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.797,32	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-47.597,32</b>	<b>-53.450,08</b>	<b>-49.800,00</b>	<b>-49.800,00</b>	<b>-49.800,00</b>	<b>-49.800,00</b>
11	- Personalaufwendungen	14.995,99	15.212,14	15.805,97	16.376,12	16.786,48	17.183,24
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.530,01	253.933,24	277.328,20	277.333,36	282.334,08	282.333,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.800,00	13.450,08	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
15	- Transferaufwendungen		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		124,56	123,00	117,00	119,88	120,74
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>296.326,00</b>	<b>283.220,02</b>	<b>303.557,17</b>	<b>304.126,48</b>	<b>309.540,44</b>	<b>309.937,22</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>248.728,68</b>	<b>229.769,94</b>	<b>253.757,17</b>	<b>254.326,48</b>	<b>259.740,44</b>	<b>260.137,22</b>
19	+ Finanzerträge		-0,48	-4,80	-4,32	-3,96	-3,72
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		1.057,22	1.924,54	1.774,35	1.782,70	1.672,01
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>		<b>1.056,74</b>	<b>1.919,74</b>	<b>1.770,03</b>	<b>1.778,74</b>	<b>1.668,29</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>248.728,68</b>	<b>230.826,68</b>	<b>255.676,91</b>	<b>256.096,51</b>	<b>261.519,18</b>	<b>261.805,51</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>248.728,68</b>	<b>230.826,68</b>	<b>255.676,91</b>	<b>256.096,51</b>	<b>261.519,18</b>	<b>261.805,51</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		24.820,99	25.842,24	25.867,81	26.063,26	25.810,75
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>248.728,68</b>	<b>255.647,67</b>	<b>281.519,15</b>	<b>281.964,32</b>	<b>287.582,44</b>	<b>287.616,26</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>248.728,68</b>	<b>255.647,67</b>	<b>281.519,15</b>	<b>281.964,32</b>	<b>287.582,44</b>	<b>287.616,26</b>





## Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die RSAG erstattet die Kosten für die Beseitigung von Wildem Müll.

## Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Beitrag Aggerverband und Wasserverband Rhein-Sieg	181.000 €	185.000 €
Landschaftspflege-, ökologische Ausgleichsmaßnahmen	10.000 €	14.000 €
Sonstige Vorräte (Abfallsäcke etc.)	1.200 €	3.000 €
Erstattungen an Rheinische Versorgungskasse für Entgeltabrechnung	33 €	28 €
Sonstiger Materialverbrauch	200 €	300 €
Kostenerstattungen an das gKU für Bauhofleistungen	<u>61.500 €</u>	<u>75.000 €</u>
<b>Summe</b>	<b>253.933 €</b>	<b>277.328 €</b>

Aufgrund der vorliegenden Vorausleistungsbescheide wird ein Beitrag an Aggerverband i.H.v. rd. 89 T€ und ein Beitrag an den Wasserverband Rhein-Sieg i.H.v. rd. 96 T€ veranschlagt.

Durch vermehrte Teilnahme an Müllsammelaktionen sowie erhebliche Kostensteigerungen ist der Ansatz für die sonstigen Vorräte auf 3 T€ anzuheben.

## Kostenerstattungen an gKU

In diesem Bereich werden u.a. Kosten für die Reinigung der Abfallbehälter, die Beseitigung Wilden Mülls und die Aufstellung von Krötenzäunen berücksichtigt.

Der geforderte Leistungsumfang des kommunalen Bauhofes für die Natur- und Landschaftspflege hat bereits in den vergangenen Jahren deutlich zugenommen. Insb. im Bereich der Baumkontrolle und -pflege muss auch für die Zukunft von einem steigenden Bedarf ausgegangen werden, sodass der Ansatz insgesamt um 13,5 T€ angehoben wird.

## Landschaftspflegemaßnahmen und ökologische Ausgleichsmaßnahmen

Im Bereich ökologischer Ausgleichsmaßnahmen sollen zusätzlich zu schaffende Wildblumenwiesen zur Erhöhung der biologischen Vielfalt beitragen. Darüber hinaus werden Haushaltsmittel zur Bekämpfung der Herkulesstaude und zur verstärkten Bewässerung von (Jung-)Bäumen und neu angelegten Blumenwiesen aufgrund klimatischer Veränderungen etatisiert.

Bei der Umsetzung besteht ein erheblicher Nachholbedarf, sodass eine Aufstockung des Ansatzes erforderlich ist.



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1301 - Natur- und Landschaftspflege

Verantwortung: Herr Maffei

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-36.298,80	-40.000,00	-40.000,00		-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-36.298,80</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>		<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>	<b>-40.000,00</b>
10	- Personalauszahlungen	3.527,13	15.162,82	15.751,25		16.287,92	16.696,24	17.114,54
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	198.485,54	253.900,00	277.300,00		277.300,00	282.300,00	282.300,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen		500,00	500,00		500,00	500,00	500,00
15	- sonstige Auszahlungen							
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>202.012,67</b>	<b>269.562,82</b>	<b>293.551,25</b>		<b>294.087,92</b>	<b>299.496,24</b>	<b>299.914,54</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>165.713,87</b>	<b>229.562,82</b>	<b>253.551,25</b>		<b>254.087,92</b>	<b>259.496,24</b>	<b>259.914,54</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			-1.198.305,87		-1.198.305,87		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>			<b>-1.198.305,87</b>		<b>-1.198.305,87</b>		
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			1.198.305,87		1.198.305,87		
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.149,92	13.450,08	9.800,00		9.800,00	9.800,00	9.800,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>6.149,92</b>	<b>13.450,08</b>	<b>1.208.105,87</b>		<b>1.208.105,87</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>6.149,92</b>	<b>13.450,08</b>	<b>9.800,00</b>		<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>171.863,79</b>	<b>243.012,90</b>	<b>263.351,25</b>		<b>263.887,92</b>	<b>269.296,24</b>	<b>269.714,54</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>171.863,79</b>	<b>243.012,90</b>	<b>263.351,25</b>		<b>263.887,92</b>	<b>269.296,24</b>	<b>269.714,54</b>





Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1301 - Natur- und Landschaftspflege

Verantwortung: Herr Maffei

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000300 - Maßnahmen Landschaftspflege										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.149,92	13.450,08	9.800,00		9.800,00	9.800,00	9.800,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	6.149,92	13.450,08	9.800,00		9.800,00	9.800,00	9.800,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.149,92	13.450,08	9.800,00		9.800,00	9.800,00	9.800,00		



Die im Eigentum der Gemeinde stehenden Sitzbänke werden vom Bauhof, teilweise in Zusammenarbeit mit den Verkehrs- und Verschönerungsvereinen, gepflegt und instandgehalten. Hierzu erfolgt auch eine regelmäßige Kontrolle im Hinblick auf die Verkehrssicherheit. Eine Vielzahl von Bänken kann aufgrund ihres Alters nicht mehr wirtschaftlich unterhalten werden und muss daher in den nächsten Jahren ausgetauscht werden. Der Austausch wird jeweils nach Zustand der Bänke, Standort und Bedeutung priorisiert. Pro Jahr sind Mittel von 2000 € für vier Bänke veranschlagt.

Entsprechend muss auch eine regelmäßige Erneuerung von Abfallbehältern erfolgen, da auch diese aufgrund ihres Alters teilweise sehr marode sind. Pro Jahr sind Mittel für die Erneuerung von 20 Behältern vorgesehen. Im Rahmen der vorhandenen Mittel für die jährliche Erneuerung erfolgt nach Möglichkeit auch eine Prüfung, welche Standorte, die ggf. noch nicht über Behälter verfügen, sinnvollerweise nachgerüstet werden können.



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1301 - Natur- und Landschaftspflege

Verantwortung: Herr Maffei

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000613 - Teichrückb.+Gewä.umgest. Dreisbach+Jahls										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-1.198.305,87		-1.198.305,87				
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen			-1.198.305,87		-1.198.305,87				
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			1.198.305,87		1.198.305,87				
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen			1.198.305,87		1.198.305,87				
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)									



Die Gewässer Dreisbach und Jahlssiefen in der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid sind durch insgesamt 3 Teichanlagen aufgestaut. Die Teichanlagen liegen im Eigentum der Gemeinde und entsprechen nicht den Vorgaben der europäischen Wasserrahmenrichtlinie.

Die Teichanlage Jahlssiefen wurde bereits 2021 entleert und der Damm geschlitzt, nachdem nach einem Hochwasserereignis erhebliche Erosionsschäden am Dammbauwerk aufgetreten waren und die Standsicherheit des Bauwerkes nicht länger gegeben war. Die umfassende Erosion im Unterlaufe ist bis heute deutlich zu erkennen, die abgelagerten Sedimente liegen in den unterhalb befindlichen Teichen, welche ebenfalls Sanierungsbedarf aufweisen. Da dieses Dammbauwerk und der stromabwärtige Teil des Gewässers unbedingt wiederherzustellen sind, wurde diese Planung mit dem naturnahen Umbau der beiden anderen Teiche verbunden. Die Planung verbindet die umweltrelevanten Ziele mit den gesetzlich auferlegten Pflichten des Gewässerbesitzers und dient dem Hochwasserschutz, der ökologischen Durchgängigkeit sowie der Verminderung der stofflichen Belastung des Fließgewässers.

Die Maßnahmen sind durch den Aggerverband als zuständigem Wasserverband mit der Gemeinde als Grundstücksbesitzer sowie dem Verkehrs- und Verschönerungsverein abgestimmt worden. Der Aggerverband hat daraufhin bis 2021 auch eine entsprechende Genehmigungsplanung erstellen lassen, welche zwischenzeitlich (am 07.09.2022) durch den unteren Wasserverband positiv beschieden wurde.

Die Plangenehmigung erlischt, wenn innerhalb von 5 Jahren nach Rechtskraft der Genehmigung mit der Ausführung des Vorhabens nicht begonnen oder die Bauausführung ein Jahr unterbrochen worden ist.

Zur Finanzierung der Maßnahmen wurde ursprünglich angedacht, Fördermittel gemäß der Förderrichtlinie Hochwasserrisikomanagement und Wasserrahmenrichtlinie (FöRL HWRM/WRRL) zu beantragen. Da diese Förderung allerdings andere Standorte priorisiert, ist mit einem positiven Bescheid in den kommenden Jahren nicht zu rechnen. Daher wird nun ein Antrag mit gleicher Förderquote (bis zu 90 % Förderung durch den Fördermittelgeber bei finanzschwachen Kommunen) beim Aktionsprogramm Natürlicher Klimaschutz – Ländliche Kommunen gestellt.

Zur Finanzierung der Eigenmittel, die bei positivem Bescheid des Förderprogramms verbleiben, besteht seit dem 07.07.2021 eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen Gemeinde und Aggerverband.

Diese Verwaltungsvereinbarung sieht vor, dass die die Planung, Ausschreibung, Vergabe und Umsetzung sowie Abnahme der Gesamtmaßnahme durch den Aggerverband durchgeführt werden. Der Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid obliegen die Übernahme der baulichen Anlagen (Retentionsräume, Durchlass, Trittsteine, Furt, etc.) nach Baumaßnahmenende und die Übernahme und Durchführung der Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen nach Ersterstellung.

Der Aggerverband verpflichtet sich ebenfalls den geforderten Eigenanteil von bis zu 20% für die Maßnahme zu übernehmen

Da sich die derzeit gültige Verwaltungsvereinbarung auf eine andere Förderrichtlinie bezieht, muss diese Vereinbarung aktualisiert werden.

Zur Antragstellung beim Fördermittelgeber ist ausschließlich die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid als Grundstückseigentümerin berechtigt.



Aus diesem Grunde müssen die Gesamtkosten für die Durchführung der Maßnahme im Haushalt der Gemeinde veranschlagt werden. Zudem werden auch die Fördermittel sowie die Übernahme des Eigenanteils durch den Aggerverband veranschlagt. Der Gemeindehaushalt wird somit durch die Maßnahme nicht belastet.

Die Kosten der Pflege und Unterhaltungsmaßnahmen des Gewässerabschnittes werden derzeit bereits von der Gemeinde getragen und werden sich im Umfange voraussichtlich nicht erhöhen.

Aufgrund der o.g. Rechtsgrundlagen handelt es sich bei der Umsetzung der Maßnahmen und der Pflege um Pflichtaufgaben für die Gemeinde.

Das Projekt wird in zwei Teilabschnitten mit einer ungefähren Dauer von jeweils einem Jahr durchgeführt. Die aktuelle Gesamtkostenermittlung des Aggerverbandes für das Projekt beträgt rd. 2,4 Mio €. Für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 sind jeweils 50% dieser Kosten einzuplanen

Die Maßnahme wird nur bei erfolgreich angepasster Verwaltungsvereinbarung sowie positivem Bescheid durch den Fördermittelgeber durchgeführt. Auch im Falle eines negativen Bescheides des Fördermittelgebers würde die bislang angefallenen Kosten weiterhin der Aggerverband tragen.





Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

**Produktgruppe 1302**

***Bestattungswesen***

**Pol. Gremium Ausschuss Gebühren und Abgaben**

**OrgEinheit 32.10**

**Verantwortung Herr Kraemer**

Produkt 130201 Bestattungswesen



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1302 - Bestattungswesen

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.836,02	-13.803,62	-13.184,61	-13.054,51	-13.054,28	-13.054,58
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-262.704,00	-305.986,00	-274.986,00	-274.986,00	-274.986,00	-274.986,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-927,00	-927,00	-927,00	-927,00	-927,00	-927,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.404,06					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-278.871,08</b>	<b>-320.716,62</b>	<b>-289.097,61</b>	<b>-288.967,51</b>	<b>-288.967,28</b>	<b>-288.967,58</b>
11	- Personalaufwendungen	53.174,02	50.819,19	48.692,02	50.458,88	52.072,48	53.415,74
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.229,63	254.006,76	236.980,66	237.006,96	236.672,12	236.624,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	67.638,00	64.873,11	64.236,51	64.207,52	64.207,23	64.205,66
15	- Transferaufwendungen	400,00	380,00	380,00	380,00	380,00	380,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.123,72	4.285,27	4.324,88	4.309,92	4.319,52	4.322,76
17	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>345.565,37</b>	<b>374.364,33</b>	<b>354.614,07</b>	<b>356.363,28</b>	<b>357.651,35</b>	<b>358.948,79</b>
18	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>66.694,29</b>	<b>53.647,71</b>	<b>65.516,46</b>	<b>67.395,77</b>	<b>68.684,07</b>	<b>69.981,21</b>
19	+ Finanzerträge	-3,23	-2,07	-20,44	-18,95	-17,52	-16,10
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	353,20	40,99	1.790,61	1.859,46	2.048,40	2.177,27
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>349,97</b>	<b>38,92</b>	<b>1.770,17</b>	<b>1.840,51</b>	<b>2.030,88</b>	<b>2.161,17</b>
22	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>67.044,26</b>	<b>53.686,63</b>	<b>67.286,63</b>	<b>69.236,28</b>	<b>70.714,95</b>	<b>72.142,38</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
26	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>67.044,26</b>	<b>53.686,63</b>	<b>67.286,63</b>	<b>69.236,28</b>	<b>70.714,95</b>	<b>72.142,38</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		50.878,91	51.701,13	52.693,87	53.591,30	54.566,01
29	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>67.044,26</b>	<b>104.565,54</b>	<b>118.987,76</b>	<b>121.930,15</b>	<b>124.306,25</b>	<b>126.708,39</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>67.044,26</b>	<b>104.565,54</b>	<b>118.987,76</b>	<b>121.930,15</b>	<b>124.306,25</b>	<b>126.708,39</b>



### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Grabnutzungsrechte	209.000 €	211.000 €
Grabbereitung	49.516 €	31.516 €
Benutzung Leichen-/Trauerhallen	30.000 €	15.000 €
Grabschmuck	2.521 €	2.521 €
Grababräumungen	10.351 €	10.351 €
Verwaltungsleistungen	<u>4.598 €</u>	<u>4.598 €</u>
<b>Summe</b>	<b>305.986 €</b>	<b>274.986 €</b>

Bei den Grabnutzungsrechten sind im Ergebnisplan jeweils die auf das Haushaltsjahr entfallenden Anteile an den Einnahmen aus in Vorjahren verkauften Nutzungsrechten zu berücksichtigen. Der Ansatz wird auf einem separaten Konto ausgewiesen (Auflösung PRAP).

Die Inanspruchnahme der Trauerhalle zu Trauerfeiern ist deutlich gesunken, wodurch mit geringeren Erlösen aus Benutzungsentgelten zu rechnen ist. Ebenso sind aufgrund der geringeren Zahl an Erdbestattungen auch die Erträge aus der Grabbereitung rückläufig.

### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Veranschlagt werden die zu tragenden Kosten für die Pflege der drei Friedhöfe in Neunkirchen, Seelscheid und Hermerath durch das gemeinsame Kommunalunternehmen und Behindertenwerkstätten sowie die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude und die Kosten der Abfallentsorgung.

	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Strom	12.000 €	5.700 €
Wasser	1.000 €	1.000 €
Abwasser	2.200 €	2.200 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke	25.700 €	26.700 €
Pflege Außenanlagen	45.800 €	45.800 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung Gebäude	2.100 €	2.100 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	500 €	500 €
Reinigung und Winterdienst Grundstücke	700 €	700 €
Abfallentsorgung	23.000 €	23.000 €
Gebäudereinigung	1.200 €	1.400 €
Erstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für Entgeltabrechnung	507 €	581 €
Andere sonst. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200 €	200 €
Sonstiger Materialverbrauch	700 €	700 €
Kostenerstattungen an Beteiligten	89.000 €	89.000 €
Fremdleistungen Eigenbedarf	<u>49.400 €</u>	<u>37.400 €</u>
<b>Summe</b>	<b>254.007 €</b>	<b>236.981 €</b>



### **Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke**

Auch weiterhin sind Mittel für die Neubepflanzung und Neuanlage von Bestattungsbäumen vorgesehen. Zudem müssen durch die Trockenheit der letzten Jahre vermehrt abgestorbene Bäume (z.T. mit hohem Aufwand) beseitigt werden. Zusätzliche Mittel müssen darüber hinaus für die vorgeschriebene Durchführung von Standsicherheitsprüfungen stehender Grabmale veranschlagt werden.

### **Pflege Außenanlagen**

Unter „Pflege Außenanlagen“ werden die Kosten für die Pflege der Grünanlagen der Friedhöfe Neunkirchen und Hermerath durch eine Fremdfirma (Behindertenwerkstätten) veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2024 kann der Ansatz aus dem letzten Jahr fortgeschrieben werden.

### **Kostenerstattungen an Beteiligungen**

Nach der Vergabe der Pflegeleistungen auf den Friedhöfen Neunkirchen und Hermerath an eine Fremdfirma führt das gKU regelmäßig die Pflege auf dem Friedhof Seelscheid und die Abfallbeseitigung auf allen Friedhöfen sowie weitere Leistungen auf besondere Beauftragung durch.

### **Fremdleistungen Eigenbedarf**

Aufgrund rückläufiger Fallzahlen insb. von Erdbestattungen sinken auch die Kosten für Fremdunternehmerleistungen.

### **Bilanzielle Abschreibungen**

Dem Anlagevermögen zuzuordnen sind alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dauerhaft zu dienen.

Soweit diese Vermögensgegenstände im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung unterliegen oder durch außergewöhnliche Vorfälle verbraucht werden, wird die hierdurch verursachte Minderung des Anlagevermögens als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst.



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1302 - Bestattungswesen

Verantwortung: Herr Kraemer

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.937,96	-2.800,00	-2.800,00		-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-326.229,84	-374.945,00	-347.503,00		-347.503,00	-347.503,00	-347.503,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-926,91	-927,00	-927,00		-927,00	-927,00	-927,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4.549,59						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-3,23	-2,07	-20,44		-18,95	-17,52	-16,10
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-335.647,53</b>	<b>-378.674,07</b>	<b>-351.250,44</b>		<b>-351.248,95</b>	<b>-351.247,52</b>	<b>-351.246,10</b>
10	- Personalauszahlungen	26.672,67	48.798,30	46.794,84		48.365,43	49.857,55	51.142,59
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.430,78	253.500,00	236.400,00		236.400,00	236.000,00	235.800,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	353,20	40,99	1.790,61		1.859,46	2.048,40	2.177,27
14	- Transferauszahlungen		380,00	380,00		380,00	380,00	380,00
15	- sonstige Auszahlungen	12.315,50	3.864,07	3.914,48		3.918,48	3.918,48	3.918,48
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>194.772,15</b>	<b>306.583,36</b>	<b>289.279,93</b>		<b>290.923,37</b>	<b>292.204,43</b>	<b>293.418,34</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-140.875,38</b>	<b>-72.090,71</b>	<b>-61.970,51</b>		<b>-60.325,58</b>	<b>-59.043,09</b>	<b>-57.827,76</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.335,39						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.307,83	8.500,00	11.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>33.643,22</b>	<b>8.500,00</b>	<b>11.500,00</b>		<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>33.643,22</b>	<b>8.500,00</b>	<b>11.500,00</b>		<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-107.232,16</b>	<b>-63.590,71</b>	<b>-50.470,51</b>		<b>-51.825,58</b>	<b>-50.543,09</b>	<b>-49.327,76</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen		-28.022,47	-4.694,18		-8.500,00	-7.302,40	
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	69,65	69,75	2.600,00		2.926,18	3.455,84	3.943,79
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>69,65</b>	<b>-27.952,72</b>	<b>-2.094,18</b>		<b>-5.573,82</b>	<b>-3.846,56</b>	<b>3.943,79</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-107.162,51</b>	<b>-91.543,43</b>	<b>-52.564,69</b>		<b>-57.399,40</b>	<b>-54.389,65</b>	<b>-45.383,97</b>



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1302 - Bestattungswesen

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000172 - Ausstattung Bestattungswesen										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	24.307,83	8.500,00	11.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00		
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	24.307,83	8.500,00	11.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00		
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.307,83	8.500,00	11.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00		



Die Mittel dienen zur Beschaffung von Ausstattungsgegenständen der Friedhöfe (insbes. Grabhüllen, Ruhebänke).

Darüber hinaus werden Baumbestattungen stark nachgefragt, so dass regelmäßig Bäume nachgepflanzt und neue Stelen beschafft werden müssen. In den Jahren 2022 und 2024 werden jeweils 3000 € für die Beschaffung von Stelen veranschlagt. Die Anpflanzung der Bäume wird konsumtiv veranschlagt.



Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe 1302 - Bestattungswesen

Verantwortung: Herr Kraemer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
Projekt 5.000460 - Errichtung Zaunanlage Friedhof Seel.										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									
2	+ Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen									
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen									
6	= Summe Einzahlungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.335,39							13.978,92	13.978,92
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen									
11	- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen									
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									
13	= Summe Auszahlungen	9.335,39							13.978,92	13.978,92
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.335,39							13.978,92	13.978,92





# **Produktbereich 14**

# **Umweltschutz**

## **Produktgruppen**

## **1401 Umweltschutz**



## Produktbereich 14 - Umweltschutz

Verantwortung: Herr Maffei

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	45.739,58	45.791,75	102.611,69	131.158,66	134.452,19	137.637,87
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		99,60	179,52	267,60	272,76	265,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.462,50	10.995,43	12.904,27	13.056,31	13.079,95	13.087,51
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.566,48	22.213,55	27.561,02	28.078,04	28.747,74
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>70.453,26</b>	<b>137.909,03</b>	<b>172.043,59</b>	<b>175.882,94</b>	<b>179.738,92</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>70.453,26</b>	<b>137.909,03</b>	<b>172.043,59</b>	<b>175.882,94</b>	<b>179.738,92</b>



Produktbereich 14 - Umweltschutz

Verantwortung: Herr Maffei

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10	- Personalauszahlungen		45.643,07	102.257,81		130.452,22	133.730,15	137.088,03
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	4.531,50	10.621,75	12.121,75		12.121,75	12.121,75	12.121,75
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78





Produktbereich 14 Umweltschutz

**Produktgruppe 1401**  
***Umweltschutz***

**Pol. Gremium Ausschuss Umwelt, Mobilität und Energie**

**OrgEinheit 61**

**Verantwortung Herr Maffei**

Produkt 140101 Umweltschutz



Produktbereich 14 - Umweltschutz

Produktgruppe 1401 - Umweltschutz

Verantwortung: Herr Maffei

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	45.739,58	45.791,75	102.611,69	131.158,66	134.452,19	137.637,87
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		99,60	179,52	267,60	272,76	265,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.462,50	10.995,43	12.904,27	13.056,31	13.079,95	13.087,51
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>56.886,78</b>	<b>115.695,48</b>	<b>144.482,57</b>	<b>147.804,90</b>	<b>150.991,18</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.566,48	22.213,55	27.561,02	28.078,04	28.747,74
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>70.453,26</b>	<b>137.909,03</b>	<b>172.043,59</b>	<b>175.882,94</b>	<b>179.738,92</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>51.202,08</b>	<b>70.453,26</b>	<b>137.909,03</b>	<b>172.043,59</b>	<b>175.882,94</b>	<b>179.738,92</b>



### **Personalaufwendungen**

Der Aufgabenbereich des Klimaschutzes hat in den letzten Monaten sowohl in der Politik als auch in der Öffentlichkeit stark an Bedeutung gewonnen und es bestehen eine große Motivation und ein hohes Engagement in der Bevölkerung. Mit der Umsetzung des im Jahre 2017 beschlossenen Klimaschutzkonzeptes konnte bislang aufgrund fehlender personeller Ressourcen noch nicht begonnen werden. Zusätzlich sollen Fördermittel für Klimaschutzmaßnahmen akquiriert und entsprechende Maßnahmen umgesetzt werden. Daher soll die Stelle eines Klimaschutzmanagers/einer Klimaschutzmanagerin geschaffen werden, um all diese Aufgaben übernehmen zu können (55 T€). Im Falle der Beantragung von Projektförderungen über die nationale Klimaschutzinitiative könnte eine 60%ige Förderung der anteiligen Personal- und Sachausgaben dieser Stelle möglich sein.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Für die Umwelthaftpflichtversicherung fallen jährlich Aufwendungen von rd. 4.600 € an.

Darüber hinaus werden 1000 € im Bereich der Altlastenüberwachung eingestellt.

Erstmals werden Mittel für Aus- und Fortbildung (1000 €) sowie Fachliteratur (500 €) berücksichtigt.

Im Übrigen handelt es sich im Wesentlichen um verrechnete Versicherungsbeiträge und Kosten für Auszubildende.

Gemäß politischem Antrag der CDU-Fraktion wurde im Rahmen der Haushaltsberatungen 2021 mehrheitlich der Beschluss zum Beitritt zur „Energieagentur Rhein-Sieg“ gefasst. Hierfür werden 5 T€ etatisiert.



Produktbereich 14 - Umweltschutz

Produktgruppe 1401 - Umweltschutz

Verantwortung: Herr Maffei

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10	- Personalauszahlungen		45.643,07	102.257,81		130.452,22	133.730,15	137.088,03
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	4.531,50	10.621,75	12.121,75		12.121,75	12.121,75	12.121,75
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)							
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	4.531,50	56.264,82	114.379,56		142.573,97	145.851,90	149.209,78





## **Produktbereich 15**

# **Wirtschaft und Tourismus**

## **Produktgruppen**

**1501 Wirtschaft und Tourismus**

**1502 Allgemeine Einrichtungen**



Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

Verantwortung: Frau Berka

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	23.556,51	37.332,25	<b>38.496,31</b>	<b>40.454,58</b>	41.882,52	43.300,47
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.292,22	6.318,18	<b>6.849,77</b>	<b>7.029,78</b>	7.494,38	8.583,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	15.186,00	15.190,00	<b>48.397,00</b>	<b>15.190,00</b>	15.190,00	15.190,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	14.377,32	<b>14.373,84</b>	<b>14.359,80</b>	14.367,48	14.370,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		47.957,09	<b>50.518,15</b>	<b>50.552,00</b>	51.073,34	51.401,26
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>121.174,84</b>	<b>158.635,07</b>	<b>127.586,16</b>	<b>130.007,72</b>	<b>132.845,33</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>121.174,84</b>	<b>158.635,07</b>	<b>127.586,16</b>	<b>130.007,72</b>	<b>132.845,33</b>



Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

Verantwortung: Frau Berka

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10	- Personalauszahlungen	18.620,18	27.300,99	29.387,26		30.705,47	31.476,16	32.265,37
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	735,87	3.500,00	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	15.186,00	15.190,00	48.397,00		15.190,00	15.190,00	15.190,00
15	- sonstige Auszahlungen	216,40	14.100,00	14.100,00		14.100,00	14.100,00	14.100,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	34.758,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	34.758,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-510,79						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	-510,79						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	485,79						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	485,79						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	-25,00						
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	34.733,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	34.733,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37





Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe 1501**

***Wirtschaft und Tourismus***

**Pol. Gremium Ausschuss Ortsentwicklung, Kultur und Sport**

**OrgEinheit 61**

**Verantwortung Herr Maffei**

Produkt 150101 Wirtschaft und Tourismus



Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 1501 - Wirtschaft und Tourismus

Verantwortung: Herr Maffei

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen	23.556,51	37.332,25	<b>38.496,31</b>	<b>40.454,58</b>	41.882,52	43.300,47
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.292,22	6.318,18	<b>6.849,77</b>	<b>7.029,78</b>	7.494,38	8.583,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	15.186,00	15.190,00	<b>48.397,00</b>	<b>15.190,00</b>	15.190,00	15.190,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100,00	14.377,32	<b>14.373,84</b>	<b>14.359,80</b>	14.367,48	14.370,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>73.217,75</b>	<b>108.116,92</b>	<b>77.034,16</b>	<b>78.934,38</b>	<b>81.444,07</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		13.104,57	<b>8.335,32</b>	<b>8.248,18</b>	8.407,56	8.609,50
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>86.322,32</b>	<b>116.452,24</b>	<b>85.282,34</b>	<b>87.341,94</b>	<b>90.053,57</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>41.134,73</b>	<b>86.322,32</b>	<b>116.452,24</b>	<b>85.282,34</b>	<b>87.341,94</b>	<b>90.053,57</b>



### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Mit 3.500 € werden im Bereich Wirtschaftsförderung anfallende Sachkosten berücksichtigt.

Zudem werden anteilige Erstattungen an die Rheinische Versorgungskasse für die Entgelt- und Versorgungsabrechnung veranschlagt.

### **Transferaufwendungen**

Bislang leistete die Gemeinde eine jährliche Erstattung für die hauptamtliche Geschäftsstelle des interkommunalen Touristikvereins bergisch<sup>4</sup> i.H.v. 5 T€ sowie einen Zuschuss an den Tourismusverein „Das Bergische“ i.H.v. 10 T€. Die Gemeinde hat ihre Mitgliedschaft im Verein bergisch<sup>4</sup> zum Ablauf des Jahres 2023 gekündigt. Im Gegenzuge wird der Verein „Das Bergische“ zukünftig einen jährlichen Zuschuss von 15 T€ erhalten.

Nach einer Vereinbarung zwischen dem Kreis und den kreisangehörigen Kommunen hat dieser Fördermittel im Rahmen des Breitbandförderprojekts „Sonderaufruf Gewerbe“ zur Anbindung von unterversorgten Gewerbegebieten an das Breitbandnetz beantragt. Im Zuge dessen soll auch das Gewerbegebiet Nackhausen an das Glasfasernetz angebunden werden. Nach dem Ergebnis der seitens des Kreises durchgeführten Ausschreibung fällt hier für die Gemeinde ein Eigenanteil von rd. 33 T€ an.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Unter dieser Haushaltsposition werden die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Reisekosten sowie Geschäftsaufwendungen im Bereich Tourismus und Wirtschaftsförderung veranschlagt.

Im Rahmen der Wirtschaftsförderung fällt ein jährlicher Mitgliedsbeitrag an den Förderverein für den östlichen Rhein-Sieg-Kreis an i.H.v. 500 € an.

Darüber hinaus werden ab 2020 10 T€ pro Jahr für ein gemeinsam mit den Städten Bad Honnef und Sankt Augustin und der Hochschule Bonn-Rhein-Sieg geplantes Projekt „Digitalisierung und Unternehmensnachfolge“ veranschlagt.

Außerdem werden hier anteilige Versicherungsaufwendungen berücksichtigt.



Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 1501 - Wirtschaft und Tourismus

Verantwortung: Herr Maffei

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>							
10	- Personalauszahlungen	18.620,18	27.300,99	29.387,26		30.705,47	31.476,16	32.265,37
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	735,87	3.500,00	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	15.186,00	15.190,00	48.397,00		15.190,00	15.190,00	15.190,00
15	- sonstige Auszahlungen	216,40	14.100,00	14.100,00		14.100,00	14.100,00	14.100,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	34.758,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	34.758,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-510,79						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	-510,79						
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	485,79						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	485,79						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	-25,00						
32	= <b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	34.733,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	34.733,45	60.090,99	95.384,26		63.495,47	64.266,16	65.055,37







Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 1501 - Wirtschaft und Tourismus

Verantwortung: Herr Maffei

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen	-510,79								
2	- Summe der investiven Auszahlungen	485,79								
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25,00								



Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

**Produktgruppe 1502**

***Allgemeine Einrichtungen***

**Pol. Gremium Ausschuss Planen, Bauen und Wohnen**

**OrgEinheit 60**

**Verantwortung Herr Kecskés**

Produkt 150201 Allgemeine Einrichtungen



Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 1502 - Allgemeine Einrichtungen

Verantwortung: Herr Kecskés

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge						
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>						
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>						
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>						
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>						
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		34.852,52	42.182,83	42.303,82	42.665,78	42.791,76
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>		34.852,52	42.182,83	42.303,82	42.665,78	42.791,76
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>Teilergebnis nach Abzug globaler = Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>		34.852,52	42.182,83	42.303,82	42.665,78	42.791,76



## **Produktbereich 16**

# **Allgemeine Finanzwirtschaft**

## **Produktgruppen**

**1601 Steuern, allgemeine Zuweisungen und  
allgemeine Umlagen**

**1602 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**



Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortung: Herr Hagen

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-29.336.641,93	-30.596.190,00	-31.794.802,00	-34.295.928,00	-35.709.809,00	-36.899.466,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.277.282,44	-3.843.321,54	-4.373.197,00	-4.132.668,00	-4.570.955,00	-5.229.212,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-24.262,00	-94.433,00	-33.976,00	-36.327,00	-38.469,00	-40.310,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-33.638.186,37</b>	<b>-34.533.944,54</b>	<b>-36.201.975,00</b>	<b>-38.464.923,00</b>	<b>-40.319.233,00</b>	<b>-42.168.988,00</b>
11	- Personalaufwendungen	196.270,95	228.311,00	65.698,47	101.018,00	109.444,00	118.514,00
12	- Versorgungsaufwendungen	897.072,00	1.925.046,00	1.191.459,00	1.223.565,00	1.223.856,00	1.224.086,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.856,33					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	122,97	243,54			75.222,29	75.222,29
15	- Transferaufwendungen	17.750.620,00	19.586.516,00	20.076.282,00	21.974.882,00	22.747.943,00	23.858.884,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	265.130,51	80.024,00	45.972,00	47.971,00	49.788,00	51.343,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.365.072,76</b>	<b>21.820.140,54</b>	<b>21.379.411,47</b>	<b>23.347.436,00</b>	<b>24.206.253,29</b>	<b>25.328.049,29</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-14.273.113,61</b>	<b>-12.713.804,00</b>	<b>-14.822.563,53</b>	<b>-15.117.487,00</b>	<b>-16.112.979,71</b>	<b>-16.840.938,71</b>
19	+ Finanzerträge	-183.591,45	-164.011,64	-164.113,28	-164.103,56	-164.096,59	-164.089,46
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	475.307,18	234.776,40	407.659,48	469.323,29	490.532,69	486.883,64
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>291.715,73</b>	<b>70.764,76</b>	<b>243.546,20</b>	<b>305.219,73</b>	<b>326.436,10</b>	<b>322.794,18</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.981.397,88</b>	<b>-12.643.039,24</b>	<b>-14.579.017,33</b>	<b>-14.812.267,27</b>	<b>-15.786.543,61</b>	<b>-16.518.144,53</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-27.344,99	-1.341.689,81				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-27.344,99</b>	<b>-1.341.689,81</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-14.008.742,87</b>	<b>-13.984.729,05</b>	<b>-14.579.017,33</b>	<b>-14.812.267,27</b>	<b>-15.786.543,61</b>	<b>-16.518.144,53</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-14.008.742,87</b>	<b>-13.984.729,05</b>	<b>-14.579.017,33</b>	<b>-14.812.267,27</b>	<b>-15.786.543,61</b>	<b>-16.518.144,53</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-14.008.742,87</b>	<b>-13.984.729,05</b>	<b>-14.579.017,33</b>	<b>-14.812.267,27</b>	<b>-15.786.543,61</b>	<b>-16.518.144,53</b>



Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortung: Herr Hagen

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-28.334.531,24	-30.596.190,00	-31.794.802,00		-34.295.928,00	-35.709.809,00	-36.899.466,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.684.914,92	-3.843.078,00	-4.373.197,00		-4.132.668,00	-4.570.955,00	-4.661.820,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-536.062,30						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.132.289,28	-21.377,00	-22.771,00		-24.137,00	-25.247,00	-26.005,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-197.178,02	-164.171,11	-165.757,59		-165.626,54	-165.499,48	-165.371,48
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-34.884.975,76</b>	<b>-34.624.816,11</b>	<b>-36.356.527,59</b>		<b>-38.618.359,54</b>	<b>-40.471.510,48</b>	<b>-41.752.662,48</b>
10	- Personalauszahlungen	195.549,79	211.739,08					
11	- Versorgungsauszahlungen	760.210,40	1.122.517,00	1.199.625,00		1.257.372,00	1.282.514,00	1.308.180,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285.928,49						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	451.790,91	653.327,16	1.376.152,79		1.543.181,73	1.633.921,77	1.679.829,31
14	- Transferauszahlungen	17.640.034,95	19.586.516,00	20.076.282,00		21.974.882,00	22.747.943,00	23.858.884,00
15	- sonstige Auszahlungen	113.252,01	35.941,00	37.335,00		38.701,00	39.811,00	40.569,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.446.766,55</b>	<b>21.610.040,24</b>	<b>22.689.394,79</b>		<b>24.814.136,73</b>	<b>25.704.189,77</b>	<b>26.887.462,31</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-15.438.209,21</b>	<b>-13.014.775,87</b>	<b>-13.667.132,80</b>		<b>-13.804.222,81</b>	<b>-14.767.320,71</b>	<b>-14.865.200,17</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.036.116,87	-2.208.200,95	-2.227.269,84		-2.328.704,00	-2.460.523,00	-2.567.346,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-2.036.116,87</b>	<b>-2.208.200,95</b>	<b>-2.227.269,84</b>		<b>-2.328.704,00</b>	<b>-2.460.523,00</b>	<b>-2.567.346,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.089,27						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>3.089,27</b>						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-2.033.027,60</b>	<b>-2.208.200,95</b>	<b>-2.227.269,84</b>		<b>-2.328.704,00</b>	<b>-2.460.523,00</b>	<b>-2.567.346,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-17.471.236,81</b>	<b>-15.222.976,82</b>	<b>-15.894.402,64</b>		<b>-16.132.926,81</b>	<b>-17.227.843,71</b>	<b>-17.432.546,17</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von + Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-5.000.000,00	-10.895.377,47			-1.215.330,89		
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-34.920.220,83		-4.697.158,40		-3.561.475,24	-3.028.599,99	-2.534.589,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für - Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.973.170,20	998.468,35	1.565.615,71		1.541.975,20	1.577.735,39	1.594.733,80
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	35.475.000,00	89.402,12					
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.527.949,37</b>	<b>-9.807.507,00</b>	<b>-3.131.542,69</b>		<b>-3.234.830,93</b>	<b>-1.450.864,60</b>	<b>-939.855,20</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-15.943.287,44</b>	<b>-25.030.483,82</b>	<b>-19.025.945,33</b>		<b>-19.367.757,74</b>	<b>-18.678.708,31</b>	<b>-18.372.401,37</b>







Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktgruppe 1601**

***Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 20.00**

**Verantwortung Herr Hagen**

Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen & Umlagen

Verantwortung: Herr Hagen

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-29.336.641,93	-30.596.190,00	-31.794.802,00	-34.295.928,00	-35.709.809,00	-36.899.466,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.110.652,00	-3.843.078,00	-4.373.197,00	-4.132.668,00	-4.570.955,00	-5.229.212,00
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-7.652,00	-21.377,00	-22.771,00	-24.137,00	-25.247,00	-26.005,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-33.454.945,93</b>	<b>-34.460.645,00</b>	<b>-36.190.770,00</b>	<b>-38.452.733,00</b>	<b>-40.306.011,00</b>	<b>-42.154.683,00</b>
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen					75.222,29	75.222,29
15	- Transferaufwendungen	17.750.620,00	19.586.516,00	20.076.282,00	21.974.882,00	22.747.943,00	23.858.884,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.000,00	21.377,00	22.771,00	24.137,00	25.247,00	26.005,00
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.955.620,00</b>	<b>19.607.893,00</b>	<b>20.099.053,00</b>	<b>21.999.019,00</b>	<b>22.848.412,29</b>	<b>23.960.111,29</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 10 und 17)	<b>-15.499.325,93</b>	<b>-14.852.752,00</b>	<b>-16.091.717,00</b>	<b>-16.453.714,00</b>	<b>-17.457.598,71</b>	<b>-18.194.571,71</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= <b>Finanzergebnis</b> (= Zeilen 19 u. 20)						
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 18 und 21)	<b>-15.499.325,93</b>	<b>-14.852.752,00</b>	<b>-16.091.717,00</b>	<b>-16.453.714,00</b>	<b>-17.457.598,71</b>	<b>-18.194.571,71</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-27.344,99	-1.341.689,81				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis</b> (= Zeilen 23 und 24)	<b>-27.344,99</b>	<b>-1.341.689,81</b>				
26	= <b>Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-15.526.670,92</b>	<b>-16.194.441,81</b>	<b>-16.091.717,00</b>	<b>-16.453.714,00</b>	<b>-17.457.598,71</b>	<b>-18.194.571,71</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
29	= <b>Teilergebnis</b> <b>(Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-15.526.670,92</b>	<b>-16.194.441,81</b>	<b>-16.091.717,00</b>	<b>-16.453.714,00</b>	<b>-17.457.598,71</b>	<b>-18.194.571,71</b>
30	- globaler Minderaufwand						
31	= <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b> <b>(Zeilen 29 und 30)</b>	<b>-15.526.670,92</b>	<b>-16.194.441,81</b>	<b>-16.091.717,00</b>	<b>-16.453.714,00</b>	<b>-17.457.598,71</b>	<b>-18.194.571,71</b>



## Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich aus folgenden Einzelposten zusammen:

	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>
401100 – Grundsteuer A	102.016 €	101.427 €
401200 – Grundsteuer B	5.412.433 €	6.033.803 €
401300 – Gewerbesteuer	8.550.688 €	9.108.367 €
402100 – Gemeindeanteil Einkommensteuer	13.729.445 €	13.577.663 €
402200 – Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.030.101 €	1.141.215 €
403200 – Sonstige Vergnügungssteuer	87.000 €	87.000 €
403300 – Hundesteuer	250.000 €	270.000 €
403500 – Zweitwohnungssteuer	41.000 €	40.000 €
405100 – Kompensationszahlung FamLAG/StVereinf	<u>1.393.507 €</u>	<u>1.435.327 €</u>
<b>Summe</b>	<b>30.596.190 €</b>	<b>31.794.802 €</b>

Im Haushaltsjahr 2021 wurde eine Anhebung der Hebesätze der Grundsteuer A und B um insgesamt 8 Punkte zur Finanzierung der Erstellung eines Radwegkonzeptes und einer Machbarkeitsstudie für ein Nahwärmenetz für die Gebäude des Schulzentrums Neunkirchen und des Rathauses vorgenommen. Diese Maßnahmen konnten im Jahre 2021 aufgrund der nicht erfolgten Genehmigung des Haushalts 2021 nicht umgesetzt werden und wurden daher 2022 neu veranschlagt und beauftragt, aber erst in 2023 durchgeführt und abgerechnet. Da die veranschlagten Mittel im Haushaltsjahr 2021 nicht verausgabt wurden, hat der Rat am 16.02.2022 mit der Haushaltssatzung 2022 eine einmalige Reduzierung des Hebesatzes der Grundsteuer B um 8 Punkte für das Jahr 2022 beschlossen. Mit der Haushaltssatzung 2023 hat der Rat am 29.03.2023 beschlossen, diesen reduzierten Hebesatz auch für das Jahr 2023 beizubehalten.

Aufgrund des Wegfalls der Isolierung der ukrainekriegsbedingten Belastungen würde die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage bereits in den Jahren 2025 und 2026 jeweils einen Anteil von einem Zwanzigstel ihres Bestandes überschreiten, was die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes auslösen würde. Im Zuge der dann vorzunehmenden Fortschreibung der Planung würde das Eigenkapital im Jahre 2028 vollständig aufgezehrt. Die Gemeinde wäre dann überschuldet. Die Überschuldung stellt nach dem Leitfaden des Innenministeriums zur Haushaltssicherung die dramatischste Fehlentwicklung der gemeindlichen Haushaltswirtschaft dar. Handlungsspielräume, die selbst Kommunen mit genehmigtem Haushaltssicherungskonzept noch gewährt werden könnten, würden dann auf nicht absehbare Zeit wegfallen.

Auch mit dem vorgesehenen Ausweis eines globalen Minderaufwands in der gesetzlich zulässigen Höhe kann eine drohende Überschuldung im erweiterten Planungszeitraum nicht verhindert werden.

Da aus Sicht der Verwaltung weitergehende Konsolidierungspotentiale, die nicht bereits im Rahmen der Haushaltssicherung der vergangenen Jahre umgesetzt oder geprüft wurden, nicht bestehen, ist es erforderlich, eine Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B um 76 Punkte (rd. 10,6 %) im Jahre 2024 sowie um weitere 89 Punkte (rd. 11,2 %) im Jahre 2025



vorzusehen, um notwendige Aufgaben der Gemeinde weiterhin erfüllen und die Gemeindeentwicklung fortsetzen zu können.

Für ein durchschnittliches Einfamilienhaus bedeutet dies eine Mehrbelastung von 56 € pro Jahr.

Die Hebesätze stellen sich damit im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung wie folgt dar:

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>ab 2027</b>
Grundsteuer A	599%	599%	599%	599%	599%	599%	599%
Grundsteuer B	725%	717%	717%	793%	882%	882%	883%
Gewerbsteuer	515%	515%	515%	515%	515%	515%	515%

### **Grundsteuer**

Die Grundsteuer unterteilt sich in die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke sowie die Grundsteuer B für bebaute und unbebaute Grundstücke in der Gemeinde. Bei der Grundsteuer A ist von einem Volumen in Höhe von 101 T€ auszugehen.

Bei der Grundsteuer B handelt es sich um die verlässlichste Einnahmequelle der Gemeinde. Das erwartete Ergebnis für 2023 von 5,38 Mio. € wird mit einer Steigerungsrate von 1,4 % laut den Orientierungsdaten 2024-2027 und der Herbststeuerschätzung 2023 hochgerechnet. Zusätzlich wird aus der Hebesatzanhebung mit einem Mehrertrag von rd. 578 T€ gerechnet, sodass sich der Ansatz von 6,03 Mio. € ergibt.

### **Gewerbsteuer**

Bei der Gewerbesteuer handelt es sich um eine Ertragssteuer. Sie ist daher in hohem Maße von der konjunkturellen Entwicklung abhängig und somit starken Schwankungen unterworfen.

Im Jahre 2019 konnte bei den Gewerbesteuereinnahmen unter Berücksichtigung von Rückstellungen für Steuererstattungen ein Ergebnis von rd. 5,98 Mio. € erzielt werden, welches annähernd dem Planansatz von 5,97 Mio. € entsprach. Ab dem Frühjahr 2020 war aufgrund der Auswirkungen der Corona-Pandemie landesweit ein massiver Einbruch des Gewerbesteueraufkommens zu verzeichnen. Nach den Orientierungsdaten 2021-2024 und der Novembersteuerschätzung 2020 wurde für das Jahr 2020 mit einem Rückgang des Gewerbesteueraufkommens gegenüber dem Vorjahr um 23,9 % gerechnet. In Neunkirchen-Seelscheid waren hier mit einem Ergebnis von rd. 5,94 Mio. € (unter Berücksichtigung von Rückstellungen für Gewerbesteuererstattungen) nur moderate Verluste festzustellen.

Seit 2021 ist bei der Gewerbesteuer wieder eine positive Entwicklung zu beobachten. Für das Jahr 2021 konnte mit einem Ergebnis von rd. 7,11 Mio. € eine deutliche Steigerung und im Haushaltsjahr 2022 ein nochmaliger Anstieg auf rd. 8,42 Mio. €, jeweils unter Berücksichtigung von Rückstellungen für geleistete Erstattungen, verbucht werden. Für das Jahr 2023 wird nach derzeitigem Stand ein Ergebnis von rd. 8,73 Mio. € erwartet.

Für die weiteren Planjahre sind nach den Orientierungsdaten und der Steuerschätzung folgende Ansätze vorgesehen:



Jahr	Planung Haushalt 2023	aktuelle Planung
2023	8.550.688 €	8.732.854 €
2024	8.969.672 €	9.108.367 €
2025	9.588.579 €	9.654.869 €
2026	10.000.888 €	10.098.993 €
2027		10.401.963 €

Wie sich das Gewerbesteueraufkommen jedoch im Haushaltsjahr 2023 und den Folgejahren entwickeln wird, kann zum heutigen Zeitpunkt insbesondere vor dem Hintergrund des fortschreitenden Kriegsverlaufs in der Ukraine, der weltpolitischen Entwicklung und der damit jeweils verbundenen gesamtwirtschaftlichen Auswirkungen nicht belastbar eingeschätzt werden. Insofern ist die Planung für das Jahr 2024 mit erheblichen Unsicherheiten behaftet.

### Weitere Kommunalsteuern

Weiter zählen zu den Kommunalsteuern die Hundesteuer, die Vergnügungsteuer sowie die Zweitwohnungsteuer. Die Steuersätze der Hundesteuer wurden letztmalig im Rahmen der Aufstellung und Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes in 2013 angepasst.

Die Steuer beträgt jährlich, wenn von einem Hundehalter oder mehreren Personen gemeinsam

a) nur ein Hund gehalten wird	114,00 €	
b) zwei Hunde gehalten werden	145,00 €	je Hund;
c) drei oder mehr Hunde gehalten werden	177,00 €	je Hund;
d) ein gefährlicher Hund gehalten wird	856,00 €	
e) zwei oder mehr gefährliche Hunde gehalten werden	1.199,00 €	je Hund.

Beim Aufkommen der Hundesteuer wird aufgrund der geplanten Hundebestandsaufnahme eine Steigerung 20 T€ auf 270 T€ veranschlagt.

Bei der Vergnügungssteuer erfolgte im Jahre 2019 eine Umstellung des Stückzahlmaßstabs auf den Maßstab des Spieleinsatzes. Das Aufkommen wird gleichbleibend mit 87 T€ veranschlagt.

Mit Wirkung vom 01.01.2020 wurde eine Neufassung der Zweitwohnungsteuersatzung beschlossen. Dies wurde erforderlich, da die bisherige Bemessungsgrundlage anhand der Einheitswerte aus dem Jahre 1964 wie auch bei der Grundsteuer vom Bundesverfassungsgericht für verfassungswidrig erklärt worden war. Die Zweitwohnungsteuer wird daher seit 2020 entsprechend der Empfehlung des Städte- und Gemeindebundes auf der Grundlage des Mietaufwands erhoben. Die Zweitwohnungsteuer wird mit 40 T€ veranschlagt (-1 T€).



## Gemeindeanteile an Verbundsteuern

### Einkommensteuer

Die Gemeinden erhalten im Rahmen des großen Steuerverbundes zwischen Bund, Ländern und Gemeinden einen Anteil in Höhe von 15 % am Aufkommen der Einkommen- und Lohnsteuer des jeweiligen Bundeslandes.

Der Anteil an der Einkommensteuer ist für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid mit Abstand die größte Ertragsposition. Dies ist im Hinblick auf die Tatsache, dass die Gemeinde auf diese Steuereinnahmen aber kaum einen Einfluss hat, als sehr problematisch anzusehen.

Bei der Entwicklung des Einkommensteueraufkommens profitierte die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid bisher von der landes- und bundesweit positiven Entwicklung des Steueraufkommens.

Nach einem Einbruch um rd. 4,5 % im Jahre 2020 infolge der Coronapandemie ist das Aufkommen 2021 landesweit wieder um rd. 7,4 % und 2022 um rd. 1,4 % angestiegen. Für das Jahr 2023 wird nach den Orientierungsdaten nunmehr entgegen der bisherigen Prognose, die eine Steigerung um 5,5 % vorsah, nur noch mit einer Steigerung um 4,3 % auf eine landesweite Verteilmasse von rd. 9,93 Mrd. € gerechnet. Für das Jahr 2024 wird von einer gleichbleibenden Verteilmasse ausgegangen.

Die landesweite Verteilmasse des Einkommensteueranteils wird anhand von Schlüsselzahlen auf die einzelnen Kommunen aufgeteilt. Diese Schlüsselzahlen werden alle drei Jahre aktualisiert. Die Schlüsselzahl für den Zeitraum 2021 bis 2023 beträgt für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid 0,0013758. Für den Zeitraum 2024 bis 2026 hat das Land vorläufig eine Schlüsselzahl von 0,0013672 mitgeteilt. Multipliziert man die zur Verfügung stehende Verteilmasse mit dieser Schlüsselzahl, ergibt sich für 2024 ein Ansatz in Höhe von rd. 13,6 Mio. €. Im Vergleich zur Planung für 2024 im Haushalt 2023, die gem. der Novembersteuerschätzung noch einen deutlichen Anstieg des Steueraufkommens vorsah, entspricht dies Mindereinnahmen i.H.v. rd. 756 T€. Dieser dramatische Rückgang, der sich in den weiteren Jahren der mittelfristigen Planung fortsetzt, ist einer der Hauptgründe für die äußerst kritische Ausgangslage für den vorliegenden Haushalt:

Jahr	Planung Haushalt 2023	aktuelle Planung	Veränderung
2023	13,729 Mio. €	13,663 Mio. €	-0,066 Mio. €
2024	14,334 Mio. €	13,578 Mio. €	-0,756 Mio. €
2025	15,251 Mio. €	14,650 Mio. €	-0,601 Mio. €
2026	16,013 Mio. €	15,456 Mio. €	-0,557 Mio. €
2027		16,183 Mio. €	



Umsatzsteuer

Diese Ertragsposition entwickelt sich weiterhin positiv. Sie ist jedoch für den Gesamthaushalt im Verhältnis zum Einkommensteueranteil von weitaus geringerer Bedeutung. Wie beim Einkommensteueranteil erfolgt die Aufteilung des landesweiten Aufkommens auf die einzelnen Kommunen anhand von Schlüsselzahlen, die alle drei Jahre aktualisiert werden. Die Schlüsselzahl für den Zeitraum 2024 bis 2026 beträgt für unsere Gemeinde vsl. 0,000568740 (bisher 0,000535311).

Im Jahre 2022 betrug die landesweite Verteilmasse nach Wegfallen der Erhöhung zur Kompensation einer Kürzung der Bundesbeteiligung an den Kosten für Unterkunft und Heizung (KdU) rd. 1,9 Mrd. € (-11,7 %). Für 2023 wird nach den Orientierungsdaten und der Herbststeuerschätzung mit einer Steigerung um 1,1 % und für 2024 um weitere 4,4 % gerechnet, sodass sich eine Verteilmasse von rd. 2,01 Mrd. € ergibt.

Kompensationszahlungen Familienleistungsausgleich und Steuervereinfachung

Die Gemeinden erhalten zum Ausgleich der Einnahmeausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer infolge der 1997 vorgenommenen Neuregelung des Familienleistungsausgleiches und infolge des Steuervereinfachungsgesetzes 2011 gemäß dem Gemeindefinanzierungsgesetz einen Anteil von 26 v.H. des dem Land zustehenden Mehraufkommens an der Umsatzsteuer. Das Land stellt hier in 2024 vsl. 1,03 Mrd. € für den Familienleistungsausgleich und rd. 17,8 Mio. € für das Steuervereinfachungsgesetz zur Verfügung. Die Mittel werden anhand des Schlüssels für den Einkommensteueranteil (0,0013672) verteilt.

Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ein Ansatz bei den Kompensationszahlungen in Höhe von 1,44 Mio. €

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Der Ansatz bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergibt sich aus folgenden Einzelpositionen:

	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>
411100 – Schlüsselzuweisungen vom Land	3.778.078 €	4.318.197 €
413200 – Allgemeine Zuweisungen Land	19.000 €	9.000 €
414300 – Zuweisungen von Gemeinden, GV	<u>46.000 €</u>	<u>46.000 €</u>
<b>Summe</b>	<b>3.843.078 €</b>	<b>4.373.197 €</b>

**Schlüsselzuweisungen**

Der Schwerpunkt bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen liegt bei den Schlüsselzuweisungen.

Hierbei handelt es sich um allgemeine Zuweisungen, die das Land NRW im Rahmen des Gemeindefinanzausgleiches an die Gemeinden zahlt. Sie zählen zu den wesentlichen Einnahmen für die Gemeinde.



Grundlage für den Ansatz ist die Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024.

Das Land plant demnach in 2024 für die kommunalen Schlüsselzuweisungen einen Betrag in Höhe von 10,1 Mrd. € als Gemeindegemeinschaften zur Verfügung zu stellen. Im Vergleich zum Betrag, der sich nach den Daten des Vorjahres für 2024 ergab (10,2 Mrd. €), bedeutet dies eine Reduzierung um rd. 76 Mio. €.

Ursächlich für diesen Rückgang ist vor allem die erstmals mit dem GFG 2024 vorgesehene Tilgung der nach den GFG 2021 und 2022 den Gemeinden kreditweise gewährten Aufstockungsmittel zum Ausgleich von Einnahmeausfällen infolge der Corona-Pandemie.

Für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid ergibt sich in 2024 ein Ertrag in Höhe von 4,32 Mio. €. Im Vergleich zum Ansatz der mittelfristigen Ergebnisplanung des Vorjahres (3,46 Mio. €) sind dies Mehreinnahmen von rd. 862 T€.

Die o.g. Reduzierung der Gemeindegemeinschaften führt hier zu einer Minderung um rd. 63 T€.

Dagegen ist bei der Entwicklung der Grunddaten eine Steigerung um rd. 761 T€ zu verzeichnen. Hauptursache hierfür ist, dass insb. aufgrund der Zuweisung von Flüchtlingen aus der Ukraine die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach dem SGB II stärker gestiegen als im Landesdurchschnitt (+679 T€).

Zudem führt die Entwicklung der gemeindlichen Steuerkraft in der Referenzperiode für das GFG 2024 (Zeitraum vom 01.07.2022 bis zum 30.06.2023), die in Neunkirchen-Seelscheid schlechter verlaufen ist als im Landesdurchschnitt, zu einer Erhöhung der Schlüsselzuweisungen um rd. 490 T€.

Jedoch nimmt das Land für das Jahr 2024 eine erneute Anpassung der Grunddaten vor, mit denen die einzelnen Indikatoren für die Ermittlung der Schlüsselzuweisungen gewichtet werden, welche für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid zu Mindererträgen von rd. 326 T€ führt.

Hauptursache für die Verringerung sind insbesondere die Anpassungen der Hauptansatzstaffel, des Zentralitätsansatzes sowie des Soziallastenansatzes:

Die Erhöhung der Einwohnergewichtungsfaktoren für größere Kommunen bei der Hauptansatzstaffel bedeutet für die Gemeinde Mindereinnahmen von rd. 77 T€.

Die Anhebung des Zentralitätsansatzes, der sich nach der Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort bemisst, führt zu Mindereinnahmen von rd. 164 T€.

Der Faktor für den Soziallastenansatz, mit der die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II gegenüber den Einwohnern der Gemeinde gewichtet wird, betrug bis zum GFG 2010 3,9. Für das GFG 2024 wird nunmehr ein Faktor von 20,53 angesetzt (Vorjahr 20,02). Die Anhebung des Faktors führt im Vergleich zum Vorjahr zu einer Reduzierung der Schlüsselzuweisungen um rd. 62 T€, gegenüber den Daten des GFG 2010 gar um rd. 2,83 Mio. € pro Jahr.





Bei der Veranschlagung der Schlüsselzuweisungen für die Folgejahre werden die Entwicklung der eigenen Steuerkraft sowie die Modellrechnung des GFG 2024 zugrunde gelegt. Die weiteren Planwerte bei den Schlüsselzuweisungen stellen sich demnach wie folgt dar:

Jahr	Ansatz Haushalt 2023	aktuelle Planung	Veränderung
2023	3.778.078 €	3.758.216 €	-19.862 €
2024	3.456.571 €	4.318.197 €	+861.626 €
2025	3.646.260 €	4.077.668 €	+431.408 €
2026	3.863.765 €	4.515.955 €	+652.190 €
2027		4.606.820 €	

### **Allgemeine Zuweisungen vom Land**

#### Inklusionspauschale

Das Land fördert ab dem Schuljahr 2014/15 pauschal die kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion. Von den landesweit bereitgestellten Mitteln von 10 Mio. € entfallen auf die Gemeinde rd. 9 T€ (Vorjahr 19 T€).

### **Konsumtive Verwendung von Investitionszuweisungen vom Land**

Im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes gewährt das Land den Gemeinden eine Schulpauschale zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Bildungsbereich, eine Sportpauschale zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich, eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale zum Abbau eines Investitions- und Sanierungsstaus sowie für weitere Unterhaltungsaufwendungen und ab dem GFG 2022 eine Klima- und Forstpauschale. Die Pauschalen können sowohl konsumtiven als auch investiven Zwecken zugeführt werden. Bis zum Haushaltsjahr 2020 war jeweils eine konsumtive Verwendung in Höhe der zuwendungsfähigen Aufwendungen vorgesehen. Da ab dem Haushaltsjahr 2021 aufgrund der Ertragsausfälle durch die Coronakrise und nachfolgend durch die erheblichen Preissteigerungen insb. bei den Energiekosten und das gestiegene Zinsniveau keine Einnahmeüberschüsse im Finanzplan auf den Kreditbedarf angerechnet werden können, müssen die Pauschalen in voller Höhe investiv zur Senkung des Kreditbedarfs verwandt werden. Für 2027 wird wieder eine anteilige konsumtive Verwendung der Pauschalen geplant, da in diesem Jahre kein Kreditbedarf vorgesehen ist.

### **Ausgleichszahlungen Gewerbegebiete**

Gemäß der Zweckvereinbarung zwischen den Gemeinden Neunkirchen-Seelscheid und Much zu den interkommunalen Gewerbegebieten sind die dort anfallenden Realsteuereinnahmen unter Berücksichtigung der Auswirkungen auf die Zahlungsverpflichtungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz und anderen auf die Höhe der Steuerkraft abstellenden Gesetzen zwischen beiden Gemeinden aufzuteilen. Hier wird für 2021 ff. eine Ausgleichszahlung von 46 T€ p.a. berücksichtigt.



### Sonstige ordentliche Erträge

Hierbei handelt es sich um die Nachforderungszinsen bei der Gewerbesteuer. Diese unterliegen großen Schwankungen. Nach einem Urteil des BVerfG aus 2021 konnte der bisherige Zinssatz von 6 % p.a. für Verzinsungszeiträume ab 2019 nicht mehr angewandt werden. Durch Gesetz vom 12.07.2022 wurde der Zinssatz auf 1,8 % p.a. geändert. Die Nachforderungszinsen werden in Höhe von 0,25 % des Gewerbesteueraufkommens angesetzt.

### Bilanzielle Abschreibungen

Berücksichtigt ist ab dem Jahre 2026 die Abschreibung der nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 über den außerordentlichen Ertrag aus dem Ergebnishaushalt zu isolierenden und als Bilanzierungshilfe zu aktivierenden Mehrbelastungen des Haushalts aufgrund der Coronapandemie und des Krieges in der Ukraine mit 2 % p.a.

### Transferaufwendungen

Der Ansatz setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>
534100 – Gewerbesteuerumlage	581.115 €	619.015 €
537210 – Kreisumlage	8.410.714 €	8.183.386 €
537220 – Jugendamtumlage	9.522.639 €	9.947.473 €
537230 – Mehrbelastung ÖPNV	774.472 €	984.403 €
539400 – Krankenhausumlage	<u>297.576 €</u>	<u>342.005 €</u>
<b>Summe</b>	<b>19.586.516 €</b>	<b>20.076.282 €</b>

Der Ansatz bei den sogenannten Transferaufwendungen erhöht sich im Vergleich zum Vorjahr (rd. 19,59 Mio. €) mit ca. 20,08 Mio. € um rd. 490 T€.

### Gewerbesteuerumlagen

Basis für die Zahlungen der Gewerbesteuerumlage sind einerseits die gemeindlichen Gewerbesteuereinnahmen. Daneben spielt hier die Höhe der Umlagesätze, die vom Land festgelegt werden, eine Rolle.

Die Ansätze errechnen sich wie folgt:

Gewerbesteueraufkommen x Vervielfältiger / örtlichen Hebesatz der Gewerbesteuer.

Daraus ergibt sich für 2024 folgender Ansatz:

$$9.108.367 \text{ €} \times 35,0 \% / 515 \% = 619.015 \text{ €}$$

Der Vervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage bleibt im Jahre 2024 und den Folgejahren mit 35 Punkten unverändert.



## Kreisumlage

Die veranschlagten Kreisumlagesätze basieren grds. auf dem vom Kreistag am 07.12.2022 beschlossenen Kreishaushalt 2023/2024.

### Allgemeine Kreisumlage

Der verabschiedete Kreishaushalt 2023/2024 sieht für 2023 einen Umlagesatz von 29,50 % und für 2024 einen Umlagesatz von 29,67 % vor.

Der Umlagesatz wird zur Berechnung der Kreisumlage mit den Umlagegrundlagen multipliziert. Die Berechnung der Umlagegrundlagen basiert im Wesentlichen auf der Steuerkraft der Kommune und auf der Höhe der Schlüsselzuweisungen. Zur Ermittlung der Steuerkraft werden die gemeindlichen Steuereinnahmen in der so genannten Referenzperiode zugrunde gelegt, welche jeweils im Zeitraum vom 01.07. des Vorjahres bis zum 30.06. des Vorjahres liegt.

Für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid errechnet sich für 2024 eine Umlagegrundlage von 29,3 Mio. €. Die Umlagegrundlage liegt damit um rd. 775 T€ über dem Betrag aus 2023 (28,5 Mio. €).

Mit Bescheid vom 12.06.2023 hat der Kreis eine Senkung der Landschaftsumlage um 0,35 %, die für ihn zu einer Entlastung um rd. 3,92 Mio. € führte, an die Kommunen weitergegeben, was für Neunkirchen-Seelscheid zu einer Entlastung um rd. 111 T€ führte.

Im Oktober 2023 hat der Kreis mitgeteilt, die vom Landschaftsverband angekündigte Senkung der Landschaftsumlage für das Jahr 2024, die für ihn zu einer Entlastung von rd. 17,4 Mio. € führt, durch eine Reduzierung der allgemeinen Kreisumlage um 1,71 % auf 27,96 % an die Kommunen weitergeben, was für Neunkirchen-Seelscheid einen Betrag von rd. 500 T€ ausmacht.

Daraus ergibt sich für 2024 eine zu zahlende Umlage von rd. 8,18 Mio. € (-110 T€ zur Festsetzung des Vorjahres).

Für die weiteren Planjahre werden die Umlagegrundlagen anhand der Entwicklung der Steuerkraft und der Schlüsselzuweisungen der Gemeinde hochgerechnet, welche wiederum auf den Orientierungsdaten des Landes für 2024-2027 und der Herbststeuerschätzung 2023 basieren.

Auf dieser Grundlage ergibt sich folgende Ansatzentwicklung:

2023	8.293.665 €
2024	8.183.386 €
2025	9.892.032 €
2026	10.353.214 €
2027	11.142.392 €



### **Jugendamtsumlage**

Die Jugendamtsumlage wird grundsätzlich in der gleichen Art und Weise wie die Allgemeine Kreisumlage berechnet. Hier sieht der Kreis nach dem verabschiedeten Doppelhaushalt 2023/2024 für 2023 einen Umlagesatz von 33,40 % und für 2024 einen Umlagesatz von 33,99 % vor.

Als Gründe für die Steigerung der ausgewiesenen Fehlbedarfe nennt der Kreis in seinem Eckdatenpapier zum Haushalt 2023/2024 insbesondere steigende Bedarfe für familienunterstützende und -ersetzende Jugendhilfemaßnahmen, die zu Mehrbedarfen von rd. 1,5 Mio. € führten.

Unter Berücksichtigung des Umlagesatzes von 33,99 % sowie der aktuellen Umlagegrundlage von rd. 29,3 Mio. € ergibt sich hier für 2024 ein Ansatz von rd. 9,95 Mio. €

Gegenüber der Festsetzung des Vorjahres steigt die Umlagezahllast aufgrund der höheren Umlagegrundlage und des höheren Umlagesatzes um rd. 431 T€

Multipliziert man die Umlagegrundlagen mit den prognostizierten Umlagesätzen, ergibt sich bei der Jugendamtsumlage folgende Ansatzentwicklung:

2023	9.516.006 €
2024	9.947.473 €
2025	10.100.286 €
2026	10.381.982 €
2027	10.683.154 €

### **Kreisumlage – Mehrbelastung ÖPNV**

Für den ÖPNV zahlen die kreisangehörigen Kommunen zusätzlich eine Umlage an den Kreis. Hier ist gemäß der Planung des Kreises in 2024 ein Betrag in Höhe von 984.403 € zu zahlen. Im Vergleich zum Vorjahresansatz (774 T€) ist dies eine Anhebung um rd. 211 T€

Ursächlich für die deutlich gestiegene Mehrbelastung sind nach dem Eckdatenpapier des Kreises erhebliche Anstiege bei den Verlusten der Verkehrsunternehmen, worin auch die Teilnahme am Programm „Lead City“ zur Angebotsverbesserung im ÖPNV mit Taktverdichtungen auf Hauptlinien am Wochenende und neuen verbesserten Busangeboten sowie der vom Kreistag beschlossene Aufbau von Fahrradmietsystemen einfließen.

Addiert man allgemeine Kreisumlage, Jugendamtsumlage und Mehrbelastung ÖPNV, ergibt sich eine Gesamtzahlung an den Kreis in Höhe von rd. 19,12 Mio. €. Dies macht einen Anteil an den gesamten ordentlichen Aufwendungen von rd. 34,31 % aus.



### **Krankenhausumlage**

Die Kommunen werden zu 40% an den Ausgaben zur Krankenhausfinanzierung des Landes beteiligt. Im Rahmen des Landeshaushalts 2023 ist ein kommunaler Finanzierungsanteil von rd. 308,8 Mio. € vorgesehen. Entsprechend dem Anteil an der Einwohnerzahl beträgt die Kostenbeteiligung für die Gemeinde Neunkirchen-Seelscheid rd. 342 T€. Dieser Betrag wird für 2024 ff. fortgeschrieben.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Hier handelt es sich um zu leistende Erstattungszinsen für die Gewerbesteuer. Dieser Ansatz unterliegt großen Schwankungen und kann daher nur geschätzt werden. Die oben genannte Reduzierung des Zinssatzes für die Nachforderungszinsen ist auch bei den Erstattungszinsen zu beachten. Der Ansatz wird entsprechend den Nachforderungszinsen in Abhängigkeit von der Höhe des Gewerbesteueraufkommens veranschlagt.

### **Außerordentliche Erträge**

Nach dem NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz sind die aufgrund der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine entstehenden Belastungen in den Haushaltsjahren 2020 bis 2023 einschl. der mittelfristigen Ergebnisplanung bis zum Jahr 2026 über den außerordentlichen Ertrag aus dem Ergebnishaushalt zu isolieren und als Bilanzierungshilfe zu aktivieren, die ab dem Haushaltsjahr 2026 über 50 Jahre abgeschrieben wird. Die zu isolierenden Beträge sind durch Gegenüberstellung des Haushalts mit einer Nebenrechnung ohne corona- bzw. ukrainekriegsbedingte Belastungen zu ermitteln. Die Nebenrechnung ist dem Vorbericht als Anlage beigefügt.

Aufgrund der Corona-Pandemie sind in den Jahren 2020 bis 2022 demnach vsl. rd. 2,42 Mio. € zu isolieren. Die Isolierung von Mehraufwendungen aufgrund des Ukrainekrieges beträgt für 2023 rd. 1,34 Mio. €. Nach derzeitiger Rechtslage wären für das Haushaltsjahr 2024 Aufwendungen von rd. 1,91 Mio. € zu isolieren. Diese Regelung läuft jedoch mit Ablauf des Jahres 2023 aus. Im vorliegenden Haushalt wurde daher keine weitere Isolierung berücksichtigt.



Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen & Umlagen

Verantwortung: Herr Hagen

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-28.334.531,24	-30.596.190,00	-31.794.802,00		-34.295.928,00	-35.709.809,00	-36.899.466,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.522.688,95	-3.843.078,00	-4.373.197,00		-4.132.668,00	-4.570.955,00	-4.661.820,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-46.856,00	-21.377,00	-22.771,00		-24.137,00	-25.247,00	-26.005,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-32.904.076,19</b>	<b>-34.460.645,00</b>	<b>-36.190.770,00</b>		<b>-38.452.733,00</b>	<b>-40.306.011,00</b>	<b>-41.587.291,00</b>
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	17.640.034,95	19.586.516,00	20.076.282,00		21.974.882,00	22.747.943,00	23.858.884,00
15	- sonstige Auszahlungen		21.377,00	22.771,00		24.137,00	25.247,00	26.005,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.640.034,95</b>	<b>19.607.893,00</b>	<b>20.099.053,00</b>		<b>21.999.019,00</b>	<b>22.773.190,00</b>	<b>23.884.889,00</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-15.264.041,24</b>	<b>-14.852.752,00</b>	<b>-16.091.717,00</b>		<b>-16.453.714,00</b>	<b>-17.532.821,00</b>	<b>-17.702.402,00</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.036.116,87	-2.208.200,95	-2.227.269,84		-2.328.704,00	-2.460.523,00	-2.567.346,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-2.036.116,87</b>	<b>-2.208.200,95</b>	<b>-2.227.269,84</b>		<b>-2.328.704,00</b>	<b>-2.460.523,00</b>	<b>-2.567.346,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und 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	= <b>investive Auszahlungen</b>							
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>-2.036.116,87</b>	<b>-2.208.200,95</b>	<b>-2.227.269,84</b>		<b>-2.328.704,00</b>	<b>-2.460.523,00</b>	<b>-2.567.346,00</b>
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-17.300.158,11</b>	<b>-17.060.952,95</b>	<b>-18.318.986,84</b>		<b>-18.782.418,00</b>	<b>-19.993.344,00</b>	<b>-20.269.748,00</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung							
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen							
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung							
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>							
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>-17.300.158,11</b>	<b>-17.060.952,95</b>	<b>-18.318.986,84</b>		<b>-18.782.418,00</b>	<b>-19.993.344,00</b>	<b>-20.269.748,00</b>





Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 1601 - Steuern, allgemeine Zuweisungen & Umlagen

Verantwortung: Herr Hagen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen	-2.036.116,87	-2.208.200,95	-2.227.269,84		-2.328.704,00	-2.460.523,00	-2.567.346,00		
2	- Summe der investiven Auszahlungen									
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.036.116,87	-2.208.200,95	-2.227.269,84		-2.328.704,00	-2.460.523,00	-2.567.346,00		





Das Land zahlt gemäß der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2024 an allgemeiner Investitionspauschale insgesamt einen Betrag in Höhe von rd. 1,11 Mrd. € an die Kommunen. Die Mittel werden nach der Einwohnerzahl zum 31.12. des Vorvorjahres verteilt. Auf Neunkirchen-Seelscheid entfällt hiervon ein Anteil von rd. 1,36 Mio. €. Gegenüber dem Ansatz von 2023 (rd. 1,35 Mio. €) ergibt sich eine Steigerung um ca. 13 T€.

Die Sonderpauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale, Aufwands- und Unterhaltungspauschale sowie Klima- und Forstpauschale) können sowohl investiv als auch konsumtiv verwendet werden. Gemäß den finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften sind sie jedoch unabhängig von ihrer Verwendung in voller Höhe als investive Einzahlungen zu etatisieren.

Im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes gewährt das Land den Gemeinden eine Schul- und Bildungspauschale zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Bildungsbereich. Das Land zahlt nach der Modellrechnung für das GFG im Jahr 2024 einen Betrag in Höhe von 816 Mio. € an die Kommunen. Pro Schüler ergibt sich hierdurch ein Betrag von rd. 356,14 €. Maßgeblich ist hierbei die Schülerzahl zum Stand 15.10. des Vorvorjahres, hier also 2022. Bei den Schulen, die in gemeindlicher Trägerschaft stehen, betrug die Schülerzahl zu diesem Stichtag 1595. Damit ergeben sich Einnahmen in Höhe von rd. 568 T€ (+5 T€).

Bei der Sportpauschale werden insgesamt rd. 70 Mio. € an die Kommunen ausgezahlt. Die Gemeinde erhält hier rd. 74 T€ (+731 €).

Darüber hinaus wird seit 2019 als weitere Sonderpauschale eine Aufwands- und Unterhaltungspauschale an die Kommunen ausgezahlt. Das Land zahlt nach der Modellrechnung für das GFG 2024 insgesamt 170 Mio. € an die Kommunen aus. Der Verteilschlüssel richtet sich jeweils hälftig nach Einwohnerzahl und Fläche der Kommune. Auf die Gemeinde Neunkirchen Seelscheid entfällt im Haushaltsjahr 2024 voraussichtlich ein Anteil von rd. 220 T€ (2023: rd. 220 T€).

Zur Unterstützung der Gemeinden bei der Wiederherstellung der kommunalen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung im Walde und bei der Beseitigung und Bekämpfung von Kalamitäten wird seit dem GFG 2022 zudem ein Betrag in Höhe von 10 Mio. € als Klima- und Forstpauschale zur Verfügung gestellt, deren Verteilung jeweils hälftig nach Waldfläche und Schadholzeinschlag erfolgt. Neunkirchen-Seelscheid erhält hier im Jahre 2024 einen im Vergleich zum Vorjahr nahezu unveränderten Betrag von rd. 6 T€.

In den vergangenen Jahren wurden die Schulpauschale anteilig und die Sport- und Unterhaltungspauschale vollständig konsumtiv verwendet. Da aufgrund der Haushaltsbelastungen infolge der Coronapandemie und nachfolgend infolge des Ukrainekrieges jedoch ab 2023 vsl. kein Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit mehr erwirtschaftet werden kann, der zur Finanzierung der geplanten Investitionen eingesetzt werden könnte, müssen die Pauschalen in voller Höhe investiv zur Senkung des Kreditbedarfs verwandt werden. Für das Jahr 2027 kann wieder eine anteilige konsumtive Verwendung berücksichtigt werden, da für dieses Jahr kein Kreditbedarf besteht.





Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produktgruppe 1602**

***Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft***

**Pol. Gremium Haupt- und Finanzausschuss**

**OrgEinheit 20.00**

**Verantwortung Herr Hagen**

Produkt 160201 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortung: Herr Hagen

Teilergebnisplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben						
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-166.630,44	-243,54				
3	+ Sonstige Transfererträge						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.610,00	-73.056,00	-11.205,00	-12.190,00	-13.222,00	-14.305,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen						
9	+/- Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-183.240,44</b>	<b>-73.299,54</b>	<b>-11.205,00</b>	<b>-12.190,00</b>	<b>-13.222,00</b>	<b>-14.305,00</b>
11	- Personalaufwendungen	196.270,95	228.311,00	65.698,47	101.018,00	109.444,00	118.514,00
12	- Versorgungsaufwendungen	897.072,00	1.925.046,00	1.191.459,00	1.223.565,00	1.223.856,00	1.224.086,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.856,33					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	122,97	243,54				
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.130,51	58.647,00	23.201,00	23.834,00	24.541,00	25.338,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.409.452,76</b>	<b>2.212.247,54</b>	<b>1.280.358,47</b>	<b>1.348.417,00</b>	<b>1.357.841,00</b>	<b>1.367.938,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.226.212,32</b>	<b>2.138.948,00</b>	<b>1.269.153,47</b>	<b>1.336.227,00</b>	<b>1.344.619,00</b>	<b>1.353.633,00</b>
19	+ Finanzerträge	-183.591,45	-164.011,64	-164.113,28	-164.103,56	-164.096,59	-164.089,46
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	475.307,18	234.776,40	407.659,48	469.323,29	490.532,69	486.883,64
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>291.715,73</b>	<b>70.764,76</b>	<b>243.546,20</b>	<b>305.219,73</b>	<b>326.436,10</b>	<b>322.794,18</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.517.928,05</b>	<b>2.209.712,76</b>	<b>1.512.699,67</b>	<b>1.641.446,73</b>	<b>1.671.055,10</b>	<b>1.676.427,18</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.517.928,05</b>	<b>2.209.712,76</b>	<b>1.512.699,67</b>	<b>1.641.446,73</b>	<b>1.671.055,10</b>	<b>1.676.427,18</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.517.928,05</b>	<b>2.209.712,76</b>	<b>1.512.699,67</b>	<b>1.641.446,73</b>	<b>1.671.055,10</b>	<b>1.676.427,18</b>
30	- globaler Minderaufwand						
<b>31</b>	<b>= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zeilen 29 und 30)</b>	<b>1.517.928,05</b>	<b>2.209.712,76</b>	<b>1.512.699,67</b>	<b>1.641.446,73</b>	<b>1.671.055,10</b>	<b>1.676.427,18</b>



### **Sonstige ordentliche Erträge**

Unter dieser Ergebnisplanposition werden die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Verpflichtungen aus Versorgungslastenteilung gegenüber aufnehmenden Dienstherrn und aus der Zuführung zu Ansprüchen aus Versorgungslastenteilung gegen abgebende Dienstherrn abgebildet.

Mit dem Ruhestandseintritt einer früheren Beamtin der Gemeinde 2023 konnten die für sie gebildeten Rückstellungen aus Versorgungslastenteilung aufgelöst werden, da die an den aufnehmenden Dienstherrn zu leistende Abfindung von der Umlagegemeinschaft der Rheinischen Versorgungskasse getragen wird (Auflösung von Verpflichtungen aus Versorgungslastenteilung, rd. 58 T€).

### **Personalaufwendungen**

Es handelt sich um die Personalaufwendungen, die für Personen in der Freizeitphase der Altersteilzeit anfallen, soweit keine Entnahme aus der hierfür gebildeten Rückstellung erfolgen kann. Außerdem sind hier die Aufwendungen für Mitarbeiter/innen veranschlagt, die sich in Elternzeit befinden oder längerfristig erkrankt sind.

### **Versorgungsaufwendungen**

#### **Beiträge zu Versorgungskassen für Pensionäre**

Bei dieser Kostenart wird der Versorgungsanteil, der an die Rheinische Versorgungskasse in Form einer Umlage gezahlt wird, verbucht. Die Rheinische Versorgungskasse zahlt die Versorgungsbezüge an die pensionierten Beamten aus.

Insgesamt sind Auszahlungen i.H.v. rd. 963 T€ für 2024 vorgesehen (Vorjahr: 922 T€). Hiervon kann ein Teilbetrag von ca. 95 T€ (Vorjahr: 2 T€) aus der Rückstellung entnommen werden; der Restbetrag von rd. 868 T€ stellt Versorgungsaufwendungen dar.

#### **Beihilfeumlage für Versorgungsempfänger**

Wie bereits in der Produktgruppe 0106 dargestellt, hat die RVK das Finanzierungsmodell der Beihilfekasse seit dem Jahr 2020 auf eine versicherungsförmige Finanzierung umgestellt. Die Umlagegruppe 2 (Versorgungsempfänger) wird hier unter 1602 ausgewiesen. Zu den weiteren Ausführungen siehe 0106. In Summe werden hier rd. 237 T€ an Beihilfeumlage für Versorgungsempfänger etatisiert (Vorjahr 199 T€).



### **Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger**

Daneben werden hier Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger veranschlagt. Für 2024 wird eine Zuführung von rd. 86 T€ erwartet (Vorjahr 806 T€).

Für 2023 waren hier einmalige Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für einen vorzeitig in den Ruhestand getretenen Beamten veranschlagt.

### **Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Wechseln Beamte der Gemeinde einvernehmlich zu anderen Dienstherrn, ist die Gemeinde dem aufnehmenden Dienstherrn nach dem Landesbeamtenversorgungsgesetz bzw. Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag (ehemals nach § 107b des Beamtenversorgungsgesetzes bzw. Versorgungslastenverteilungsgesetz) ab dem Zeitpunkt der Pensionierung der Beamten zur Erstattung der anteiligen Versorgungslasten verpflichtet. Die Rückstellungen werden wie Pensionsrückstellungen mit ihrem Barwert passiviert, welcher jährlich aufwandswirksam angepasst werden muss. Für 2024 wird mit einer Zuführung von rd. 9 T€ gerechnet.

Die aus der Beteiligung an der Stromnetzgesellschaft erzielten Erträge unterliegen der Körperschaftsteuer. Ebenso muss der Solidaritätszuschlag geleistet werden. Hierfür werden insgesamt für die Mittelfristplanung gleichbleibende Mittel in Höhe von rd. 14.600 € etatisiert.

### **Finanzerträge**

Für das Haushaltsjahr 2024 werden Finanzerträge in Höhe von insgesamt 164 T€ veranschlagt.

Am 13.09.2013 erfolgte die Gründung der Stromnetzgesellschaft Neunkirchen-Seelscheid mit der Bietergemeinschaft RWE / rhenag. Das Stromnetz wurde von der Bietergemeinschaft in die Netzgesellschaft (GmbH & Co. KG) eingebracht. Die Gemeinde hat einen Geschäftsanteil von 51 % erworben. Die Netzgesellschaft verpachtet das Netz an die Westnetz GmbH (vormals eine Tochter von RWE und heute der Westenergie, die wiederum zum E.ON-Konzern gehört). Aus der Verpachtung des Netzes wird für 2024 unverändert zum Vorjahr eine Gewinnausschüttung i.H.v. 163 T€ erwartet.

### **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Im Rahmen der Rekommunalisierung zum 01.01.2019 wurden die bestehenden Darlehensverbindlichkeiten der Gemeindewerke übernommen. Soweit diese einzelnen Aufgabenbereichen zuzuordnen sind (z.B. Wasser, Abwasser), werden diese unmittelbar bei den jeweiligen Produktgruppen veranschlagt.

Die gesamten Zinsaufwendungen für die vorhandenen und aufzunehmenden investiven Kredite im unrentierlichen Bereich werden anhand des gebundenen Nettokapitals auf die Produktbereiche verteilt. Im Bereich der allgemeinen Finanzwirtschaft verbleiben somit



lediglich die auf Beteiligungswerte (z.B. gemeinsames Kommunalunternehmen) und sonstige Finanzanlagen entfallenden Zinsaufwendungen.

Die Zinsaufwendungen, die für die Darlehen zur Finanzierung der Stromnetzübernahme anfallen, werden unmittelbar hier veranschlagt.

Daneben werden hier die erwarteten Zinsen für die Kassenkredite veranschlagt. Aktuell liegt der Bedarf in diesem Bereich nach Abzug der an das Kommunalunternehmen und die Stromnetzgesellschaft weitergereichten Kreditmittel bei rd. 21 Mio. €

Aufgrund der im Finanzplan ausgewiesenen Fehlbedarfe muss für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung von einem steigenden Bedarf an Liquiditätskrediten ausgegangen werden.

Unter Berücksichtigung des derzeitigen Zinssatzes für Liquiditätskreditaufnahmen von 3,5 % p.a. ergibt sich für das Jahr 2024 ein Ansatz von 616 T€, der im Zeitraume der mittelfristigen Planung bis 2027 auf bis zu 1,035 Mio. € ansteigt.

Auch diese Aufwendungen werden anhand des jeweiligen Finanzmittelbedarfs auf die Produktbereiche verteilt.



Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortung: Herr Hagen

Teilfinanzplan		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-162.225,97						
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-536.062,30						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.085.433,28						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-197.178,02	-164.171,11	-165.757,59		-165.626,54	-165.499,48	-165.371,48
9	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.980.899,57</b>	<b>-164.171,11</b>	<b>-165.757,59</b>		<b>-165.626,54</b>	<b>-165.499,48</b>	<b>-165.371,48</b>
10	- Personalauszahlungen	195.549,79	211.739,08					
11	- Versorgungsauszahlungen	760.210,40	1.122.517,00	1.199.625,00		1.257.372,00	1.282.514,00	1.308.180,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	285.928,49						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	451.790,91	653.327,16	1.376.152,79		1.543.181,73	1.633.921,77	1.679.829,31
14	- Transferauszahlungen							
15	- sonstige Auszahlungen	113.252,01	14.564,00	14.564,00		14.564,00	14.564,00	14.564,00
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.806.731,60</b>	<b>2.002.147,24</b>	<b>2.590.341,79</b>		<b>2.815.117,73</b>	<b>2.930.999,77</b>	<b>3.002.573,31</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (=Zeilen 9 und 16)	<b>-174.167,97</b>	<b>1.837.976,13</b>	<b>2.424.584,20</b>		<b>2.649.491,19</b>	<b>2.765.500,29</b>	<b>2.837.201,83</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten							
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.089,27						
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>3.089,27</b>						
31	= <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (=Zeilen 23 und 30)	<b>3.089,27</b>						
32	= <b>Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b> (=Zeilen 17 und 31)	<b>-171.078,70</b>	<b>1.837.976,13</b>	<b>2.424.584,20</b>		<b>2.649.491,19</b>	<b>2.765.500,29</b>	<b>2.837.201,83</b>
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-5.000.000,00	-10.895.377,47			-1.215.330,89		
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-34.920.220,83		-4.697.158,40		-3.561.475,24	-3.028.599,99	-2.534.589,00
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	5.973.170,20	998.468,35	1.565.615,71		1.541.975,20	1.577.735,39	1.594.733,80
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	35.475.000,00	89.402,12					
37	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.527.949,37</b>	<b>-9.807.507,00</b>	<b>-3.131.542,69</b>		<b>-3.234.830,93</b>	<b>-1.450.864,60</b>	<b>-939.855,20</b>
38	= <b>Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln</b> (=Zeilen 32 und 37)	<b>1.356.870,67</b>	<b>-7.969.530,87</b>	<b>-706.958,49</b>		<b>-585.339,74</b>	<b>1.314.635,69</b>	<b>1.897.346,63</b>







Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 1602 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Verantwortung: Herr Hagen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		vorl. Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	bisher bereitgestellt (einschl. Ans. 2023)	Gesamteinzahlungen/-auszahlungen
1	Summe der investiven Einzahlungen									
2	- Summe der investiven Auszahlungen	3.089,27								
3	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.089,27								

**Haushaltsplan 2024**

**Stellenplan**

# Stellenplan

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-/ Entgeltgr.	Zahl der Stellen 2024			Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023
		Insgesamt	davon ausgesondert	davon künftig wegfallend		
<b>Teil A: Beamte</b>						
<b>Wahlbeamte</b>						
	B04	1			1	1
	A15	1			1	1
<b>Summe Wahlbeamte</b>		<b>2</b>		<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Laufbahngruppe 2 (ehem. gehobener u. höherer Dienst)</b>						
	A14	3		0	2	3
	A13	3		0	4	2
	A12	5		0	4	5
	A11	3		0	5	2,93
	A10	2		0	2	1
<b>Summe Laufbahngruppe 2</b>		<b>16</b>		<b>0</b>	<b>17</b>	<b>13,93</b>
<b>Laufbahngruppe 1 (ehem. einfacher u. mittlerer Dienst)</b>						
	A09 L1	2		0	2	2
	A08	1,59		0	2,59	1,59
<b>Summe Laufbahngruppe 1</b>		<b>3,59</b>		<b>0</b>	<b>4,59</b>	<b>3,59</b>
<b>Insgesamt</b>		<b>21,59</b>		<b>0</b>	<b>23,59</b>	<b>19,52</b>
<b>Teil B: Tariflich Beschäftigte</b>						
	E13	1		0	1	1
	E12	3		0	2	2
	E11	17		0	13	13,15
	E10	4,77		0	4	3,54
	E09c	5,5		0	6,5	4,5
	E09b	10		1	11,15	9,4
	E09a	15,71		0	12,58	12,32
	E08	8,15		0	9,92	6,71
	E07	12,42		0	10,42	9,05
	E06	10,76		0	11,06	9,04
	E05	6,34		0	5,56	5,27
	E04	2,63		0	2,54	2,16
	E03 mZ	0,77		0	0,77	0,77
	E03	6,76		0	6,43	5,95
	E02	0,69		0	0,16	0,56
	E01	0,06		0	0,46	0,05
	Honorar	1,33		0	1,33	1,33
	S13	0,77		0	0,77	0,77
	S12	1		0	1	1
	S11b	6,06		0	5,6	5,36
	S08a	2,11		0	0,67	0,67
	S03	12,66		0	11,32	10,12
<b>Insgesamt</b>		<b>129,49</b>		<b>1</b>	<b>118,24</b>	<b>104,72</b>

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

Produktgruppe	Beamte												Summe	
	Wahlbeamte			Laufbahngruppe 2						Laufbahngruppe 1				
	B04	A15	Summe	A14	A13	A12	A11	A10	Summe	A09	A08	Summe		
10101	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit	1,000	1,000	2,000	0,290		0,020	0,770		1,080			3,080	
10102	Personalrat, Rats- und Verw.-Beauftragte						0,020		0,020				0,020	
10103	Zentrale Dienste				0,480			0,070		0,550			0,550	
10105	IT					1,030				1,030			1,030	
10106	Personalmanagement und Organisation				0,280		1,000	0,200		1,480			1,480	
10107	Finanzmanagement				0,950		1,000		1,000	2,950	1,000		3,950	
10108	Immobilienmanagement													
10201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung					0,850	0,490			1,340		0,400	1,740	
10202	Verkehrssicherung					0,060				0,060	0,600	0,600	0,660	
10203	Einwohnerangelegenh., Personenstandswesen						0,110			0,110	1,000	1,000	1,110	
10204	Statistik und Wahlen					0,060	0,050			0,110			0,110	
10205	Gefahrenabwehr						0,300			0,300			0,300	
10301	GGs Neunkirchen													
10302	GGs Seelscheid													
10303	GGs Wolperath													
10306	Zentrale Leistungen des Schulträgers				0,770		0,830		0,040	1,640		0,590	2,230	
10307	Gesamtschule													
10401	Gemeindebücherei													
10402	Kultureinrichtungen und Kulturförderung				0,020					0,020			0,020	
10501	Grundversorgung								0,800	0,800			0,800	
10502	Asylbewerber, ausl. Flüchtl., Aussiedler													
10503	sonstige soziale Leistungen				0,070				0,160	0,230			0,230	
10601	Jugendarbeit				0,070					0,070			0,070	
10602	Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit				0,030					0,030			0,030	
10801	Sportförderung				0,040		0,150			0,190			0,190	
10803	Bäder													
10901	Räumliche Planung & Entwicklung, GIS					0,660		0,940		1,600			1,600	
11001	Bauord. & -aufs., Denkmalsch. & -pflege						1,000			1,000			1,000	
11102	Wasserversorgung							0,180		0,180			0,180	
11103	Abwasserentsorgung							0,620		0,620			0,620	
11201	Öffentliche Verkehrsflächen							0,200		0,200			0,200	
11203	ÖPNV													
11301	Natur- und Landschaftspflege													
11302	Bestattungswesen						0,050			0,050			0,050	
11401	Umweltschutz													
11501	Wirtschaft und Tourismus					0,340				0,340			0,340	
11602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft													
<b>Summe</b>		<b>1,000</b>	<b>1,000</b>	<b>2,000</b>	<b>3,000</b>	<b>3,000</b>	<b>5,000</b>	<b>3,000</b>	<b>2,000</b>	<b>16,000</b>	<b>2,000</b>	<b>1,590</b>	<b>3,590</b>	<b>21,590</b>

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

Produktgruppe	tariflich Beschäftigte																							Summe
	E13	E12	E11	E10	E09c	E09b	E09a	E08	E07	E06	E05	E04	E03 mZ	E03	E02	E01	Honorar	S13	S12	S11b	S08a	S03		
10101			1,010					0,810	0,900															2,720
10102											0,133													0,133
10103				1,000			0,050	1,000			0,230													2,280
10105				1,000		1,000	1,000																	3,000
10106						1,000	0,950			0,820														2,770
10107				2,000	0,020	1,000	2,000	2,600	2,770	0,020														10,410
10108			1,000	6,000			1,000	1,200		3,650	3,000	2,000	1,000		0,170	0,160								19,180
10201					0,450	0,250		0,850						0,500										2,050
10202					0,100	0,300		0,050						0,500										0,950
10203					0,100		0,700			2,000	0,420				0,540									3,760
10204					0,100		0,020		0,100															0,220
10205						0,350			2,000															2,350
10301											0,570										1,380	0,720	4,190	6,860
10302											0,550										1,400	1,390	4,860	8,200
10303											0,470								0,770		1,280		3,100	5,620
10306					0,120			0,520	0,360				0,640											1,640
10307											1,670													1,670
10401					0,650			0,640							0,930									2,220
10402						0,500		0,480	0,500															1,480
10501					0,950			0,250	0,160					0,250										1,610
10502					0,050			0,700	3,047	0,600				0,500										4,897
10503					1,000			0,050	1,630					0,250										2,930
10601									0,300											1,000	2,000			3,300
10602									0,050															0,050
10801																								
10803								1,000	0,120	2,000	2,500	1,612	0,990	0,770	5,120	0,530		1,330					0,510	18,482
10901																								0,990
11001								1,000	1,000		1,470	0,950			0,079								0,060	5,559
11102																								5,270
11103																								5,730
11201																								0,380
11203																								0,250
11301																								0,200
11302																								0,630
11401																								1,600
11501									0,050	0,050														0,100
11602																								
<b>Summe</b>	<b>1,000</b>	<b>3,000</b>	<b>17,000</b>	<b>4,770</b>	<b>5,500</b>	<b>10,000</b>	<b>15,710</b>	<b>8,150</b>	<b>12,420</b>	<b>10,760</b>	<b>6,340</b>	<b>2,630</b>	<b>0,770</b>	<b>6,760</b>	<b>0,690</b>	<b>0,060</b>	<b>1,330</b>	<b>0,770</b>	<b>1,000</b>	<b>6,060</b>	<b>2,110</b>	<b>12,660</b>	<b>129,490</b>	

## Stellenübersicht

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

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023
Inspektoranwärterinnen/-anwärter	Unterhaltszuschuss	2,00	
Sekretäranwärterinnen/-anwärter	Unterhaltszuschuss	1,00	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	7,00	2,00
Praktikantinnen/Praktikanten	fester Satz	3,00	
Werkstudenten		1,02	
<b>Insgesamt</b>		<b>14,02</b>	<b>2,00</b>





Haushaltsplan 2024

## Haushaltsquerschnitt







# Haushaltsplan 2024

## Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen



Gemeinde Neunkirchen–Seelscheid  
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres...	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2023 T€	2024 T€	2025 T€	2026 T€	2027 T€
1	2	3	4	5	6
2020					
5.000452 ISEK KulTurnhalle GS Seelscheid	192				
Summe 2020	192				
2023					
5.000118 Ausbau Zedernweg		270			
5.000296 Neubau/Kauf Jugendzentrum NK			450		
5.000364 AW: RBF Im Krummauel		225			
5.000382 AW: RRB/RKB Ohlenhohn		280			
5.000403 AW: RKB/RRB Im Eichholz			238		
5.000449 ISEK Außenbereich Grundschule Aufwertung		525			
5.000452 ISEK KulTurnhalle GS Seelscheid		192	3.837		
5.000493 AW:Sanierung Kanäle Ohlenhohn nach ABK		90			
5.000494 AW:Sanierung Weidenstr. nach ABK		45			
5.000495 AW:Sanierung Hochhausen nach ABK		120			
5.000515 Straßenausbau Sankt-Franziskus-Weg		10			
5.000518 Investitionszuschuss KiGa Seelscheid		35			
5.000531 Visualisierungstechnik Klassenräume GeS		19			
5.000534 FW: Umstellung Atemschutztechnik		34			
5.000548 Ausbau Regenwasserkanal Zedernweg		70			
Summe 2023		1.915	4.525		
2024					
5.000105 Ausbau Leitheckenstraße			468		
5.000160 Ausbau Lilienweg			45		
5.000276 Anschaffung Löschfahrzeug 20/16 Nk			500		
5.000279 Anschaffung Löschfahrzeug 10/6 Se			500		
5.000296 Neubau/Kauf Jugendzentrum NK				600	
5.000364 AW: RBF Im Krummauel			225		
5.000382 AW: RRB/RKB Ohlenhohn			280		
5.000383 AW: RRB/RKB Oberheister Mitte			350		
5.000400 AW: RKB Seelscheid Zentrum,Berg E.2.1.09			455		
5.000403 AW: RKB/RRB Im Eichholz			200		
5.000407 AW: Kauf Fahrzeug (Ersatz VW Pritsche)			30		
5.000410 AW: BF Zum Appelbach 54.1.03			214		
5.000411 AW: RBF Weesbach 2.1.13			595		
5.000452 ISEK KulTurnhalle GS Seelscheid				3.837	395
5.000515 Straßenausbau Sankt-Franziskus-Weg			190		
5.000543 Ersatz für SU-MQ 3516 Crafter WW			40		
5.000549 Ausbau Regenwasserkanal Lilienweg			15		
5.000550 Ausbau Regenwasserkanal Leitheckenstraße			118		
5.000587 Ums. Leerrohrkonz. Vernetz. Schulzentrum			80		
5.000602 Neubau RW-Kanal Mittelstr./Mühlenweg			240		
5.000603 Ausbau Mittelstr./Mühlenweg			360		
5.000604 Nahwärme-/Versorgungsnetz Schulzentrum			75		
Summe 2024			4.979	4.437	395
Summe	192	1.915	9.504	4.437	395
<b>Nachrichtlich:</b>					
In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	18.968	559	4.944	717	

# Haushaltsplan 2024

## Übersicht

über die Zuwendungen an die Fraktionen



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

Teil A: Geldleistungen

Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterungen
	2024 €	2023 €	2022 €	
2	3	4	5	6
CDU	4.224	4.224	4.224	16 × 22 € × 12
SPD	2.904	2.904	2.346	11 × 22 € × 12
FDP	1.200	1.200	820	100 € × 12
Bündnis 90/DIE GRÜNEN	2.376	2.376	2.376	9 × 22 € × 12
BfN	1.200	1.200	1.100	100 € × 12
<b>Summe</b>	<b>11.904</b>	<b>11.904</b>	<b>10.866</b>	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024 €	Vorjahr 2023 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal für die Fraktionsarbeit	–	–		
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	–	–		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauerhaft oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				Ratssaal: 80 € Kleiner Sitzungssaal: 30 € Lagezentrum/Fraktionsbüro: 15 €
a) CDU-Fraktion	1.920	1.920		80 × 24 Sitzungen im Ratssaal
b) SPD-Fraktion	720	720		30 × 24 Sitzungen im kleinen Sitzungssaal
c) FDP-Fraktion	360	360		15 × 24 Sitzungen im Fraktionsbüro
d) Bündnis 90/DIE GRÜNEN	360	360		15 × 24 Sitzungen im Lagezentrum
e) BfN	360	360		15 × 24 Sitzungen im Fraktionsbüro
4. Bereitstellung einer Büroausstattung	–	–		
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	7.733	7.733		7,16 € × 18 m² × 12 Monate × 5 Fraktionen
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	–	–		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	1.915	1.915		je Fraktion 383 €
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	320	320		geschätzte Kosten der Nutzung für die Fraktionsarbeit, je Fraktion 64 €
6. Sonstiges	–	–		



# Haushaltsplan 2024

## Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten



Übersicht über den voraussichtlichen  
Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeit	Stand am Ende des Vorvorjahres 2022	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussicht- licher Stand Ende des Haushaltsjahres 2024
	T€	T€	T€
<b>1. Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>39.019</b>	<b>49.738</b>	<b>46.147</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	22.237	34.620	32.482
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land	5.000		
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	17.237	34.620	32.482
2.5 vom privaten Kreditmarkt	16.782	15.118	13.666
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	16.782	15.118	13.666
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>31.491</b>	<b>36.402</b>	<b>41.099</b>
3.1. vom öffentlichen Bereich	5.000		
3.2. vom privaten Kreditmarkt	26.491	36.402	41.099
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>9.655</b>	<b>9.191</b>	<b>8.711</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>4.562</b>	<b>4.562</b>	<b>4.562</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>358</b>	<b>358</b>	<b>358</b>
<b>7. Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>8.041</b>	<b>8.041</b>	<b>8.041</b>
<b>8. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>1.934</b>	<b>1.934</b>	<b>1.934</b>
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>95.059</b>	<b>110.225</b>	<b>110.852</b>

## Haushaltsplan 2024

# Übersicht

über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

	Allgemeine Rücklage	Ausgleichsrücklage	Gesamtes Eigenkapital
<b>Eigenkapital lt. korrigierter Eröffnungsbilanz zum 01.01.08</b>	<b>23.564.786 €</b>	<b>6.067.171 €</b>	<b>29.631.957 €</b>
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2008 (Inanspruchnahme)		1.110.558 €	1.110.558 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.08</b>	<b>23.564.786 €</b>	<b>4.956.613 €</b>	<b>28.521.400 €</b>
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2009 (Inanspruchnahme)		2.519.916 €	2.519.916 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.09</b>	<b>23.564.786 €</b>	<b>2.436.697 €</b>	<b>26.001.483 €</b>
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2010 (Inanspruchnahme)	984.140 €	2.436.697 €	3.420.837 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.10</b>	<b>22.580.647 €</b>		<b>22.580.647 €</b>
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2011 (Inanspruchnahme)	5.006.059 €		5.006.059 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.11</b>	<b>17.574.587 €</b>		<b>17.574.587 €</b>
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2012 (Inanspruchnahme)	3.660.646 €		3.660.646 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.12</b>	<b>13.913.942 €</b>		<b>13.913.942 €</b>
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2013 (Inanspruchnahme)	3.504.399 €		3.504.399 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.13</b>	<b>10.409.543 €</b>		<b>10.409.543 €</b>
./. Verrechnung nach §43 GemHVO NRW	232.073 €		232.073 €
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2014 (Inanspruchnahme)	4.197.016 €		4.197.016 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.14</b>	<b>5.980.454 €</b>		<b>5.980.454 €</b>
./. Verrechnung nach §43 GemHVO NRW	90.403,39 €		90.403 €
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2015 (Inanspruchnahme)	1.940.490 €		1.940.490 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.15</b>	<b>3.949.560 €</b>		<b>3.949.560 €</b>
+ Verrechnung nach §43 GemHVO NRW	6.291 €		6.291 €
./. Deckung Fehlbetrag Jahresabschluss 2016 (Inanspruchnahme)	1.261.876 €		1.261.876 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.16</b>	<b>2.693.976 €</b>		<b>2.693.976 €</b>
+ Verrechnung nach §43 GemHVO NRW	11.156 €		11.156 €
+ Überschuss Jahresabschluss 2017 (Auffüllung)	662.828 €		662.828 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.17</b>	<b>3.367.959 €</b>		<b>3.367.959 €</b>
+ Verrechnung nach §43 GemHVO NRW	111.462 €		111.462 €
+ Überschuss Jahresabschluss 2018 (Auffüllung)	1.024.158 €		1.024.158 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.18</b>	<b>4.503.580 €</b>		<b>4.503.580 €</b>
+ Verrechnung nach §44 KomHVO NRW	3.147.199 €		3.147.199 €
+ Überschuss Jahresabschluss 2019 (Auffüllung)		977.471 €	
<b>= Eigenkapital per 31.12.19</b>	<b>7.650.779 €</b>	<b>977.471 €</b>	<b>8.628.250 €</b>
+ Verrechnung nach §44 KomHVO NRW	4.916 €		4.916 €
+ Überschuss Jahresabschluss 2020 (Auffüllung)		3.266.255 €	3.266.255 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.20</b>	<b>7.655.695 €</b>	<b>4.243.726 €</b>	<b>11.899.421 €</b>
+ Verrechnung nach §44 KomHVO NRW	154.651 €		154.651 €
+ Überschuss Jahresabschluss 2021 (Auffüllung)		2.259.056 €	2.259.056 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.21</b>	<b>7.810.346 €</b>	<b>6.502.782 €</b>	<b>14.313.128 €</b>
+ Überschuss vorl. Jahresabschluss 2022 (Auffüllung)		1.157.372 €	1.157.372 €
<b>= Eigenkapital per 31.12.22</b>	<b>7.810.346 €</b>	<b>7.660.154 €</b>	<b>15.470.500 €</b>
./. Deckung Fehlbedarf 2023 (Inanspruchnahme)		-1.747.229 €	-1.747.229 €
<b>= Plan Eigenkapital per 31.12.23</b>	<b>7.810.346 €</b>	<b>5.912.925 €</b>	<b>13.723.271 €</b>
+ Verrechnung nach §44 KomHVO NRW	624.760 €		624.760 €
./. Deckung Fehlbedarf 2024 (Inanspruchnahme)		-1.745.128 €	-1.745.128 €
<b>= Plan Eigenkapital per 31.12.24</b>	<b>8.435.106 €</b>	<b>4.167.797 €</b>	<b>12.602.903 €</b>
./. Deckung Fehlbedarf 2025 (Inanspruchnahme)		-2.438.715 €	-2.438.715 €
<b>= Plan Eigenkapital per 31.12.25</b>	<b>8.435.106 €</b>	<b>1.729.082 €</b>	<b>10.164.188 €</b>
./. Deckung Fehlbedarf 2026 (Inanspruchnahme)	-132.386 €	-1.729.082 €	-1.861.469 €
<b>= Plan Eigenkapital per 31.12.26</b>	<b>8.302.719 €</b>		<b>8.302.719 €</b>
./. Deckung Fehlbedarf 2027 (Inanspruchnahme)	-1.374.795 €		-1.374.795 €
<b>= Plan Eigenkapital per 31.12.27</b>	<b>6.927.924 €</b>		<b>6.927.924 €</b>