

Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Wirtschaftsplan

2023

1 Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis

1 Inhaltsverzeichnis	2
2 Vorwort.....	3
2.1 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Betriebe Lemgo (SBL)	3
2.2 Aufgaben.....	3
2.3 Betriebliche Entwicklung	5
2.4 Produkte der Städtischen Betriebe Lemgo	5
2.5 Personalaufwendungen.....	10
2.6 Investitionen.....	10
2.7 Rückblick und Prognose.....	12
3 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan ohne Konten	14
4 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten	17
5 Darstellung der Produktbereiche	26
6 Teilpläne mit Konten.....	33
7 Anlagen zum Wirtschaftsplan	56
7.1 Stellenübersicht.....	56
7.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW.....	58

2 Vorwort

2.1 Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Die Städtischen Betriebe Lemgo werden seit dem 01.01.2006 als eigenbetriebsähnliche Einrichtung ohne eigene Rechtspersönlichkeit geführt. Die Betriebsleiter führen gemeinschaftlich die Städtischen Betriebe. Mit der Auflösung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo zum 31.12.2018 wurden die Aufgaben Friedhofswesen und Städtische Grünflächen zum 01.01.2019 SBL zugeordnet.

2.2 Aufgaben

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung tritt vornehmlich als Dienstleister für die Alte Hansestadt Lemgo in Erscheinung und wird durch diese im Bereich von unterschiedlichen Unterhaltungsarbeiten und Erneuerungsmaßnahmen im Stadtgebiet Lemgo beauftragt. Die Städtischen Betriebe Lemgo (SBL) sind ebenfalls in den vergangenen Jahren zu einem verlässlichen Partner, mit gleichem Tätigkeitsbereich wie für die Stadt Lemgo, für die Stadtwerke Lemgo GmbH geworden. Die gesamten Unterhaltungsarbeiten aller Gebäude, Grünflächen, Parkanlagen, Verkehrswege, Kanäle, Sportanlagen und der Fahrzeuge der Gesamtstadtverwaltung gehören zum Hauptumsatz. Seit dem 01.01.2019 sind die organisatorischen Bereiche der Park- und Grünanlagen und Friedhöfe (mit den Gräbern der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft sowie jüdische Friedhöfe und Ehrenmale) aus der ehemaligen eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Forst und Grün Lemgo auf SBL übergegangen.

Aufgabenbereiche und Unterhaltungsleistungen durch die SBL:

Straßen, Wege, Plätze:

- ☐ Unterhaltung von Verkehrsflächen und Banketten
- ☐ Teilleistungen bei investiven Baumaßnahmen
- ☐ Neuanlagen von Pflasterflächen
- ☐ Erstellung und Unterhaltung von Beschilderungen und Markierungen
- ☐ Schlosserei und Geländerbau
- ☐ Straßenreinigung, Papierkorbleerung, Parkplatzreinigung
- ☐ Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns
- ☐ Unterhaltung von Wegeseitengräben und Durchlässen
- ☐ Unterhaltung der Buswartehäuschen, Wanderwege und Ruhebänke
- ☐ Winterdienst

Kanäle und Schächte:

- ☐ Reinigung aller Kanäle, Schächte und Rückhaltebecken
- ☐ Schachtsanierungen
- ☐ Schadnagerbekämpfung

Grünanlagen, Friedhöfe, Sport- und Spielplätze

- ☐ Pflege der Parkanlagen und sonstige öffentlichen Grünflächen
- ☐ Baumkontrollen und Baumpflegemaßnahmen
- ☐ Neubau, Unterhaltung, Kontrolle von Spielplätzen
- ☐ Zaunbau
- ☐ Sportanlagenerhaltung und Pflege
- ☐ Unterhaltung und Neubau von Außenanlagen aller städtischer Gebäude
- ☐ Friedhofsunterhaltung

Straßenbegleitgrün und Bäume:

- ☐ Pflege und Unterhaltung aller straßenbegleitender Grünflächen
- ☐ Baumkontrolle und Baumunterhaltungsarbeiten
- ☐ Baumkletterer

Gebäudeunterhaltung:

- ☐ Dachdecker- und Mauerarbeiten incl. Trockenbau
- ☐ Unterhaltung und Neubau im Gas-, Wasser-, Sanitärbereich
- ☐ Überprüfung von Brandschutztüren, kraftbetätigter Tore etc.
- ☐ Sanierung und Restaurierung von Gebäudeteilen
- ☐ alle anfallenden Tischlerarbeiten, Fenster-, Türen- und Möbelbau
- ☐ Malerarbeiten
- ☐ Elektroarbeiten

KFZ-Werkstatt:

- ☐ Unterhaltung und Verwaltung aller Fahrzeuge und Geräte der SBL
- ☐ Unterhaltung der Fahrzeuge der Stadtwerke
- ☐ Vorbereitung zur Sicherheitsüberprüfung und TÜV
- ☐ Reparatur bei Unfallschäden
- ☐ Wartung der Feuerwehrfahrzeuge (Stadt Lemgo und Kalletal)
- ☐ Prüfung von Seilwinden (Feuerwehrfahrzeuge kreisweit)

Arbeiten für die Stadtwerke Lemgo:

- ☐ Grünflächenunterhaltung Betriebsflächen
- ☐ Freischnitt von Freileitungstrassen
- ☐ Gebäudeunterhaltung
- ☐ Wartung und Reparatur der Sanitäranlagen der Bäder
- ☐ Kontrolle der Schieber- und Hydranten
- ☐ Austausch von Straßenlampenmasten
- ☐ Winterdienstleistungen
- ☐ Reinigung der Parkflächen und Parkhäuser
- ☐ Unterhaltung Buswartehäuschen und Beschilderung
- ☐ Wartung der Fahrzeuge incl. Reifeneinlagerung
- ☐ Neubau und Unterhaltung von Außenanlagen im Hallenbad/Sauna

In den einzelnen Arbeitsgruppen hat sich das jährliche Aufgabengebiet in der reinen Unterhaltung verselbständigt und sie sind mit den zeitlich terminierten oder den saisonbedingten Arbeiten vertraut. In vielen Bereichen werden diese Tätigkeiten von den einzelnen Arbeitsgruppen im Zusammenspiel mit den Hauptauftraggebern abgesprochen und durchgeführt. Ständig sich wiederholende Tätigkeiten, z. B. in der Grünflächenpflege, Wartungen, Inspektionen usw. werden selbständig turnusmäßig von den Beschäftigten durchgeführt. Die Auslastung der Arbeitsgruppen ist gegeben. Im Bereich der Grünflächenunterhaltung sind durch die Wachstumsperioden Spitzen von Ende April bis Ende Oktober vorhanden, die entweder mit zusätzlich eingestellten Aushilfen und / oder mit der Vergabe von Leistungen an Dritte abgedeckt werden.

Aufträge werden in Absprache mit den zuständigen Beschäftigten in den Fachbereichen zeitlich abgestimmt. Freiräume in anderen Arbeitsgruppen sind nur noch zu bestimmten Zeiten geringfügig feststellbar. Können Aufträge von den SBL nicht abgewickelt werden, erfolgt eine frühzeitige Absprache mit den Fachbereichen. Fachbezogene Meister sind organisatorisch für die Bereiche Gärtner, Friedhof, Tiefbau, Kfz-Werkstatt und Gebäudeunterhaltung zuständig. Die Meister für den Bereich Grünflächen und Friedhofswesen überwachen die Auftragsabwicklung, die Dokumentation der Leistungserbringung, kontrollieren die Arbeitsberichte und geben nach Fertigstellung der Leistung die Leistungsdaten zur Fakturierung frei. Der Meister in der Straßenunterhaltung überwacht die Arbeitsbereiche Straßeninstandsetzung, Straßenreinigung und Kanalunterhaltung und rechnet die dazugehörigen Aufträge ab. Die Bereiche Kfz-Werkstatt und Gebäudeunterhaltung werden ebenfalls von

einem Meister betreut. Er deckt den Bereich Werkstatt fachlich und organisatorisch, den Bereich Gebäudeunterhaltung hingegen nur organisatorisch ab. Daneben sind insgesamt, sieben Beschäftigte im Bereich Betriebswirtschaft, Auftragsannahme, Fakturierung, Einkauf, Lagerwirtschaft, Friedhofsverwaltung und Stundendokumentation der SBL tätig. Ein Beschäftigter ist für den Bereich Baustellenüberwachung der Stadtwerke Lemgo und zum Teil der SEL abgestellt.

2.3 Betriebliche Entwicklung

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Plan 2023
Ordentliche Erträge	7.255.932	6.991.090	8.018.153
Ordentliche Aufwendungen	7.097.393	7.695.062	8.811.530
Ordentliches Ergebnis	158.539	-703.972	-793.377
Finanzerträge	0	1.000	1.000
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.778	174.500	221.000
Finanzergebnis	-148.778	-173.500	-220.000
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	9.761	-877.472	-1.013.377
Außerordentliche Erträge	--	--	42.300
Außerordentliches Ergebnis	--	--	42.300
Jahresergebnis	9.761	-877.472	-971.077
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand	9.761	-877.472	-971.077

Die geplanten ordentlichen Erträge orientieren sich insbesondere an den geplanten Budgets der Kernverwaltung, den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen GWL und SEL sowie den Stadtwerken Lemgo. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte werden im Produkt 130601 Friedhöfe erzielt. Der geplante ordentliche Aufwand ist im Wesentlichen durch Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie bilanziellen Abschreibungen geprägt.

2.4 Produkte der Städtischen Betriebe Lemgo

2.4.1 Städtische Betriebe 010605

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 5.050.696 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 5.850.747 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.909	6.700	-2.209 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.009.092	5.769.052	759.960 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	7.500	7.500	0 →
Sonstige ordentliche Erträge	25.195	25.195	0 →
Ordentliche Erträge	5.050.696	5.808.447	757.751 ↗
Außerordentliche Erträge	--	42.300	42.300 ↗
Summe	5.050.696	5.850.747	800.051 ↗

Die Hauptauftraggeber für die SBL sind die Alte Hansestadt Lemgo (AHL) sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen Straßen- und Entwässerung Lemgo (SEL) und Gebäudewirtschaft Lemgo (GWL). Bei der Stadt Lemgo und bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen gibt es in den jeweiligen Haushalten Budgets zugunsten der SBL. Es besteht zwar kein ausgesprochener Kontrahierungszwang, es sind aber alle Fachabteilungen angehalten, vornehmlich die SBL zu beauftragen. Zu den Unterhaltungsarbeiten kommen unterjährig noch Maßnahmen aus jeweiligen Investitionsmaßnahmen der Fachbereiche hinzu.

Über interne Leistungsverrechnungen werden ordentliche Aufwendungen in Höhe von insgesamt 1.065.000 EUR verursachergerecht in die Produkte 130101 und 130601 verrechnet.

Die Landesregierung beabsichtigt, nicht nur die Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen durch eine Änderung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) zu verlängern und auch die Haushaltsjahre 2023 bis 2025 einzubeziehen, sondern im Rahmen dieser Änderung auch die in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 erfolgende Isolierung von Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg in der Ukraine – einschließlich Mehraufwendungen für die Energieversorgung – vorzusehen. In den Jahren 2023 ff wird daher ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 42.300 EUR eingeplant. Dieser Betrag resultiert aus den nach aktuellem Stand erwarteten Mehraufwendungen für Strom und Fernwärme.

2.4.2 Betriebe gewerblicher Art 010690

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 477.000 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 757.312 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	472.000	752.312	280.312 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	5.000	5.000	0 →
Ordentliche Erträge	477.000	757.312	280.312 ↗
Summe	477.000	757.312	280.312 ↗

Hauptauftraggeber für die SBL ist die Stadtwerke Lemgo GmbH (SWL). Weitere Aufträge werden durch Vereine, Institutionen, benachbarte Kommunen und Privatunternehmen im geringen Umfang erteilt. Die Leistungen werden im Rahmen dieses Produktes als Betrieb gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes erbracht mit der Folge, dass je nach Ergebnis Körperschafts- Gewerbe- oder auch Kapitalertragssteuern an das Finanzamt abzuführen sind. Alle Leistungen werden umsatzsteuerpflichtig abgerechnet. Die Personalaufwendungen werden ab 2022 nur noch im Produkt 010605 abgebildet und im Jahresabschluss zusammen mit weiteren Aufwendungen auf den Betrieb gewerblicher Art nach dem Verhältnis der Umsatzerlöse verrechnet.

2.4.3 Städt. Grünflächen 130101

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 868.169 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 816.597 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000	9.300	300 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.856	1.200	-656 ↘
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	857.185	805.969	-51.216 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	128	128	0 →
Ordentliche Erträge	868.169	816.597	-51.572 ↘
Summe	868.169	816.597	-51.572 ↘

Zu den Hauptaufgaben des Produktes Grünflächen gehören die Gestaltung, Entwicklung und Pflege der betriebseigenen Grünanlagen, einschließlich der dazugehörigen Infrastruktur auf einer Fläche von rd. 1.014.000 m². Hiervon sind 202.000 m² intensiv gepflegte Park- und Gartenanlagen. Die Anlagen dienen der Erholung in der Stadt, dem Umwelt- und Naturschutz, dem Stadtklima und der strukturellen Vielfalt im Siedlungsraum. Vom Kernhaushalt der Alten Hansestadt Lemgo wird dafür ein Fehlbetragsausgleich gezahlt.

Durch weitere Umgestaltungen von Grünflächen zu Flächen mit einer erhöhten Aufenthaltsfunktion (insbesondere Auenpark und Innovation-Campus Lemgo) haben sich Flächen und dafür der Aufwand bei SBL weiter vergrößert. Seit dem HH-Jahr 2020 wurde der Fehlbetragsausgleich an SBL daher bereits um 250.000 EUR auf 750.000 EUR erhöht. Ab dem 01.01.2023 wird der pauschale Fehlbetragsausgleich auf einen bedarfsgerechten Fehlbetragsausgleich angepasst und damit zu Gunsten des Kernhaushaltes verringert.

Zum Grünflächenservice für die anderen städt. Dienststellen und Betriebe im Rahmen ihrer Grün- und Außenanlagen gehören insbesondere die fachtechnische Beratung und Aufgabenunterstützung für Pflege-, Neubau- und Umgestaltungsmaßnahmen, einschließlich Mitwirkung bei Vergaben und Rechnungskontrollen, sowie die Organisation der notwendigen Verkehrssicherungskontrollen und –arbeiten in den betroffenen Anlagen, einschließlich der Bäume gemäß Baumkataster und die Pflege des Baumkatasters. Ab dem 01.01.2023 werden die Leistungen für den Grünflächenservice aufgrund geänderter Personalkosten angepasst. Insgesamt wird ein Ertrag in Höhe von 122.122 EUR erzielt.

2.4.4 Friedhöfe 130601

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 595.225 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 635.797 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494.825	505.397	10.572 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0 →
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeiträge	100.000	130.000	30.000 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	300	300	0 →
Ordentliche Erträge	595.225	635.797	40.572 ↗
Summe	595.225	635.797	40.572 ↗

Auf den Friedhöfen werden Nutzungsrechte für Wahlgräber, Reihengräber und anonyme Gräber vergeben, jeweils für Erd- und Urnenbestattungen. Die Gesamtbetriebsfläche der städtischen Friedhöfe umfasst rd. 261.000 m². Die Nettopflegefläche für den Friedhofsbetrieb beträgt rd. 196.000 m². Auf diesen Flächen fallen regelmäßig Unterhaltungs- und Pflegearbeiten für Grünanlagen (Rasenflächen, Wiesen), Pflanzungen (Bäume, Gehölze, Rabatten, Blumenbeete, Hecken), Infrastruktur (Wege, Plätze, Beleuchtungsanlagen), Bauwerke (Mauern, Zäune, Brunnen) und Ausstattung (Bänke, Abfallbehälter) an.

Darüber hinaus leistet die Stadt den gebührenrechtlich notwendigen Öffentlichkeitsanteil für die Sozialfunktion der verschiedenen Friedhofsanlagen im Stadtgebiet und den Ortsteilen an SBL. Der Öffentlichkeitsanteil wird ab dem 01.01.2023 auf 130 TEUR festgelegt. Grund sind die erheblich gestiegenen Kosten bei der Friedhofsunterhaltung seit der letzten Kalkulation im Jahr 2016. Dies steht allerdings unter dem Vorbehalt, dass der Rat der Altstad Hansestadt Lemgo die von der Verwaltung vorgelegte Gebührensatzung beschließt.

Die Kosten für die Unterhaltung und Pflege müssen strukturell aus den Graberwerbsgebühren finanziert werden. Bei den Graberwerbsgebühren gibt es die Besonderheit, dass den tatsächlichen Geldeingängen im Einnahmehereich, die veranschlagte Summe aus der passiven Rechnungsabgrenzung gegenübersteht. Der Ertrag aus der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens berücksichtigt je 1/30 bzw. 1/40 der Einzahlungen der letzten 30 bzw. 40 Jahre.

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Laut Produktziel soll der Kostendeckungsgrad der kalkulatorischen Kosten für den Graberwerb mindestens 93 % betragen. Dies ist nicht mehr gegeben. Eine Neukalkulation der Gebühren erfolgt für das Jahr 2023. Dabei wird in der Friedhofsunterhaltung von einer Steigung der Kosten von 479.000 EUR gegenüber der letzten Gebührenkalkulation auf nun 524.000 EUR ausgegangen.

Auf den städtischen Friedhöfen befinden sich ca. 10.000 Grabstellen. Es werden jährlich ca. 250-300 Bestattungen mit dem Erwerb von entsprechenden Nutzungsrechten auf den städtischen Friedhöfen durchgeführt. Der Anteil der Urnenbestattungen liegt mittlerweile bei mehr als 80 %:

	Ge- samt	WL	RI	BR	EN	HÖ	LE	LÜ	VO	TR	KIR	BRÜ
2021												
Erdbe- stattun- gen	58	25	0	22	0	4	3	2	2	0	0	0
Urnenbe- stattun- gen	237	37	150	13	8	9	7	9	3	1	0	0
Kapellen- benut- zung	160	28	63	37	4	0	6	8	2	1	11	0
2020												
Erdbe- stattun- gen	51	22	0	17	2	1	2	4	3	0	0	0
Urnenbe- stattun- gen	224	25	148	17	13	3	5	8	4	1	0	0
Kapellen- benut- zung	161	18	63	44	5	1	5	6	7	0	10	2
2019												
Erdbe- stattun- gen	38	14	0	13	0	1	5	1	3	1	0	0
Urnenbe- stattun- gen	207	21	136	11	8	16	3	5	8	0	0	0
Kapellen- benut- zung	171	22	62	47	4	0	9	6	11	0	6	4
2018												
Erdbe- stattun- gen	59	34	0	11	0	6	2	5	1	0	0	0
Urnenbe- stattun- gen	264	24	184	13	4	12	7	3	16	1	0	0
Kapellen- benut- zung	217	42	85	44	3	0	7	6	12	1	16	1

WL=Waldfriedhof Lüningsheide / RI = Friedhof Rintelner Straße / BR, EN, Hö, LE LÜ, VO, TR, KIR, BRÜ = Ortsteil-Friedhöfe

2.4.5 Kreditwesen 160401

Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 1.000 Euro. Im Planjahr verändern sich die Gesamterträge auf 1.000 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2022	Plan 2023	Abw. abs.
Finanzerträge	1.000	1.000	0 →
Summe	1.000	1.000	0 →

In diesem Produkt werden keine Erträge erzielt. Es werden die Zinsaufwendungen für Liquiditäts- und Investitionskredite dargestellt:

2.5 Personalaufwendungen

Der Stellenplan weist in 2023 insgesamt 85,57 Stellen gegenüber dem Vorjahr mit 83,82 Stellen aus. Die KW-Vermerke wurden von 4,65 auf 3,65 Stellen reduziert. Eine Stellenmehrung erfolgt insbesondere im Bereich der Gebäudeunterhaltung, da von GWL ein entsprechendes Auftragsvolumen nachgefragt wird, sowie mit 2 zusätzlichen Stellen in der Arbeitsgruppe Tiefbau. Die Stadtwerke Lemgo GmbH haben hier um zusätzliche Unterstützung zur Umsetzung ihrer Maßnahmen nach dem Klimaschutzkonzept gebeten. Die Anpassung des Stellenplans sowie eine für 2023 eingeplante Tarifierhöhung führt gegenüber dem Jahr 2022 zu einer Erhöhung der Personalaufwendungen.

Im Jahr 2023 werden Ausbildungsstellen als Landschaftsgärtner/in (2 Stellen) und Straßenbauer/in (2 Stellen) angeboten.

2.6 Investitionen

Es sind die folgenden Investitionen geplant:

Nr.	Bezeichnung	WP 2023	WP 2024	WP 2025	WP 2026
A13000001	Erwerb von Vermögensgegenständen	23.000	20.000	20.000	20.000
A15000002	Transporter 3,5 t	35.000	0	60.000	30.000
A15000003	Anhänger für Transporter	10.000	0	7.000	7.000
A15000004	Aufsitzmäher	18.000	18.000	18.000	18.000
A15000005	Kleingeräte	17.500	17.500	17.500	17.500
A16000001	LKW diverse	150.000	150.000	120.000	

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

A16000003	Traktor	80.000	80.000		80.000
A16000005	Radlader	0		35.000	
A19013012	Baumaßnahme Grünflächen, Abfallkörbe, Bänke u.s.w	15.000	15.000	15.000	15.000
A19013061	Erwerb von Vermögensgegen- ständen	6.000	6.000	6.000	6.000
A19013062	Baumaßnahmen Friedhöfe, z.B. Kolumbarien, Zaunanla- gen	80.000	30.000	30.000	30.000
A20000007	Winterdienstgeräte, z.B. Streuer, Schneepflug	65.000	45.000	45.000	45.000
A22000001	E-Kfz Fahrzeugpool	20.000	20.000	20.000	20.000
A22000002	E-Kfz Baubetriebshof	20.000		20.000	20.000
A22000003	E-Transporter		50.000	50.000	80.000
A22000005	3-Seiten-Kipper mit Rampen (Ersatz)	50.000			
A22000006	Anbaugerät Unimog			50.000	
A22000008	Bonetti mit Gießarm				130.000
H15000002	Bauhof Neubau - Nachbesse- rungen	300.000			
H22000001	Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge				
H22000002	Überdachung Schuttgüter	250.000			
A23000001	Kehrmaschine		130.000,00		
A23000002	Unkrautvernichter	30.000			
A23000003	Minibagger	40.000			50.000
		1.209.500	581.500	513.500	568.500

1. E-Fahrzeuge:

Das Gesetz zur Umsetzung der Richtlinie (EU) 2019/1161 vom 20. Juni 2019 zur Änderung der Richtlinie 2009/33/EG über die Förderung sauberer und energieeffizienter Straßenfahrzeuge sowie zur Änderung vergaberechtlicher Vorschriften (Clean Vehicles Directive, CVD) wurde am 14. Juni 2021 im Bundesgesetzblatt veröffentlicht. Mit Saubere-Fahrzeuge-Beschaffungs-Gesetz –SaubFahrzeugBeschG, werden bei der öffentlichen Auftragsvergabe erstmals verbindliche Mindestziele für emissionsarme und -freie Pkw sowie leichte und schwere Nutzfahrzeuge wie Lkw und Busse im ÖPNV, für die Beschaffung vorgegeben. Die Vorgaben gelten ab dem 2. August 2021. Demensprechend sind nun in den Investitionen vermehrt E-Fahrzeuge, insbesondere im PKW- und Transporterbereich, vorgesehen. Welche weiteren E-Fahrzeuge künftig derart ausgereift sind, dass sie im Betriebsablauf wirtschaftlich eingesetzt werden können, wird laufend überprüft.

2. Nachbesserungen Neubau:

A. Schlammfang / Waschplatz-Anschluss:

Zur Rückhaltung von Ölen und festen Bestandteilen aus der Waschkabine wurde ein sog. Koaleszenzabscheider installiert, der als Kombinationsanlage Öle und feste Bestandteile gleichzeitig zurückhalten sollte. In der Praxis hat sich nun gezeigt, dass die Funktion des Ölabscheiders durch aufschwimmende Bestandteile (Laub, Rasenschnitt, etc.) immer wieder beeinträchtigt wird und es häufig zu betrieblichen Störungen kommt. Durch die eingeschränkte Ölabscheidefunktion kann dies letztlich sogar zu einer Gewässerverschmutzung führen. Deshalb soll hier zum funktionsgerechten Betrieb der Abscheideanlage ein zusätzlicher Schlammfang installiert werden, mit dem Laub, Rasenschnitt o.ä. vor dem Koaleszenzabscheider zurückgehalten wird. Des Weiteren soll ein vorhandener Waschplatz, der bisher nur zur Reinigung von Rasenmähern und Kehrfahrzeugen zugelassen ist, soweit

aufgerüstet werden, dass dort auch Baufahrzeuge und Lkws vorgereinigt werden können. Dazu ist dieser Waschplatz ebenfalls an einen Ölabscheider anzuschließen. Aufgrund der Höhenverhältnisse ist ein Anschluss an den vorhandenen Koaleszenzabscheider aber nicht möglich. Um beide Mängel abzustellen, ist geplant, den bisherigen Koaleszenzabscheider zu einem vorgeschalteten Schlammfang mit zusätzlicher Rückhaltung von aufschwimmenden Bestandteilen durch eine Tauchwand umzurüsten und einen neuen gemeinsamen Ölabscheider für die ölhaltigen Abwässer aus der Waschhalle und dem Waschplatz einzubauen. Die Maßnahme war bereits im Wirtschaftsplan 2022 geplant, konnte aber noch nicht umgesetzt werden.

B Lüftung/Heizung Waschhalle:

Die Waschhalle wurde entsprechend der funktionalen Leistungsbeschreibung frostfrei errichtet. In der Praxis hat sich nun gezeigt, dass in der kalten Jahreszeit eine Fahrzeugwäsche kaum möglich ist. Die Waschhalle ist so vernebelt, dass an den kalten Wänden Wasser kondensiert und daran herunterläuft. Um diesen Mangel abzustellen, ist die Installation eines ausreichend leistungsfähigen Lüftungsgerätes zur Außenmontage mit Elektro-Heizregister und Wärmerückgewinnung geplant. Die Maßnahme war bereits im Wirtschaftsplan 2022 geplant, konnte aber noch nicht umgesetzt werden.

C Lüftung Tischlerei:

Die im „alten“ Bauhof erst im Jahre 2000 neu installierte Entstaubungs- und Entlüftungssystem wurde in der neuen Tischlerei wieder eingebaut. Da eine Abführung von Staub und eine Absaugung der Lackierwand nach außen aus Schallschutz- und Kostengründen nicht möglich waren, wurde eine mobile Lackierwand eingerichtet, in der Aktivkohlefilter die in den Lacken befindlichen Lösungsmittel absorbieren. In laufenden Betrieb hat sich herausgestellt, dass im Bank- und Lackierraum auch andere Arbeiten durchgeführt werden, die einen stärkeren Luftwechsel erfordern. Dies ist aber nur durch Öffnen der Außentüren möglich und in der kalten Jahreszeit sehr problematisch. Deshalb ist die Installation eines ex-geschützten Lüftungsgerätes mit Wärmerückgewinnung zur Innenmontage geplant. Die Maßnahme war bereits im Wirtschaftsplan 2022 geplant, konnte aber noch nicht umgesetzt werden.

3. Überdachung Schüttgüter:

Es hat sich im laufenden Betrieb des neuen Baubetriebshofes herausgestellt, dass Schüttgüter bei schlechter Witterung (Nässe, Eis, Schnee) im Betrieb unbrauchbar werden. Daher wird für das Jahr 2023 eine teilweise Überdachung des Lagerplatzes für Schüttgüter in Höhe von 250.000 EUR eingeplant. Die Maßnahme war bereits im Wirtschaftsplan 2022 geplant, konnte aber noch nicht umgesetzt werden.

4. Fahrzeuge/Maschinen/Geräte:

Ansonsten beinhaltet der Investitionsplan im Jahr 2023 u.a. die Beschaffung von E-KFZ, weiteren Nutzfahrzeugen als Ersatzbeschaffung, Geräten für die Winterdienstausstattung sowie sonstige Anbaugeräten für Fahrzeuge und Traktoren.

5. Friedhöfe:

Im Bereich der Friedhöfe sind weitere Kolumbarien, Bänke und Zäune geplant. Bei den Parkanlagen sind Austausche von Müllgefäßen, Absturzsicherungen und Bänke beabsichtigt.

2.7 Rückblick und Prognose

Der Bauhof ist als Dienstleister für die Fachbereiche der Stadt Lemgo, für die Eigenbetriebe und für die Stadtwerke Lemgo nicht mehr wegzudenken. Durch die klare Auftraggeber-/ Auftragnehmerstruktur mit den damit verbundenen Beauftragungen und Abrechnungen von Leistungen ist

eine Kostentransparenz für alle ersichtlich geworden. Das Leistungsbild wurde in den letzten Jahren nach dem Bedarf weiterhin angepasst.

Mit dem Neubau des Bauhofes an der Herforder Straße wurde ein deutliches Zeichen für die Beschäftigten des Bauhofes der Stadt Lemgo gesetzt. Der neue Bauhof bedeutet Arbeitsplatzsicherung und ein Arbeitsumfeld, das sich mit den neuen Gebäuden und Einrichtungen sehen lassen kann. Der Betrieb wurde im Bereich der Arbeitssicherheit und den Arbeitsstättenrichtlinien nach dem neusten Stand errichtet. Den Beschäftigten wurden deutlich verbesserte Arbeitsbedingungen geschaffen. Die Arbeitsgruppen sind personell und fachlich gut besetzt. Für absehbar ausscheidende Beschäftigte wird frühzeitig nach Ersatz gesucht. Der Stellenplan wurde immer mehr an die Nachfrage der Auftraggeber angepasst.

Eine große Herausforderung für den Bauhof sind die stark gestiegenen Beschaffungspreise. Einzelne Stundenverrechnungssätze werden ab dem 01.01.2023 daher angepasst. Zuletzt erfolgte dies im Jahr 2019. Steigungen bei den Personalkosten und gestiegene Preise für Beschaffungen sind die Gründe für das weitere Anpassen von Stundenverrechnungssätzen.

Juristischen Personen des öffentlichen Rechts (JPdöR) sollten spätestens ab dem 01.01.2023 die neue Rechtslage nach dem Steueränderungsgesetz 2015 anwenden. Die Umsatzbesteuerung wird durch die Einführung des § 2 b Umsatzsteuergesetz neu ausgerichtet. Entsprechend den Vorgaben der Mehrwertsteuersystemrichtlinie der EU wird die unternehmerische Tätigkeit im Sinne des UStG erheblich ausgeweitet und die Besteuerung folgt unabhängig vom Vorhandensein eines Betriebs gewerblicher Art (UStG alter Form). Die Übergangsregelung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UstG), welche nach aktueller Gesetzeslage zum 1. Januar 2023 ausläuft, soll nun um weitere zwei Jahre verlängert werden. Die Umsetzung erfolgt mit dem Jahressteuergesetz 2022. Bis zum Inkrafttreten dieser Regelung stehen allerdings noch die Zustimmung des Bundesrates am 16.12.2022 und die anschließende Gesetzesverkündung bis zum 31.12.2022 aus. Derzeit besteht eine hohe Wahrscheinlichkeit, dass die Verlängerung der Übergangsregelung bundesgesetzlich umgesetzt wird. Sollte diese Regelung zum 01.01.2023 in Kraft treten, wird die Alte Hansestadt Lemgo die Option für ein weiteres Jahr in Anspruch nehmen. Die nach aktueller Rechtslage geplanten Umsatzsteuern in den betroffenen Teilfinanzplänen würden dann im Wirtschaftsplan 2023 – mit Ausnahme im Produkte Betrieb gewerblicher Art – nicht in Anspruch genommen werden.

3 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan ohne Konten

Ergebnisplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.402,61	17.909	16.000	14.400	13.077	12.578
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.497,50	494.825	505.397	517.482	529.952	542.152
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.274,06	5.483.048	6.522.664	6.574.714	6.628.914	6.655.014
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	970.208,27	964.685	943.469	949.037	954.696	960.449
07 - Sonstige ordentliche Erträge	44.843,18	30.623	30.623	30.623	30.623	30.623
08 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.255.932,25	6.991.090	8.018.153	8.086.256	8.157.262	8.200.816
11 - Personalaufwendungen	4.404.166,23	4.849.773	5.415.216	5.500.975	5.608.847	5.718.878
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.769.265,25	1.833.264	2.365.034	2.384.479	2.386.231	2.387.990
14 - Abschreibungen	619.477,12	679.000	710.000	732.000	734.000	765.000
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	303.540,69	333.025	321.280	292.280	277.280	277.280
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.097.393,29	7.695.062	8.811.530	8.909.734	9.006.358	9.149.148
18 - Ordentliches Ergebnis	158.538,96	-703.972	-793.377	-823.478	-849.096	-948.332
19 - Finanzerträge	0,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.777,80	174.500	221.000	243.000	255.000	267.000
21 - Finanzergebnis	-148.777,55	-173.500	-220.000	-242.000	-254.000	-266.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.761,41	-877.472	-1.013.377	-1.065.478	-1.103.096	-1.214.332
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
26 - Jahresergebnis	9.761,41	-877.472	-971.077	-1.023.178	-1.060.796	-1.172.032
27 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	9.761,41	-877.472	-971.077	-1.023.178	-1.060.796	-1.172.032

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Finanzplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	9.300	9.300	9.300	9.300
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.887,70	632.000	692.000	692.000	692.000	692.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.259,72	5.483.048	6.532.964	6.583.014	6.640.214	6.665.814
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	969.681,85	964.685	943.469	949.037	954.696	960.449
7 - Sonstige Einzahlungen	56.691,66	145.300	171.600	171.600	171.600	171.600
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.342.348,77	7.235.033	8.350.333	8.405.951	8.468.810	8.500.163
10 - Personalauszahlungen	4.455.561,00	4.832.373	5.402.350	5.508.252	5.616.269	5.726.449
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.801.939,03	1.833.264	2.357.134	2.356.679	2.359.431	2.554.190
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	148.104,53	174.500	221.000	243.000	255.000	267.000
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	402.496,30	437.336	459.580	430.580	415.580	415.580
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	6.809.044,86	7.277.473	8.440.064	8.538.511	8.646.280	8.963.219
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	533.303,91	-42.440	-89.731	-132.560	-177.470	-463.056
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	37.000	0	0	0	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.665,00	--	--	--	--	--
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.665,00	37.000	0	0	0	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.591,36	600.000	550.000	0	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	336.500,69	892.183	659.500	581.500	513.500	568.500
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	343.092,05	1.492.183	1.209.500	581.500	513.500	568.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-324.427,05	-1.455.183	-1.209.500	-581.500	-513.500	-568.500
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	208.876,86	-1.497.623	-1.299.231	-714.060	-690.970	-1.031.556
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.455.183	1.059.500	581.500	513.500	568.500

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
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 gleichkom- menden Rechtsverhältnissen	200.666,66	244.000	268.000	296.000	314.000	332.000
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-200.666,66	1.211.183	791.500	285.500	199.500	236.500
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	8.210,20	-286.440	-507.731	-428.560	-491.470	-795.056
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-517.583,60	-510.706	-797.146	-1.304.877	-1.733.437	-2.224.907
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.332,47	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-510.705,87	-797.146	-1.304.877	-1.733.437	-2.224.907	-3.019.963

4 Gesamtergebnisplan und Gesamtfinanzplan mit Konten

Ergebnisplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
01 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.402,61	17.909	16.000	14.400	13.077	12.578
41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	4.977,44	4.300	4.600	4.600	4.600	4.600
41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	5.574,80	8.909	6.700	5.100	3.777	3.278
03 - Sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--	--
04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.497,50	494.825	505.397	517.482	529.952	542.152
43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.815,50	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	124.515,00	120.000	135.000	135.000	135.000	135.000
43210002 - Graberwerbsgebühren	316.121,00	341.825	337.397	349.482	361.952	374.152
43210003 - Gebühren für Einebnung	27.046,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.274,06	5.483.048	6.522.664	6.574.714	6.628.914	6.655.014
44110001 - Mieten und Pachten	1.307,53	1.900	1.300	1.300	1.300	1.300
44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	0	0	0	--
44210001 - Erträge aus Verkauf	19.042,86	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	24,95	--	--	--	--	--
44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	60.030,14	22.000	40.000	40.000	40.000	40.000
44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	834.069,19	926.292	926.252	943.302	967.502	943.602
44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	1.675.652,51	1.548.500	1.826.000	1.826.000	1.826.000	1.826.000
44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	2.505.356,76	2.519.300	2.996.800	3.031.800	3.061.800	3.111.800
44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	635.790,12	450.000	712.312	712.312	712.312	712.312
06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	970.208,27	964.685	943.469	949.037	954.696	960.449
44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.733,27	--	--	--	--	--
44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225,00	41.225	48.848	48.848	48.848	48.848
44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000,00	750.000	683.849	689.417	695.076	700.829
44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000,00	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
44852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390,00	32.980	36.636	36.636	36.636	36.636
44855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980,00	32.980	36.636	36.636	36.636	36.636
44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
07 - Sonstige ordentliche Erträge	44.843,18	30.623	30.623	30.623	30.623	30.623
45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0,00	--	--	--	--	--
45620001 - Säumniszuschläge	333,00	--	--	--	--	--
45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	323,00	323	323	323	323	323

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	34.267,89	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.919,29	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	--	--
47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	22.706,63	--	--	--	--	--
09 - Bestandsveränderungen	--	--	--	--	--	--
10 - Ordentliche Erträge	7.255.932,25	6.991.090	8.018.153	8.086.256	8.157.262	8.200.816
11 - Personalaufwendungen	4.404.166,23	4.849.773	5.415.216	5.500.975	5.608.847	5.718.878
50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	4.672,36	38.291	34.453	35.142	35.845	36.562
50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.225.258,86	3.459.345	3.878.641	3.954.537	4.031.951	4.110.915
50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	--	25.400	20.000	--	--	--
50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.917,82	287.605	314.734	321.029	327.449	333.998
50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	217.881,46	229.685	256.023	261.035	266.146	271.360
50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	11.719,56	17.782	19.447	19.836	20.233	20.637
50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	704.394,52	731.403	825.632	841.784	858.259	875.063
50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	41.321,65	60.262	66.286	67.612	68.964	70.343
50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	--	--	--	--	--	--
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.769.265,25	1.833.264	2.365.034	2.384.479	2.386.231	2.387.990
52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000,00	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	120.160,00	129.571	177.161	177.161	177.161	177.161
52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensionsrückstellung	--	21.646	17.227	17.572	17.924	18.283
52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	11.641,65	12.389	16.000	16.400	16.800	17.200
52321005 - Haftpflichtversicherung	49.665,90	50.711	52.810	53.810	54.810	55.810
52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	394,11	500	500	500	500	500
52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.914,69	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
52411001 - Grundsteuer an Stadt	8.841,33	9.536	9.536	9.536	9.536	9.536
52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	31.706,20	40.000	41.200	40.000	40.000	40.000
52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	12.087,63	17.000	25.500	25.500	25.500	25.500
52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	19.729,44	14.600	40.000	40.000	40.000	40.000
52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	3.810,21	3.100	4.000	4.000	4.000	4.000
52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	1.206,37	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	18.853,40	15.200	34.000	34.000	34.000	34.000
52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	14.436,81	20.500	22.000	22.000	22.000	22.000
52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	422,52	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000

**Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)**

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	3.428,78	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52810003 - Nicht bestandsgef. Material	452.064,52	482.811	865.000	865.000	865.000	865.000
52810006 - Fuhrparkaufwendungen	181.221,00	193.100	193.100	193.100	193.100	193.100
52810008 - Lagerentnahme	147.870,68	158.100	166.000	166.000	166.000	166.000
52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	137.905,70	131.100	131.100	150.000	150.000	150.000
52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.761,42	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
52810019 - Fremdreparaturen	45.077,45	22.900	32.000	32.000	32.000	32.000
52810020 - Entsorgungskosten	96.600,89	124.000	130.000	130.000	130.000	130.000
52810021 - Miete für KFZ und Gerät	36.286,09	36.200	40.000	40.000	40.000	40.000
52910001 - Sonstige Dienstleistungen	135.178,46	99.800	114.800	114.800	114.800	114.800
14 - Abschreibungen	619.477,12	679.000	710.000	732.000	734.000	765.000
57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	619.477,12	679.000	710.000	732.000	734.000	765.000
57990001 - Centabsplittung	--	0	0	0	--	--
15 - Transferaufwendungen	944,00	--	--	--	--	--
53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	944,00	--	--	--	--	--
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	303.540,69	333.025	321.280	292.280	277.280	277.280
54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	18.780,00	0	0	0	--	--
54120002 - Aus- und Fortbildung	7.571,25	38.500	32.500	32.500	32.500	32.500
54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.412,62	39.820	39.820	39.820	39.820	39.820
54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	3.677,38	--	--	--	--	--
54120006 - Ausbildungskosten Azubi	36.675,63	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
54220001 - Mieten und Pachten	3.646,01	3.650	3.650	3.650	3.650	3.650
54222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642,26	3.700	4.040	4.040	4.040	4.040
54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	18	18	18	18
54230001 - Leasing	42.197,40	35.000	29.000	0	--	--
54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383,44	30.000	15.000	15.000	--	--
54310001 - Geschäftsaufwendungen	67.515,35	59.585	68.400	68.400	68.400	68.400
54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	40.663,55	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.344,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	26.997,73	26.800	27.400	27.400	27.400	27.400
54410003 - Mautgebühren	2.743,65	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	145,14	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	--	4.152	4.152	4.152	4.152	4.152
54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	86,00	--	--	--	--	--
54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	3.042,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54740001 - Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0,00	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
54830001 - Inanspruchn. v. Gewähr- vertr. u. Bürgsch.	--	0	0	0	--	--
17 - Ordentliche Aufwendungen	7.097.393,29	7.695.062	8.811.530	8.909.734	9.006.358	9.149.148
18 - Ordentliches Ergebnis	158.538,96	-703.972	-793.377	-823.478	-849.096	-948.332
19 - Finanzerträge	0,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
46151001 - Zinserträge Stadt (Cash- pooling)	0,25	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	--	0	--	--	--	--
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwen- dungen	148.777,80	174.500	221.000	243.000	255.000	267.000
55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	--	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
55170001 - Zinsaufwendungen Kreditin- stitute	148.742,46	172.000	216.000	238.000	250.000	262.000
55910001 - Kreditbeschaffungskosten	35,34	--	--	--	--	--
21 - Finanzergebnis	-148.777,55	-173.500	-220.000	-242.000	-254.000	-266.000
22 - Ergebnis aus laufender Verwal- tungstätigkeit	9.761,41	-877.472	-1.013.377	-1.065.478	-1.103.096	-1.214.332
23 - Außerordentliche Erträge	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
24 - Außerordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--
25 - Außerordentliches Ergebnis	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
26 - Jahresergebnis	9.761,41	-877.472	-971.077	-1.023.178	-1.060.796	-1.172.032
27 - globaler Minderaufwand	--	--	--	--	--	--
28 - Jahresergebnis nach Abzug glo- baler Minderaufwand	9.761,41	-877.472	-971.077	-1.023.178	-1.060.796	-1.172.032

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Finanzplan

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1 - Steuern und ähnliche Abgaben	--	--	--	--	--	--
2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	9.300	9.300	9.300	9.300
61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	4.977,44	4.300	4.600	4.600	4.600	4.600
3 - Sonstige Transfereinzahlungen	--	--	--	--	--	--
4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.887,70	632.000	692.000	692.000	692.000	692.000
63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.564,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	83.924,70	120.000	135.000	135.000	135.000	135.000
63210002 - Graberwerbsgebühren	460.353,00	479.000	524.000	524.000	524.000	524.000
63210003 - Gebühren für Einebnung	27.046,00	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.731.259,72	5.483.048	6.532.964	6.583.014	6.640.214	6.665.814
64110001 - Mieten und Pachten	1.307,53	1.900	1.300	1.300	1.300	1.300
64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	0	0	0	--
64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	18.243,21	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	24,95	--	--	--	--	--
64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	76.799,40	22.000	40.000	40.000	40.000	40.000
64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	812.435,96	926.292	926.252	943.302	967.502	943.602
64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.623.903,60	1.548.500	1.826.000	1.826.000	1.826.000	1.826.000
64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	2.498.856,48	2.519.300	3.007.100	3.040.100	3.073.100	3.122.600
64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	699.688,59	450.000	712.312	712.312	712.312	712.312
6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	969.681,85	964.685	943.469	949.037	954.696	960.449
64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.206,85	--	--	--	--	--
64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225,00	41.225	48.848	48.848	48.848	48.848
64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000,00	750.000	683.849	689.417	695.076	700.829
64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000,00	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
64852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390,00	32.980	36.636	36.636	36.636	36.636
64855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980,00	32.980	36.636	36.636	36.636	36.636
64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
7 - Sonstige Einzahlungen	56.691,66	145.300	171.600	171.600	171.600	171.600
65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	9.026,58	115.000	141.300	141.300	141.300	141.300
65620001 - Säumniszuschläge	210,00	--	--	--	--	--
65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	34.876,30	25.300	25.300	25.300	25.300	25.300
65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	12.578,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	0,03	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	--	0	--	--	--	--
9 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.342.348,77	7.235.033	8.350.333	8.405.951	8.468.810	8.500.163
10 - Personalauszahlungen	4.455.561,00	4.832.373	5.402.350	5.508.252	5.616.269	5.726.449
70100001 - Dienstbezüge	144,65	--	--	--	--	--
70110001 - Dienstbezüge Beamte	--	38.291	34.453	35.142	35.845	36.562
70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	3.278.778,19	3.459.345	3.878.641	3.954.537	4.031.951	4.110.915
70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstellung	2.325,13	8.000	7.134	7.277	7.422	7.571
70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	200.214,84	287.605	314.734	321.029	327.449	333.998
70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	217.935,27	229.685	256.023	261.035	266.146	271.360
70290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	11.665,75	17.782	19.447	19.836	20.233	20.637
70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	703.350,17	731.403	825.632	841.784	858.259	875.063
70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	41.147,00	60.262	66.286	67.612	68.964	70.343
70420001 - Breihilfe für Beamte	--	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.801.939,03	1.833.264	2.357.134	2.356.679	2.359.431	2.554.190
72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	230.000,00	230.000	230.000	230.000	230.000	230.000
72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	120.160,00	129.571	177.161	177.161	177.161	177.161
72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	21.646	17.227	17.572	17.924	18.283
72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	11.641,65	12.389	16.000	16.400	16.800	17.200
72321005 - Haftpflichtversicherung	49.665,90	50.711	52.810	53.810	54.810	55.810
72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	327,68	500	500	500	500	500
72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.914,69	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
72411001 - Grundsteuer an Stadt	8.841,33	9.536	9.536	9.536	9.536	9.536
72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	34.801,60	40.000	41.200	40.000	40.000	40.000
72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	10.761,13	17.000	25.500	25.500	25.500	25.500
72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	15.076,28	14.600	40.000	40.000	40.000	40.000
72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	2.882,00	3.100	4.000	4.000	4.000	4.000
72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.542,13	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	14.960,00	15.200	34.000	34.000	34.000	34.000
72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	13.268,48	20.500	22.000	22.000	22.000	22.000
72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	526,92	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	3.488,18	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
72810003 - Nicht bestandsgef. Material	468.525,87	482.811	865.000	865.000	865.000	865.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
72810006 - Fuhrparkaufwendungen	152.649,02	193.100	193.100	193.100	193.100	386.200
72810008 - Lagerentnahme	203.298,85	158.100	158.100	157.100	158.100	158.100
72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	135.373,29	131.100	131.100	131.100	131.100	131.000
72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.783,62	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
72810019 - Fremdreparaturen	43.849,78	22.900	32.000	32.000	32.000	32.000
72810020 - Entsorgungskosten	103.361,33	124.000	130.000	130.000	130.000	130.000
72810021 - Miete für KFZ und Gerät	34.440,65	36.200	40.000	40.000	40.000	40.000
72910001 - Sonstige Dienstleistungen	131.798,65	99.800	114.800	114.800	114.800	114.800
13 - Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	148.104,53	174.500	221.000	243.000	255.000	267.000
75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	--	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	148.069,19	172.000	216.000	238.000	250.000	262.000
75910001 - Kreditbeschaffungskosten	35,34	--	--	--	--	--
14 - Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	--	--
73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944,00	--	--	--	--	--
15 - Sonstige Auszahlungen	402.496,30	437.336	459.580	430.580	415.580	415.580
74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	18.460,00	0	0	0	--	--
74120002 - Aus- und Fortbildung	7.883,79	38.500	32.500	32.500	32.500	32.500
74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.421,19	39.820	39.820	39.820	39.820	39.820
74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.712,02	--	--	--	--	--
74120006 - Ausbildungskosten Azubi	46.115,56	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
74220001 - Mieten und Pachten	3.646,01	3.650	3.650	3.650	3.650	3.650
74222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642,26	3.700	4.040	4.040	4.040	4.040
74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	18	18	18	18
74230001 - Leasing	42.197,40	35.000	29.000	0	--	--
74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383,44	30.000	15.000	15.000	--	--
74310001 - Geschäftsauszahlungen	67.873,20	61.896	68.400	68.400	68.400	68.400
74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	40.539,31	40.000	43.000	43.000	43.000	43.000
74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.344,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	27.113,73	26.800	27.400	27.400	27.400	27.400
74410003 - Mautgebühren	2.500,00	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	145,14	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	--	4.152	4.152	4.152	4.152	4.152
74420001 - Umsatzsteuer	92.502,31	105.000	141.300	141.300	141.300	141.300
74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	0	0	--	--
16 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit*	6.809.044,86	7.277.473	8.440.064	8.538.511	8.646.280	8.963.219
17 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	533.303,91	-42.440	-89.731	-132.560	-177.470	-463.056
18 - Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	37.000	0	0	0	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	37.000	0	0	0	--
68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--
19 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.665,00	--	--	--	--	--
68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	18.665,00	--	--	--	--	--
20 - Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
21 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	--	--	--	--	--	--
22 - Sonstige Investitionseinzahlungen	--	--	--	--	--	--
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.665,00	37.000	0	0	0	--
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	--	--	--
25 - Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.591,36	600.000	550.000	0	--	--
78510001 - Hochbaumaßnahmen	--	600.000	550.000	--	--	--
78530001 - sonstige Baumaßnahmen	6.591,36	0	0	0	--	--
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	336.500,69	892.183	659.500	581.500	513.500	568.500
78310001 - Erwerb von Sachanlagen	336.500,69	892.183	659.500	581.500	513.500	568.500
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	--	--	--	--	--	--
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	--	--	--	--	--	--
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	--	--	--	--	--	--
30 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	343.092,05	1.492.183	1.209.500	581.500	513.500	568.500
31 - Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-324.427,05	-1.455.183	-1.209.500	-581.500	-513.500	-568.500
32 - Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	208.876,86	-1.497.623	-1.299.231	-714.060	-690.970	-1.031.556
33 - Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.455.183	1.059.500	581.500	513.500	568.500
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	1.455.183	1.059.500	581.500	513.500	568.500
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	200.666,66	244.000	268.000	296.000	314.000	332.000
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	34.000,00	244.000	268.000	296.000	314.000	332.000
79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	166.666,66	--	--	--	--	--
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	--	--	--	--	--	--
37 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-200.666,66	1.211.183	791.500	285.500	199.500	236.500
69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	1.455.183	1.059.500	581.500	513.500	568.500
79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	-34.000,00	-244.000	-268.000	-296.000	-314.000	-332.000
79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	-166.666,66	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
38 - Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	8.210,20	-286.440	-507.731	-428.560	-491.470	-795.056
39 - Anfangsbestand an Finanzmitteln	-517.583,60	-510.706	-797.146	-1.304.877	-1.733.437	-2.224.907
Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.332,47	--	--	--	--	--
69600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZE	-134,20	--	--	--	--	--
79600001 - Ungeklärter Zahlungsverkehr - UZA	-1.198,27	--	--	--	--	--
40 - Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-510.705,87	-797.146	-1.304.877	-1.733.437	-2.224.907	-3.019.963

5 Darstellung der Produktbereiche

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.575	8.909	6.700	5.100	3.777	3.278
+	05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.729.967	5.481.092	6.521.364	6.573.414	6.627.614	6.653.714
+	06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.613	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
+	07 - Sonstige ordentliche Erträge	44.715	30.195	30.195	30.195	30.195	30.195
+	08 - Aktivierte Eigenleistungen	22.707	--	--	--	--	--
=	10 - Ordentliche Erträge	5.815.576	5.527.696	6.565.759	6.616.209	6.669.086	6.694.687
-	11 - Personalaufwendungen	4.107.500	4.500.238	5.046.041	5.124.417	5.224.758	5.327.106
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.624.827	1.662.541	2.176.836	2.197.481	2.199.233	2.200.992
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	596.472	650.000	680.000	700.000	700.000	730.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.069	311.057	300.312	271.312	256.312	256.312
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	6.613.868	7.123.836	8.203.189	8.293.210	8.380.303	8.514.410
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-798.292	-1.596.140	-1.637.430	-1.677.001	-1.711.217	-1.819.723
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-798.292	-1.596.140	-1.637.430	-1.677.001	-1.711.217	-1.819.723
+	23 - Außerordentliche Erträge	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
=	25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-798.292	-1.596.140	-1.595.130	-1.634.701	-1.668.917	-1.777.423
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	984.677	965.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	186.386	-631.140	-530.130	-569.701	-603.917	-712.423
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	186.386	-631.140	-530.130	-569.701	-603.917	-712.423

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.729.952,19	5.481.092	6.531.664	--	6.581.714	6.638.914	6.664.514
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.086,85	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
+	7	Sonstige Einzahlungen	56.691,66	145.000	171.300	--	171.300	171.300	171.300
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.798.730,70	5.633.592	6.710.464	--	6.760.514	6.817.714	6.843.314
-	10	Personalauszahlungen	4.137.673,08	4.482.838	5.033.175	--	5.131.694	5.232.180	5.334.677
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.657.638,01	1.662.541	2.168.936	--	2.169.681	2.172.433	2.367.192
-	15	Sonstige Auszahlungen	384.104,38	413.057	438.612	--	409.612	394.612	394.612
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.179.415,47	6.558.436	7.640.723	--	7.710.987	7.799.225	8.096.481

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
=	17	Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	-380.684,77	-924.844	-930.259	--	-950.473	-981.511	1.253.167
+	18	Zuwendungen für Investitions- maßnahmen	--	37.000	0	--	0	0	--
+	19	Einzahlungen aus der Veräu- ßerung von Sachanlagen	18.665,00	--	--	--	--	--	--
=	23	Einzahlungen aus Investiti- onstätigkeit	18.665,00	37.000	0	--	0	0	--
-	25	Auszahlungen für Auszahlun- gen für Baumaßnahmen	--	600.000	550.000	--	--	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	322.751,38	823.183	558.500	380.000	530.500	462.500	517.500
=	30	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	322.751,38	1.423.183	1.108.500	380.000	530.500	462.500	517.500
=	31	Saldo aus Investitionstätig- keit	-304.086,38	1.386.183	1.108.500	-380.000	-530.500	-462.500	-517.500
=	32	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	-684.771,15	2.311.027	2.038.759	-380.000	1.480.973	1.444.011	1.770.667
=	38	Änderung Bestand an eige- nen Finanzmitteln	-684.771,15	2.311.027	2.038.759	-380.000	1.480.973	1.444.011	1.770.667

Investitionsübersicht

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	01 - Innere Verwaltung	304.081,38	-1.386.183	-1.108.500	-380.000	-530.500	-462.500	-517.500
	A13000001 - Erwerb von Ver- mögensgegenständen	-80.095,24	-20.000	-23.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
	Auszahlung	80.095,24	20.000	23.000	--	20.000	20.000	20.000
	A15000002 - Transporter (di- verse)	-59.144,44	0	-35.000	--	0	-60.000	-30.000
	Auszahlung	59.144,44	0	35.000	--	0	60.000	30.000
	A15000003 - Anhänger für Transporter	--	-7.000	-10.000	--	0	-7.000	-7.000
	Auszahlung	--	7.000	10.000	--	0	7.000	7.000
	A15000004 - Aufsitzmäher	-12.373,25	-18.000	-18.000	--	-18.000	-18.000	-18.000
	Auszahlung	12.373,25	18.000	18.000	--	18.000	18.000	18.000
	A15000005 - Kleingeräte	-8.241,31	-17.500	-17.500	--	-17.500	-17.500	-17.500
	Auszahlung	8.241,31	17.500	17.500	--	17.500	17.500	17.500
	A16000001 - LKW (diverse)	--	-146.683	-150.000	-150.000	-150.000	-120.000	--
	Auszahlung	--	146.683	150.000	150.000	150.000	120.000	--
	A16000003 - Traktor	--	-68.000	-80.000	-80.000	-80.000	--	-80.000
	Auszahlung	--	68.000	80.000	80.000	80.000	--	80.000
	A16000005 - Radlader	--	--	0	--	--	-35.000	--
	Auszahlung	--	--	0	--	--	35.000	--
	A20000001 - Großflächenmäher	--	-25.000	--	--	--	--	--
	Auszahlung	--	25.000	--	--	--	--	--
	A20000007 - Winterdienstge- räte, z.B. Streuer, Schneepflug	-13.597,19	-45.000	-65.000	--	-45.000	-45.000	-45.000
	Auszahlung	13.597,19	45.000	65.000	--	45.000	45.000	45.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
A21000001 - Friedhofsbagger	- 147.113,75	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	147.113,75	--	--	--	--	--	--
A22000001 - E-KFZ Fahrzeug- pool	--	-28.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Einzahlung	--	12.000	0	--	0	0	--
Auszahlung	--	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
A22000002 - E-KFZ Bauhof	--	--	-20.000	--	--	-20.000	-20.000
Einzahlung	--	--	0	--	--	0	--
Auszahlung	--	--	20.000	--	--	20.000	20.000
A22000003 - E-Transporter	--	--	--	--	-50.000	-50.000	-80.000
Einzahlung	--	--	--	--	0	0	--
Auszahlung	--	--	--	--	50.000	50.000	80.000
A22000004 - Transporter Leicht- müllfahrzeug	--	-70.000	0	--	--	--	--
Auszahlung	--	70.000	0	--	--	--	--
A22000005 - Dreiseitenkipper	--	--	-50.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	50.000	--	--	--	--
A22000006 - Anbaugerät Ausle- gerarm Dücker DUA 700	--	-75.000	--	--	--	-50.000	--
Auszahlung	--	75.000	--	--	--	50.000	--
A22000007 - Großflächenmäher	--	-160.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	160.000	--	--	--	--	--
A22000008 - Bonetti mit Gieß- arm	--	-131.000	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	131.000	--	--	--	--	130.000
A23000001 - Kehrmaschine	--	--	--	-130.000	-130.000	--	--
Auszahlung	--	--	--	130.000	130.000	--	--
A23000002 - Unkrautvernichter	--	--	-30.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	30.000	--	--	--	--
A23000003 - Minibagger	--	--	-40.000	--	--	--	-50.000
Auszahlung	--	--	40.000	--	--	--	50.000
H15000002 - Bauhof neu (Hoch- bau)	--	-300.000	-300.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	0	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	300.000	300.000	--	--	--	--
H22000001 - Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge	--	-25.000	--	--	--	--	--
Einzahlung	--	25.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	50.000	--	--	--	--	--
H22000002 - Überdachung Schüttgüter	--	-250.000	-250.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	250.000	250.000	--	--	--	--
Z99999998 - Migration Anlagen- buchhaltung	16.483,80	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	18.670,00	--	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<i>Auszahlung</i>	2.186,20	--	--	--	--	--	--

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.828	9.000	9.300	9.300	9.300	9.300
+	04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.498	494.825	505.397	517.482	529.952	542.152
+	05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.308	1.956	1.300	1.300	1.300	1.300
+	06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	957.595	957.185	935.969	941.537	947.196	952.949
+	07 - Sonstige ordentliche Erträge	128	428	428	428	428	428
=	10 - Ordentliche Erträge	1.440.356	1.463.394	1.452.394	1.470.047	1.488.176	1.506.129
-	11 - Personalaufwendungen	296.666	349.535	369.175	376.558	384.089	391.772
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	144.045	170.223	187.698	186.498	186.498	186.498
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	23.005	29.000	30.000	32.000	34.000	35.000
-	15 - Transferaufwendungen	944	--	--	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.472	21.968	20.968	20.968	20.968	20.968
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	483.131	570.726	607.841	616.024	625.555	634.238
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	957.225	892.668	844.553	854.023	862.621	871.891
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	957.225	892.668	844.553	854.023	862.621	871.891
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	957.225	892.668	844.553	854.023	862.621	871.891
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	984.677	965.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-27.453	-72.332	-220.447	-210.977	-202.379	-193.109
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-27.453	-72.332	-220.447	-210.977	-202.379	-193.109

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	9.300	--	9.300	9.300	9.300
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.887,70	632.000	692.000	--	692.000	692.000	692.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.307,53	1.956	1.300	--	1.300	1.300	1.300
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	957.595,00	957.185	935.969	--	941.537	947.196	952.949
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	300	300	--	300	300	300
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.543.618,04	1.600.441	1.638.869	--	1.644.437	1.650.096	1.655.849
-	10	Personalauszahlungen	320.136,69	349.535	369.175	--	376.558	384.089	391.772
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	143.973,34	170.223	187.698	--	186.498	186.498	186.498
-	14	Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	--	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	18.391,92	24.279	20.968	--	20.968	20.968	20.968
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	483.445,95	544.037	577.841	--	584.024	591.555	599.238

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
=	17	Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	1.060.172,09	1.056.404	1.061.028	--	1.060.413	1.058.541	1.056.611
-	25	Auszahlungen für Auszahlun- gen für Baumaßnahmen	6.591,36	0	0	--	0	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagever- mögen	13.749,31	69.000	101.000	--	51.000	51.000	51.000
=	30	Auszahlungen aus Investiti- onstätigkeit	20.340,67	69.000	101.000	--	51.000	51.000	51.000
=	31	Saldo aus Investitionstätig- keit	-20.340,67	-69.000	-101.000	--	-51.000	-51.000	-51.000
=	32	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	1.039.831,42	987.404	960.028	--	1.009.413	1.007.541	1.005.611
=	38	Änderung Bestand an eige- nen Finanzmitteln	1.039.831,42	987.404	960.028	--	1.009.413	1.007.541	1.005.611

Investitionsübersicht

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	13 - Natur- und Landschafts- pflege	-20.340,67	-69.000	-101.000	--	-51.000	-51.000	-51.000
	A19013012 - Baumaßnahme Grünflächen, z.B. Abfalkörbe, Absturzs.	--	-15.000	-15.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
	<i>Auszahlung</i>	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
	A19013061 - Erwerb von Ver- mögensgegenständen	-5.511,22	-6.000	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000
	<i>Auszahlung</i>	5.511,22	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
	A19013062 - Baumaßnahme Friedhöfe, z.B. Kolombarien, Zaunanl.	-14.829,45	-48.000	-80.000	--	-30.000	-30.000	-30.000
	<i>Auszahlung</i>	14.829,45	48.000	80.000	--	30.000	30.000	30.000

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394	500	500	500	500	500
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	394	500	500	500	500	500
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-394	-500	-500	-500	-500	-500
+	19 - Finanzerträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.778	174.500	221.000	243.000	255.000	267.000
=	21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-148.778	-173.500	-220.000	-242.000	-254.000	-266.000
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500

Teilfinanzplan

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,03	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	327,68	500	500	--	500	500	500
-	13	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	148.104,53	174.500	221.000	--	243.000	255.000	267.000
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.432,21	175.000	221.500	--	243.500	255.500	267.500
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-148.432,18	-174.000	-220.500	--	-242.500	-254.500	-266.500
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-148.432,18	-174.000	-220.500	--	-242.500	-254.500	-266.500
+	33	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	--	1.455.183	1.059.500	--	581.500	513.500	568.500
-	35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	200.666,66	244.000	268.000	--	296.000	314.000	332.000
=	37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-200.666,66	1.211.183	791.500	--	285.500	199.500	236.500
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	349.098,84	1.037.183	571.000	--	43.000	-55.000	-30.000

6 Teilpläne mit Konten

010605 Städtische Betriebe

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	010605	Städtische Betriebe

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen der Alten Hansestadt Lemgo einschließlich ihrer Einrichtungen und Eigengesellschaften

Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Einheit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Umsatz je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	70.678,33	72.261,63	63.966,28	65.430,17	74.913,54	75.521,82
Personalaufwand je Produktivstunde	EUR	36,88	37,57	39,70	38,80	43,32	44,01
Krankenquote	%	5,65	9,85	6,97	9,38	9,38	10,63
Quote der produktiven Stunden	%	71,10	73,79	71,10	78,13	78,13	78,13
Ertrag je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	84.027,85	84.854,44	77.411,59	71.786,35	80.325,43	80.915,01
Personalaufwand je VZÄ-Mitarbeiter*in	EUR	53.441,99	55.740,63	55.961,45	57.873,19	63.284,05	64.286,26
Aufwandsdeckungsgrad	%	101	103	102	91	91	91

Leistungen	Einheit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
VZÄ Mitarbeiter*innen	Anz	75,30	78,90	78,70	83,80	85,57	85,57
Umsatz	EUR	5.322.078	5.701.443	5.034.146	5.483.048	6.410.352	6.462.402
Anzahl der Jahresarbeitsstunden	Anz	163.463	158.659	156.011	160.000	160.000	160.000
Anzahl der produktiven Stunden	Anz	116.226	117.073	110.926	125.000	125.000	125.000
Anzahl der Ausfallstunden durch Krankheit	Anz	9.228	15.634	10.878	15.000	15.000	17.000

Teilergebnisplan 010605 - Städtische Betriebe

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.575	8.909	6.700	5.100	3.777	3.278
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	0	--	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	41610001 - Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	5.575	8.909	6.700	5.100	3.777	3.278
+	05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.034.146	5.009.092	5.769.052	5.821.102	5.875.302	5.901.402
	44210001 - Erträge aus Verkauf	19.043	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	44210002 - Erträge aus Verkauf, Jobticket	25	--	--	--	--	--
	44211001 - Erträge aus Verkauf an Stadt	834.069	926.292	926.252	943.302	967.502	943.602
	44212001 - Erträge aus Verkauf an GWL	1.675.653	1.548.500	1.826.000	1.826.000	1.826.000	1.826.000
	44215001 - Erträge aus Verkauf an SEL	2.505.357	2.519.300	2.996.800	3.031.800	3.061.800	3.111.800
+	06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	12.613	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	44820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.733	--	--	--	--	--
	44880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
+	07 - Sonstige ordentliche Erträge	32.574	25.195	25.195	25.195	25.195	25.195
	45420001 - Erträge aus der Veräußerung von beweglichen VG	0	--	--	--	--	--
	45620001 - Säumniszuschläge	333	--	--	--	--	--
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	195	195	195	195	195	195
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	32.046	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
+	08 - Aktivierte Eigenleistungen	22.707	--	--	--	--	--
	47110001 - Aktivierte Eigenleistungen	22.707	--	--	--	--	--
=	10 - Ordentliche Erträge	5.107.615	5.050.696	5.808.447	5.858.897	5.911.774	5.937.375
-	11 - Personalaufwendungen	4.107.500	4.500.238	5.046.041	5.124.417	5.224.758	5.327.106
	50110001 - Dienstaufwendungen Beamte	4.672	38.291	34.453	35.142	35.845	36.562
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.001.565	3.185.011	3.589.517	3.659.631	3.731.147	3.804.094
	50129002 - Zuführung zu Rückstellungen ATZ Beschäftigte	--	25.400	20.000	--	--	--
	50190001 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	198.918	287.605	314.734	321.029	327.449	333.998
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	201.138	211.253	236.830	241.458	246.178	250.992
	50290001 - Beitr. zu Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	11.720	17.782	19.447	19.836	20.233	20.637
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	648.166	674.634	764.774	779.709	794.942	810.480
	50390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäftigte	41.322	60.262	66.286	67.612	68.964	70.343
	50420001 - Beihilfe für Beamte	--	0	0	0	0	0
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.584.832	1.626.430	2.096.836	2.117.481	2.119.233	2.120.992
	52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000	190.000
	52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	96.287	106.958	160.309	160.309	160.309	160.309
	52321003 - KE AHL -Beihilfe- und Pensionsrückstellung	--	21.646	17.227	17.572	17.924	18.283
	52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	11.642	12.265	16.000	16.400	16.800	17.200
	52321005 - Haftpflichtversicherung	49.372	49.061	52.500	53.500	54.500	55.500

**Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	52321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	--	--	2.500	2.500	2.500	2.500
	52411001 - Grundsteuer an Stadt	5.501	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
	52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	25.058	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	52416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fernwärme	19.729	14.600	40.000	40.000	40.000	40.000
	52416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Wasser/Abwasser	3.810	3.100	4.000	4.000	4.000	4.000
	52416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Standrohre	1.206	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
	52416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	18.853	15.200	34.000	34.000	34.000	34.000
	52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	3.370	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	52810003 - Nicht bestandsgef. Material	412.130	446.700	785.000	785.000	785.000	785.000
	52810006 - Fuhrparkaufwendungen	181.221	193.100	193.100	193.100	193.100	193.100
	52810008 - Lagerentnahme	147.871	158.100	166.000	166.000	166.000	166.000
	52810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	137.906	131.100	131.100	150.000	150.000	150.000
	52810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.761	7.100	7.100	7.100	7.100	7.100
	52810019 - Fremdreparaturen	45.077	22.900	32.000	32.000	32.000	32.000
	52810020 - Entsorgungskosten	96.601	124.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	52810021 - Miete für KFZ und Gerät	36.286	36.200	40.000	40.000	40.000	40.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	97.151	59.800	59.800	59.800	59.800	59.800
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	596.472	650.000	680.000	700.000	700.000	730.000
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	596.472	650.000	680.000	700.000	700.000	730.000
	57990001 - Centabsplittung	--	0	0	0	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	282.479	305.405	294.660	265.660	250.660	250.660
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	17.892	0	0	0	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	7.393	36.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	54120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.413	39.820	39.820	39.820	39.820	39.820
	54120005 - Aus- und Fortbildung (LOGA)	3.677	--	--	--	--	--
	54120006 - Ausbildungskosten Azubi	36.676	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
	54222001 - Mieten an die GWL	4.000	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	54222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642	3.700	4.040	4.040	4.040	4.040
	54230001 - Leasing	42.197	35.000	29.000	0	--	--
	54290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383	30.000	15.000	15.000	--	--
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	63.303	55.185	65.000	65.000	65.000	65.000
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	29.651	30.000	33.000	33.000	33.000	33.000
	54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	1.344	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	26.115	25.900	26.500	26.500	26.500	26.500
	54410003 - Mautgebühren	2.744	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	6	--	--	--	--	--
	54730001 - Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	3.042	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54740001 - Verluste aus Abgang von Vermögensgegenständen	--	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	54799004 - Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >410 €	0	--	--	--	--	--
	54830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	0	0	--	--
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	6.571.284	7.082.073	8.117.537	8.207.558	8.294.651	8.428.758
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-1.463.669	-2.031.377	-2.309.090	-2.348.661	-2.382.877	-2.491.383
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.463.669	-2.031.377	-2.309.090	-2.348.661	-2.382.877	-2.491.383
+	23 - Außerordentliche Erträge	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
	49111001 - Außerordentliche Erträge nach NKF-CUIG NRW	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
=	25 - Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	--	--	42.300	42.300	42.300	42.300
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.463.669	-2.031.377	-2.266.790	-2.306.361	-2.340.577	-2.449.083
+	27 - Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	984.677	965.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000
	48110001 - ILB	984.677	965.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000	1.065.000
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-478.992	-1.066.377	-1.201.790	-1.241.361	-1.275.577	-1.384.083
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-478.992	-1.066.377	-1.201.790	-1.241.361	-1.275.577	-1.384.083

Teilfinanzplan 010605 - Städtische Betriebe

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.953.464,20	5.009.092	5.779.352	--	5.829.402	5.886.602	5.912.202
		64210001 - Einzahlungen aus Verkauf	18.243,21	15.000	20.000	--	20.000	20.000	20.000
		64210002 - Einzahlungen aus Verkauf, Jobticket	24,95	--	--	--	--	--	--
		64211001 - Einzahl. aus Verkauf an Stadt	812.435,96	926.292	926.252	--	943.302	967.502	943.602
		64212001 - Einzahl. aus Verkauf an GWL	1.623.903,60	1.548.500	1.826.000	--	1.826.000	1.826.000	1.826.000
		64215001 - Einzahl. aus Verkauf an SEL	2.498.856,48	2.519.300	3.007.100	--	3.040.100	3.073.100	3.122.600
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.086,85	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
		64820001 - Kostenerstattung von Gemeinden (GV)	4.206,85	--	--	--	--	--	--
		64880001 - Kostenerstattung Dienstkleidung	7.880,00	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
+	7	Sonstige Einzahlungen	32.864,10	25.000	28.800	--	28.800	28.800	28.800
		65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	--	--	3.800	--	3.800	3.800	3.800
		65620001 - Säumniszuschläge	210,00	--	--	--	--	--	--
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	32.654,10	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000

**Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)**

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.998.415,15	5.041.592	5.815.652	--	5.865.702	5.922.902	5.948.502
-	10	Personalauszahlungen	4.137.673,08	4.482.838	5.033.175	--	5.131.694	5.232.180	5.334.677
		70100001 - Dienstbezüge	2.393,42	--	--	--	--	--	--
		70110001 - Dienstbezüge Be- amte	--	38.291	34.453	--	35.142	35.845	36.562
		70120001 - Dienstbezüge tar- iflich Beschäftigte	3.031.345,88	3.185.011	3.589.517	--	3.659.631	3.731.147	3.804.094
		70120002 - Auszahlung ATZ Beschäftigte gegen Rückstel- lung	2.325,13	8.000	7.134	--	7.277	7.422	7.571
		70190001 - Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	200.214,84	287.605	314.734	--	321.029	327.449	333.998
		70220001 - Beitr. zu Versor- gungskassen tariflich Be- schäftigte	201.191,93	211.253	236.830	--	241.458	246.178	250.992
		70290001 - Beitr. zu Versor- gungskassen sonstige Be- schäftigte	11.665,75	17.782	19.447	--	19.836	20.233	20.637
		70320001 - Beitr. ges. Soz- Vers. tariflich Beschäftigte	647.389,13	674.634	764.774	--	779.709	794.942	810.480
		70390001 - Beitr. zu gesetzl. Soz.Vers. sonstige Beschäf- tigte	41.147,00	60.262	66.286	--	67.612	68.964	70.343
		70420001 - Brehilfe für Be- amte	--	0	0	--	0	0	0
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.610.240,35	1.626.430	2.088.936	--	2.089.681	2.092.433	2.287.192
		72321001 - Verwaltungskos- ten an Stadt	190.000,00	190.000	190.000	--	190.000	190.000	190.000
		72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	96.287,00	106.958	160.309	--	160.309	160.309	160.309
		72321003 - KE AHL - Beihilfe- und Pensionsrückstellungen	--	21.646	17.227	--	17.572	17.924	18.283
		72321004 - Gesetzl. Unfall- versicherung	11.641,65	12.265	16.000	--	16.400	16.800	17.200
		72321005 - Haftpflichtversi- cherung	49.371,81	49.061	52.500	--	53.500	54.500	55.500
		72321008 - Erstattung an Stadt - Personalkosten	--	--	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		72411001 - Grundsteuer an Stadt	5.501,33	5.700	5.700	--	5.700	5.700	5.700
		72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	25.057,76	24.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
		72416002 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Fern- wärme	15.076,28	14.600	40.000	--	40.000	40.000	40.000
		72416004 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL, Was- ser/Abwasser	2.882,00	3.100	4.000	--	4.000	4.000	4.000
		72416005 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	1.542,13	1.400	2.000	--	2.000	2.000	2.000
		72416006 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	14.960,00	15.200	34.000	--	34.000	34.000	34.000
		72810002 - Fracht- u. Maut- kosten v. Lieferanten	3.417,75	3.500	3.500	--	3.500	3.500	3.500
		72810003 - Nicht bestands- gef. Material	421.198,64	446.700	785.000	--	785.000	785.000	785.000
		72810006 - Fuhrparkaufwen- dungen	152.649,02	193.100	193.100	--	193.100	193.100	386.200
		72810008 - Lagerentnahme	203.298,85	158.100	158.100	--	157.100	158.100	158.100
		72810010 - Lagerentnahme Betriebsstoffe	135.373,29	131.100	131.100	--	131.100	131.100	131.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		72810013 - Wareneinkauf Kleinmaterial	5.783,62	7.100	7.100	--	7.100	7.100	7.100
		72810019 - Fremdreparaturen	43.849,78	22.900	32.000	--	32.000	32.000	32.000
		72810020 - Entsorgungskosten	103.361,33	124.000	130.000	--	130.000	130.000	130.000
		72810021 - Miete für KFZ und Gerät	34.440,65	36.200	40.000	--	40.000	40.000	40.000
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	94.547,46	59.800	59.800	--	59.800	59.800	59.800
-	15	Sonstige Auszahlungen	291.456,93	302.405	295.460	--	266.460	251.460	251.460
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	17.571,50	0	0	--	0	--	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	7.705,29	36.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
		74120004 - Dienst- u. Schutzkleidung	28.421,19	39.820	39.820	--	39.820	39.820	39.820
		74120005 - Aus- und Fortbildung (Loga)	3.712,02	--	--	--	--	--	--
		74120006 - Ausbildungskosten Azubi	46.115,56	37.300	37.300	--	37.300	37.300	37.300
		74222001 - Mieten an die GWL	4.000,00	4.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
		74222002 - Nebenkosten an die GWL	3.642,26	3.700	4.040	--	4.040	4.040	4.040
		74230001 - Leasing	42.197,40	35.000	29.000	--	0	--	--
		74290001 - Inanspr. Rechte & Dienste	12.383,44	30.000	15.000	--	15.000	--	--
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	66.106,04	55.185	65.000	--	65.000	65.000	65.000
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	29.527,20	30.000	33.000	--	33.000	33.000	33.000
		74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	1.344,00	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	26.231,03	25.900	26.500	--	26.500	26.500	26.500
		74410003 - Mautgebühren	2.500,00	2.500	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		74420001 - Umsatzsteuer	--	--	3.800	--	3.800	3.800	3.800
		74830001 - Inanspruchn. v. Gewährvertr. u. Bürgsch.	--	0	0	--	0	--	--
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.039.370,36	6.411.673	7.417.571	--	7.487.835	7.576.073	7.873.329
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 1.040.955,21	- 1.370.081	- 1.601.919	--	- 1.622.133	- 1.653.171	- 1.924.827
+	18	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	--	37.000	0	--	0	0	--
		68110001 - Investitionszuweisungen vom Land	--	37.000	0	--	0	0	--
		68180001 - Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	--	0	--	--	--	--	--
+	19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.665,00	--	--	--	--	--	--
		68310001 - Veräußerung v. beweglichen VG	18.665,00	--	--	--	--	--	--
=	23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.665,00	37.000	0	--	0	0	--
-	25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	600.000	550.000	--	--	--	--
		78510001 - Hochbaumaßnahmen	--	600.000	550.000	--	--	--	--

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	322.751,38	823.183	558.500	380.000	530.500	462.500	517.500
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	322.751,38	823.183	558.500	380.000	530.500	462.500	517.500
=	30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322.751,38	1.423.183	1.108.500	380.000	530.500	462.500	517.500
=	31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-304.086,38	1.386.183	1.108.500	-380.000	-530.500	-462.500	-517.500
=	32	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	1.345.041,59	2.756.264	2.710.419	-380.000	2.152.633	2.115.671	2.442.327
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	1.345.041,59	2.756.264	2.710.419	-380.000	2.152.633	2.115.671	2.442.327

Investitionsübersicht B 010605 - Städtische Betriebe

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	010605 - Städtische Betriebe	304.081,38	-1.386.183	-1.108.500	-380.000	-530.500	-462.500	-517.500
	A13000001 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-80.095,24	-20.000	-23.000	--	-20.000	-20.000	-20.000
	Auszahlung	80.095,24	20.000	23.000	--	20.000	20.000	20.000
	A15000002 - Transporter (diverse)	-59.144,44	0	-35.000	--	0	-60.000	-30.000
	Auszahlung	59.144,44	0	35.000	--	0	60.000	30.000
	A15000003 - Anhänger für Transporter	--	-7.000	-10.000	--	0	-7.000	-7.000
	Auszahlung	--	7.000	10.000	--	0	7.000	7.000
	A15000004 - Aufsitzmäher	-12.373,25	-18.000	-18.000	--	-18.000	-18.000	-18.000
	Auszahlung	12.373,25	18.000	18.000	--	18.000	18.000	18.000
	A15000005 - Kleingeräte	-8.241,31	-17.500	-17.500	--	-17.500	-17.500	-17.500
	Auszahlung	8.241,31	17.500	17.500	--	17.500	17.500	17.500
	A16000001 - LKW (diverse)	--	-146.683	-150.000	-150.000	-150.000	-120.000	--
	Auszahlung	--	146.683	150.000	150.000	150.000	120.000	--
	A16000003 - Traktor	--	-68.000	-80.000	-80.000	-80.000	--	-80.000
	Auszahlung	--	68.000	80.000	80.000	80.000	--	80.000
	A16000005 - Radlader	--	--	0	--	--	-35.000	--
	Auszahlung	--	--	0	--	--	35.000	--
	A20000001 - Großflächenmäher	--	-25.000	--	--	--	--	--
	Auszahlung	--	25.000	--	--	--	--	--
	A20000007 - Winterdienstgeräte, z.B. Streuer, Schneepflug	-13.597,19	-45.000	-65.000	--	-45.000	-45.000	-45.000
	Auszahlung	13.597,19	45.000	65.000	--	45.000	45.000	45.000
	A21000001 - Friedhofsbagger	147.113,75	--	--	--	--	--	--
	Auszahlung	147.113,75	--	--	--	--	--	--
	A22000001 - E-KFZ Fahrzeugpool	--	-28.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Einzahlung	--	12.000	0	--	0	0	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Auszahlung	--	40.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
A22000002 - E-KFZ Bauhof	--	--	-20.000	--	--	-20.000	-20.000
Einzahlung	--	--	0	--	--	0	--
Auszahlung	--	--	20.000	--	--	20.000	20.000
A22000003 - E-Transporter	--	--	--	--	-50.000	-50.000	-80.000
Einzahlung	--	--	--	--	0	0	--
Auszahlung	--	--	--	--	50.000	50.000	80.000
A22000004 - Transporter Leichtmüllfahrzeug	--	-70.000	0	--	--	--	--
Auszahlung	--	70.000	0	--	--	--	--
A22000005 - Dreiseitenkipper	--	--	-50.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	50.000	--	--	--	--
A22000006 - Anbaugerät Auslegerarm Dücker DUA 700	--	-75.000	--	--	--	-50.000	--
Auszahlung	--	75.000	--	--	--	50.000	--
A22000007 - Großflächenmäher	--	-160.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	160.000	--	--	--	--	--
A22000008 - Bonetti mit Gießarm	--	-131.000	--	--	--	--	-130.000
Auszahlung	--	131.000	--	--	--	--	130.000
A23000001 - Kehrmaschine	--	--	--	-130.000	-130.000	--	--
Auszahlung	--	--	--	130.000	130.000	--	--
A23000002 - Unkrautvernichter	--	--	-30.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	--	30.000	--	--	--	--
A23000003 - Minibagger	--	--	-40.000	--	--	--	-50.000
Auszahlung	--	--	40.000	--	--	--	50.000
H15000002 - Bauhof neu (Hochbau)	--	-300.000	-300.000	--	--	--	--
Einzahlung	--	0	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	300.000	300.000	--	--	--	--
H22000001 - Ladeinfrastruktur E-Fahrzeuge	--	-25.000	--	--	--	--	--
Einzahlung	--	25.000	--	--	--	--	--
Auszahlung	--	50.000	--	--	--	--	--
H22000002 - Überdachung Schüttgüter	--	-250.000	-250.000	--	--	--	--
Auszahlung	--	250.000	250.000	--	--	--	--
Z99999998 - Migration Anlagenbuchhaltung	16.483,80	--	--	--	--	--	--
Einzahlung	18.670,00	--	--	--	--	--	--
Auszahlung	2.186,20	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen

Verkaufserlöse von GWL (44212001) und SEL (44215001) werden um ca. 10 % nach oben angepasst. Nach der letzten Erhöhung der Verrechnungspreise im Jahr 2019 wird aufgrund der gestiegenen Lohnkosten und Beschaffungspreise eine weitere Anpassung zum 01.01.2023 vorgenommen. Die höheren Beschaffungspreise wirken sich insbesondere auf dem Sachkonto 52810003 aus.

Daneben werden höhere Personalaufwendungen gegenüber dem Plan 2022 erwartet. Diese resultieren insbesondere aus erwarteten Tarifsteigerungen, einzelnen Höhergruppierungen und der Anpassung des Stellenplans. Es werden 2 zusätzliche Stellen zur Ausweitung der Kooperation mit der Stadtwerke Lemgo GmbH aufgenommen. Die Arbeitsgruppe Tiefbau soll zusätzliche Unterstützung bei der Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes durch die Stadtwerke Lemgo leisten. Dieser Personalaufwand wird komplett refinanziert (siehe Produkt 010690).

Über das Sachkonto 48110001 erfolgt eine verursachergerechte interne Verrechnung von Personal- und Sachkosten in die Produkte 130101 (Grünflächen) und 130601 (Friedhöfe).

Auf dem Sachkonto 49111001 werden nach dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) Mehraufwendungen für die Energieversorgung als außerordentlicher Ertrag geplant.

Stellenplan	Ein- heit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Stellen	Anz	76,33	77,64	78,65	83,82	85,57	85,57

010690 Betrieb gewerblicher Art

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	010690	Betrieb gewerblicher Art

Aufgabe

Erbringung von Leistungen, wie sie zu den üblichen technischen Dienstleistungen von Bauhöfen und Fuhrparks gehören.

Termingerechte, wirtschaftliche, flexible, zuverlässige Aufgabenerledigung und Erfüllung der Kundenwünsche und der Nutzerbedürfnisse unter gesamtstädtischer Sicht.

Zielgruppe

Dienststellen im Konzern Stadt die der Umsatzsteuerpflicht obliegen.

Dritte im Rahmen von Beteiligungen bzw. interkommunaler Zusammenarbeit.

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Teilergebnisplan 010690 - Betrieb gewerblicher Art

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	695.820	472.000	752.312	752.312	752.312	752.312
	44210019 - Erträge aus Verkauf an Dritte	60.030	22.000	40.000	40.000	40.000	40.000
	44216019 - Erträge aus Verkauf an SWL	635.790	450.000	712.312	712.312	712.312	712.312
+	07 - Sonstige ordentliche Erträge	12.141	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	2.222	--	--	--	--	--
	45910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	9.919	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
=	10 - Ordentliche Erträge	707.962	477.000	757.312	757.312	757.312	757.312
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.994	36.111	80.000	80.000	80.000	80.000
	52810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	59	--	--	--	--	--
	52810003 - Nicht bestandsgef. Material	39.935	36.111	80.000	80.000	80.000	80.000
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.590	5.652	5.652	5.652	5.652	5.652
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	2.445	--	--	--	--	--
	54410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	145	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	--	4.152	4.152	4.152	4.152	4.152
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	42.584	41.763	85.652	85.652	85.652	85.652
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	665.377	435.237	671.660	671.660	671.660	671.660
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	665.377	435.237	671.660	671.660	671.660	671.660

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	665.377	435.237	671.660	671.660	671.660	671.660
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	665.377	435.237	671.660	671.660	671.660	671.660
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	665.377	435.237	671.660	671.660	671.660	671.660

Teilfinanzplan 010690 - Betrieb gewerblicher Art

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	776.487,99	472.000	752.312	--	752.312	752.312	752.312
		64210019 - Einzahl. aus Verkauf an Dritte	76.799,40	22.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
		64216019 - Einzahl. aus Verkauf an SWL	699.688,59	450.000	712.312	--	712.312	712.312	712.312
+	7	Sonstige Einzahlungen	23.827,56	120.000	142.500	--	142.500	142.500	142.500
		65220001 - Erstattung von Umsatzsteuer	9.026,58	115.000	137.500	--	137.500	137.500	137.500
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	2.222,20	--	--	--	--	--	--
		65910019 - Sonstige Erträge, 19% Dritte	12.578,78	5.000	5.000	--	5.000	5.000	5.000
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	800.315,55	592.000	894.812	--	894.812	894.812	894.812
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.397,66	36.111	80.000	--	80.000	80.000	80.000
		72810002 - Fracht- u. Mautkosten v. Lieferanten	70,43	--	--	--	--	--	--
		72810003 - Nicht bestandsgef. Material	47.327,23	36.111	80.000	--	80.000	80.000	80.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	92.647,45	110.652	143.152	--	143.152	143.152	143.152
		74410090 - Körpersch.steuer, Soli u.ä. FA	145,14	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		74411001 - Gewerbesteuer an die Stadt	--	4.152	4.152	--	4.152	4.152	4.152
		74420001 - Umsatzsteuer	92.502,31	105.000	137.500	--	137.500	137.500	137.500
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	140.045,11	146.763	223.152	--	223.152	223.152	223.152
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	660.270,44	445.237	671.660	--	671.660	671.660	671.660
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	660.270,44	445.237	671.660	--	671.660	671.660	671.660
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	660.270,44	445.237	671.660	--	671.660	671.660	671.660

Erläuterungen

Die geplanten Verkaufserlöse werden aufgrund der guten Auftragslage, den erzielten Vorjahresergebnissen und der Anpassung von Stundenverrechnungssätzen ab dem 01.01.2023 angehoben. Die Stadtwerke Lemgo refinanzieren außerdem 2 zusätzliche Stellen, die weitere Unterstützung zur Umsetzung der Maßnahmen nach dem Klimaschutzkonzept leisten.

130101 Städtische Grünflächen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130101	Städtische Grünflächen

Aufgabe

Aktiver Umwelt- und Naturschutz

Stadtbildpflege, Planung, Gestaltung, Bau, Betrieb und Unterhaltung der öffentlichen Park- und Gartenanlagen

Betrieb und Unterhaltung von Naturschutz- und Naherholungsgebieten (-bereichen)

Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner

Besucherinnen und Besucher

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Kennzahlen	Einheit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschuss je EW	EUR	8,81	4,54	5,12	4,38	0,00	0,00
Ordentlicher Aufwand je EW	EUR	9,00	16,42	15,98	16,54	19,68	19,81
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	47,67	23,44	23,51	22,74	22,47	22,08
Ordentlicher Aufwand je m² Gesamtpflegefläche	EUR	0,5	0,35	0,31	0,28	0,31	0,32

Leistungen	Einheit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Gesamtpflegefläche	qm	747.266	747.266	747.266	975.000	1.014.300	1.014.300
- davon in intensiver Pflege	qm	143.030	143.030	143.030	190.000	202.000	202.000
- davon in extensiver Pflege	qm	604.236	604.236	604.236	785.000	812.300	812.300

Teilergebnisplan 130101 - Städtische Grünflächen

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	02 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.828	9.000	9.300	9.300	9.300	9.300
	41410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
	41420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	4.977	4.300	4.600	4.600	4.600	4.600
+	05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.208	1.856	1.200	1.200	1.200	1.200
	44110001 - Mieten und Pachten	1.208	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
	44116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	0	0	0	--
+	06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	857.595	857.185	805.969	811.537	817.196	822.949
	44821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225	41.225	48.848	48.848	48.848	48.848
	44821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000	750.000	683.849	689.417	695.076	700.829

**Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)**

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	0	--	--	--	--	--
	44852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390	32.980	36.636	36.636	36.636	36.636
	44855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980	32.980	36.636	36.636	36.636	36.636
+	07 - Sonstige ordentliche Erträge	128	128	128	128	128	128
	45710001 - Erträge aus der Auflösung v. sonstigen SoPo	128	128	128	128	128	128
=	10 - Ordentliche Erträge	868.758	868.169	816.597	822.165	827.824	833.577
-	11 - Personalaufwendungen	159.938	193.624	228.399	232.967	237.626	242.379
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	125.297	152.282	179.063	182.644	186.297	190.023
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.804	10.281	11.935	12.174	12.417	12.666
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	25.837	31.061	37.401	38.149	38.912	39.690
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.739	61.712	71.130	71.130	71.130	71.130
	52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	12.832	12.112	7.994	7.994	7.994	7.994
	52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	124	0	0	0	--
	52321005 - Haftpflichtversicherung	--	1.340	0	0	0	--
	52411001 - Grundsteuer an Stadt	2.104	2.136	2.136	2.136	2.136	2.136
	52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	394	500	500	500	500	500
	52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	13.408	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	--	--	15.000	15.000	15.000	15.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.223	7.000	8.000	9.000	10.000	11.000
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	5.223	7.000	8.000	9.000	10.000	11.000
	57990001 - Centabsplittung	--	0	0	0	--	--
-	15 - Transferaufwendungen	944	--	--	--	--	--
	53180001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	944	--	--	--	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.717	9.068	9.068	9.068	9.068	9.068
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	--	0	0	0	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54220001 - Mieten und Pachten	3.646	3.650	3.650	3.650	3.650	3.650
	54228001 - Mieten und Pachten an die ALG	17	18	18	18	18	18
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	--	900	900	900	900	900
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.974	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	500	500	500	500	500
	54710001 - Wertveränderungen bei Sachanlagen	80	--	--	--	--	--
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	228.561	271.404	316.597	322.165	327.824	333.577
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	640.198	596.765	500.000	500.000	500.000	500.000

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	640.198	596.765	500.000	500.000	500.000	500.000
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	640.198	596.765	500.000	500.000	500.000	500.000
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	429.404	415.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	58110001 - ILB	429.404	415.000	500.000	500.000	500.000	500.000
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	210.793	181.765	0	0	0	0
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	210.793	181.765	0	0	0	0

Teilfinanzplan 130101 - Städtische Grünflächen

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.827,81	9.000	9.300	--	9.300	9.300	9.300
		61410001 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke Land	4.850,37	4.700	4.700	--	4.700	4.700	4.700
		61420001 - Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf. Zwecke Gemeinde(GV)	4.977,44	4.300	4.600	--	4.600	4.600	4.600
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.207,53	1.856	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		64110001 - Mieten und Pachten	1.207,53	1.800	1.200	--	1.200	1.200	1.200
		64116001 - Mieten und Pachten SWL	--	56	0	--	0	0	--
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	857.595,00	857.185	805.969	--	811.537	817.196	822.949
		64821001 - KE Grünflächenservice Stadt	41.225,00	41.225	48.848	--	48.848	48.848	48.848
		64821002 - KE Stadt, Ausgleich für Fehlbedarf	750.000,00	750.000	683.849	--	689.417	695.076	700.829
		64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	0,00	--	--	--	--	--	--
		64852001 - KE Grünflächenservice GWL	33.390,00	32.980	36.636	--	36.636	36.636	36.636
		64855001 - KE Grünflächenservice SEL	32.980,00	32.980	36.636	--	36.636	36.636	36.636
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	868.630,34	868.041	816.469	--	822.037	827.696	833.449
-	10	Personalauszahlungen	161.167,34	193.624	228.399	--	232.967	237.626	242.379
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	126.525,90	152.282	179.063	--	182.644	186.297	190.023
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	8.804,20	10.281	11.935	--	12.174	12.417	12.666
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	25.837,24	31.061	37.401	--	38.149	38.912	39.690
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.562,92	61.712	71.130	--	71.130	71.130	71.130
		72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	25.000,00	25.000	25.000	--	25.000	25.000	25.000
		72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	12.832,00	12.112	7.994	--	7.994	7.994	7.994
		72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	124	0	--	0	0	--
		72321005 - Haftpflichtversicherung	--	1.340	0	--	0	0	--

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		72411001 - Grundsteuer an Stadt	2.104,20	2.136	2.136	--	2.136	2.136	2.136
		72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	386,61	500	500	--	500	500	500
		72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	12.240,11	20.500	20.500	--	20.500	20.500	20.500
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	--	--	15.000	--	15.000	15.000	15.000
-	14	Transferauszahlungen	944,00	--	--	--	--	--	--
		73180001 - Zuweisg.u.Zusch. für lfd.Zwecke Übrige Bereiche	944,00	--	--	--	--	--	--
-	15	Sonstige Auszahlungen	8.637,15	9.068	9.068	--	9.068	9.068	9.068
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	--	0	0	--	0	--	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	--	1.500	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		74220001 - Mieten und Pachten	3.646,01	3.650	3.650	--	3.650	3.650	3.650
		74228001 - Mieten und Pachten an die ALG	16,94	18	18	--	18	18	18
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	--	900	900	--	900	900	900
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	4.974,20	2.500	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	500	500	--	500	500	500
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.311,41	264.404	308.597	--	313.165	317.824	322.577
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	645.318,93	603.637	507.872	--	508.872	509.872	510.872
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
=	30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
=	31	Saldo aus Investitionstätigkeit	--	-15.000	-15.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	645.318,93	588.637	492.872	--	493.872	494.872	495.872
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	645.318,93	588.637	492.872	--	493.872	494.872	495.872

Investitionsübersicht B 130101 - Städtische Grünflächen

		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	130101 - Städtische Grünflächen	--	-15.000	-15.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
	A19013012 - Baumaßnahme Grünflächen,z.B. Abfalkörbe, Absturzs.	--	-15.000	-15.000	--	-15.000	-15.000	-15.000
	Auszahlung	--	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000

Erläuterungen

Über das Sachkonto 58110001 erfolgt eine verursachergerechte interne Verrechnung von Personal- und Sachkosten aus dem Produkt 010605. Dieser Ansatz ist gegenüber dem Plan 2022 deutlich erhöht, da SBL ab dem Jahr 2023 die Pflege der neuen Grünflächen der Campusallee und des Auenparks obliegt.

Der Fehlbetragsausgleich der Stadt auf dem Sachkonto 448210002 wird ab dem Jahr 2023 von einer Pauschale (750 TEUR) auf einen reinen Verlustausgleich reduziert.

130601 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	130601	Friedhöfe

Aufgabe

Aufgaben des Bestattungswesens nach Landes- und Ortsrecht einschließlich Bürgerberatung
Planung, Gestaltung, Betrieb und Unterhaltung der städtischen Friedhöfe
Kalkulation und Erhebung der Friedhofsgebühren

Zielgruppe

Angehörige der Verstorbenen, Nutzungsberechtigte, BesucherInnen und BürgerInnen

Produktverantwortung

Marc Brinkmann, Lars Becker

Ziele

Der Kostendeckungsgrad der kalkulatorischen Kosten für den Graberwerb beträgt mindestens 93 %.

Zielerreichung	Einheit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Kostendeckungsgrad kalkulatorische Kosten Graberwerb	%	80,00	78,00	84,00	93,00	100,00	100,00

Kennzahlen	Einheit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Zuschuss je EW	EUR	-5,02	-6,20	-5,79	-6,12	-5,31	-5,08
Ordentlicher Aufwand je qm Friedhofsfläche (mit ILV)	EUR	4,00	4,13	4,12	4,32	4,35	4,37
Aufwandsdeckungsgrad	%	211	219	225	199	218	220
Sach- und Dienstleistungsintensität	%	38,99	38,36	35,47	36,25	40,02	39,26
Auszahlungsdeckungsgrad	%	248,61	281,83	259,48	261,91	305,45	303,63
Friedhofsfläche je Einwohner	qm	4,75	4,75	4,78	4,74	4,74	4,74
Aufwandsdeckungsgrad (ohne Berücksichtigung Ertrag aus ILV -Öffentlichkeitsanteil)	%	72,02	68,37	70,58	70,08	74,25	75,44

Leistungen	Einheit	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Friedhofsfläche insgesamt	qm	196.696	196.696	196.696	196.696	196.696	196.696
Bestattungen insgesamt	Anz	245	275	295	280	280	280
- davon Erdbestattungen	Anz	38	51	58	60	60	60
- davon Urnenbestattungen	Anz	207	224	237	220	220	220
Kapellenbenutzungen	Anz	171	161	160	170	200	200
Kalkulierte Graberwerbskosten	EUR/Jahr	479.000	540.000	535.000	479.000	524.000	524.000

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

Teilergebnisplan 130601 - Friedhöfe

	Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	04 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	471.498	494.825	505.397	517.482	529.952	542.152
	43110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.816	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	124.515	120.000	135.000	135.000	135.000	135.000
	43210002 - Graberwerbsgebühren	316.121	341.825	337.397	349.482	361.952	374.152
	43210003 - Gebühren für Einebnung	27.046	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
+	05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100	100
	44110001 - Mieten und Pachten	100	100	100	100	100	100
+	06 - Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	100.000	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	44821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000	100.000	130.000	130.000	130.000	130.000
+	07 - Sonstige ordentliche Erträge	--	300	300	300	300	300
	45910001 - Andere sonstige ordentliche Erträge	--	300	300	300	300	300
=	10 - Ordentliche Erträge	571.598	595.225	635.797	647.882	660.352	672.552
-	11 - Personalaufwendungen	136.728	155.911	140.776	143.591	146.463	149.393
	50120001 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	98.398	122.052	110.061	112.262	114.507	116.798
	50220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.939	8.151	7.258	7.403	7.551	7.702
	50320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	30.391	25.708	23.457	23.926	24.405	24.893
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.306	108.511	116.568	115.368	115.368	115.368
	52321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	52321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	11.041	10.501	8.858	8.858	8.858	8.858
	52321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	0	0	--	--
	52321005 - Haftpflichtversicherung	294	310	310	310	310	310
	52410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.915	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52411001 - Grundsteuer an Stadt	1.236	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	52412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	6.648	16.000	16.200	15.000	15.000	15.000
	52416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	11.694	16.500	25.000	25.000	25.000	25.000
	52420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	1.028	--	1.500	1.500	1.500	1.500
	52550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	423	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	52910001 - Sonstige Dienstleistungen	38.027	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
-	14 - Bilanzielle Abschreibungen	17.782	22.000	22.000	23.000	24.000	24.000
	57110001 - Abschreibungen auf Sachanlagen	17.782	22.000	22.000	23.000	24.000	24.000
	57990001 - Centabsplittung	--	0	0	0	--	--
-	16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.755	12.900	11.900	11.900	11.900	11.900
	54120001 - Besondere AW für Beschäftigte	889	0	0	0	--	--
	54120002 - Aus- und Fortbildung	179	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	54310001 - Geschäftsaufwendungen	1.767	3.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	6.038	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	54311001 - Geschäftsaufwand Poststelle	--	0	0	0	--	--
	54410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	883	900	900	900	900	900
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	254.571	299.322	291.244	293.859	297.731	300.661
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	317.027	295.903	344.553	354.023	362.621	371.891
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	317.027	295.903	344.553	354.023	362.621	371.891
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	317.027	295.903	344.553	354.023	362.621	371.891
-	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	555.273	550.000	565.000	565.000	565.000	565.000
	58110001 - ILB	555.273	550.000	565.000	565.000	565.000	565.000
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-238.246	-254.097	-220.447	-210.977	-202.379	-193.109
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-238.246	-254.097	-220.447	-210.977	-202.379	-193.109

Teilfinanzplan 130601 - Friedhöfe

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	574.887,70	632.000	692.000	--	692.000	692.000	692.000
		63110001 - Grabmalgenehmigungen, Verwaltungsgebühren	3.564,00	3.000	3.000	--	3.000	3.000	3.000
		63210001 - Begräbnis- u.a. Benutzungsgebühren	83.924,70	120.000	135.000	--	135.000	135.000	135.000
		63210002 - Graberwerbsgebühren	460.353,00	479.000	524.000	--	524.000	524.000	524.000
		63210003 - Gebühren für Einbahrung	27.046,00	30.000	30.000	--	30.000	30.000	30.000
+	5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100,00	100	100	--	100	100	100
		64110001 - Mieten und Pachten	100,00	100	100	--	100	100	100
+	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000,00	100.000	130.000	--	130.000	130.000	130.000
		64821003 - Öffentlichkeitsanteil Stadt	100.000,00	100.000	130.000	--	130.000	130.000	130.000
+	7	Sonstige Einzahlungen	--	300	300	--	300	300	300
		65910001 - Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungst.	--	300	300	--	300	300	300
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	674.987,70	732.400	822.400	--	822.400	822.400	822.400
-	10	Personalauszahlungen	158.969,35	155.911	140.776	--	143.591	146.463	149.393
		70120001 - Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	120.906,41	122.052	110.061	--	112.262	114.507	116.798
		70220001 - Beitr. zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	7.939,14	8.151	7.258	--	7.403	7.551	7.702
		70320001 - Beitr. ges. SozVers. tariflich Beschäftigte	30.123,80	25.708	23.457	--	23.926	24.405	24.893
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.410,42	108.511	116.568	--	115.368	115.368	115.368

Wirtschaftsplan Städtische Betriebe Lemgo (SBL)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		72321001 - Verwaltungskosten an Stadt	15.000,00	15.000	15.000	--	15.000	15.000	15.000
		72321002 - Erstatt. an Stadt, EDV	11.041,00	10.501	8.858	--	8.858	8.858	8.858
		72321004 - Gesetzl. Unfallversicherung	--	0	0	--	0	--	--
		72321005 - Haftpflichtversicherung	294,09	310	310	--	310	310	310
		72410001 - Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	4.914,69	7.000	7.000	--	7.000	7.000	7.000
		72411001 - Grundsteuer an Stadt	1.235,80	1.700	1.700	--	1.700	1.700	1.700
		72412001 - Bewirtschaft. Grundstücke GWL	9.743,84	16.000	16.200	--	15.000	15.000	15.000
		72416001 - Bewirtschaft. Grundstücke SWL	10.374,52	16.500	25.000	--	25.000	25.000	25.000
		72420001 - Unterhaltg.u. Bewirtschaftg. d. Infrastrukturverm.	1.028,37	--	1.500	--	1.500	1.500	1.500
		72550001 - Unterhalt. sonst. bew. Vermög.	526,92	1.500	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		72910001 - Sonstige Dienstleistungen	37.251,19	40.000	40.000	--	40.000	40.000	40.000
-	15	Sonstige Auszahlungen	9.754,77	15.211	11.900	--	11.900	11.900	11.900
		74120001 - Besondere AZ für Beschäftigte	888,50	0	0	--	0	--	--
		74120002 - Aus- und Fortbildung	178,50	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		74310001 - Geschäftsauszahlungen	1.767,16	5.811	2.500	--	2.500	2.500	2.500
		74310099 - Geringwertige Wirtschaftsgüter	6.037,91	7.500	7.500	--	7.500	7.500	7.500
		74311001 - Geschäftsauszahlung Poststelle	--	0	0	--	0	--	--
		74410001 - Steuern, Vers., Schadensfä.	882,70	900	900	--	900	900	900
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.134,54	279.633	269.244	--	270.859	273.731	276.661
=	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	414.853,16	452.767	553.156	--	551.541	548.669	545.739
-	25	Auszahlungen für Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.591,36	0	0	--	0	--	--
		78530001 - sonstige Baumaßnahmen	6.591,36	0	0	--	0	--	--
-	26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.749,31	54.000	86.000	--	36.000	36.000	36.000
		78310001 - Erwerb von Sachanlagen	13.749,31	54.000	86.000	--	36.000	36.000	36.000
=	30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.340,67	54.000	86.000	--	36.000	36.000	36.000
=	31	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.340,67	-54.000	-86.000	--	-36.000	-36.000	-36.000
=	32	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	394.512,49	398.767	467.156	--	515.541	512.669	509.739
=	38	Änderung Bestand an eigenen Finanzmitteln	394.512,49	398.767	467.156	--	515.541	512.669	509.739

Investitionsübersicht B 130601 - Friedhöfe

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
130601 - Friedhöfe	-20.340,67	-54.000	-86.000	--	-36.000	-36.000	-36.000
A19013061 - Erwerb von Vermögensgegenständen	-5.511,22	-6.000	-6.000	--	-6.000	-6.000	-6.000
Auszahlung	5.511,22	6.000	6.000	--	6.000	6.000	6.000
A19013062 - Baumaßnahme Friedhöfe, z.B. Kolombarien, Zaunanl.	-14.829,45	-48.000	-80.000	--	-30.000	-30.000	-30.000
Auszahlung	14.829,45	48.000	80.000	--	30.000	30.000	30.000

Erläuterungen

Der Zuschuss von der Stadt für den Öffentlichkeitsanteil auf dem Sachkonto 44821003 wird aufgrund der Neukalkulation der Friedhofsgebühren ab dem Jahr 2023 auf 130.000 EUR erhöht. Dies entspricht 20 % der nach Kommunalabgabengesetz NRW ansatzfähigen Kosten für die Unterhaltung der Friedhöfe. Die durch Graberwerbsgebühren zu deckenden Kosten sind seit der letzten Kalkulation im Jahr 2017 von 479.000 EUR auf 524.000 EUR gestiegen.

Über das Sachkonto 58110001 erfolgt eine verursachergerechte interne Verrechnung von Personal- und Sachkosten aus dem Produkt 010605.

160401 Kreditwirtschaft

Produkt- bereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160401	Kreditwirtschaft

Teilergebnisplan 160401 - Kreditwirtschaft

Teilergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten in €		Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
-	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	394	500	500	500	500	500
	52321006 - Erstattung von Auw. Cash Pool	394	500	500	500	500	500
=	17 - Ordentliche Aufwendungen	394	500	500	500	500	500
=	18 - Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-394	-500	-500	-500	-500	-500
+	19 - Finanzerträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46151001 - Zinserträge Stadt (Cashpooling)	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	46170001 - Zinserträge Kreditinstitute	--	0	--	--	--	--
-	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	148.778	174.500	221.000	243.000	255.000	267.000
	55151001 - Zinsaufwendungen an Stadt	--	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	55170001 - Zinsaufwendungen Kreditinstitute	148.742	172.000	216.000	238.000	250.000	262.000
	55910001 - Kreditbeschaffungskosten	35	--	--	--	--	--
=	21 - Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-148.778	-173.500	-220.000	-242.000	-254.000	-266.000
=	22 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500
=	26 - Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500
=	29 - Ergebnis (= Zeilen 26, 27 und 28)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500
=	31 - Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-149.172	-174.000	-220.500	-242.500	-254.500	-266.500

Teilfinanzplan 160401 - Kreditwirtschaft

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
+	8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,03	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		66151001 - Zinseinzahlungen Stadt (Cashpooling)	0,03	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
		66170001 - Zinseinzahlungen Kreditinstitute	--	0	--	--	--	--	--
=	9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,03	1.000	1.000	--	1.000	1.000	1.000
-	12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	327,68	500	500	--	500	500	500

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

			Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	VE	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
		72321006 - Erstattung von Ausz. Cash Pool	327,68	500	500	--	500	500	500
-	13	Zinsen und Sonstige Finanz- auszahlungen	148.104,53	174.500	221.000	--	243.000	255.000	267.000
		75151001 - Zinsauszahlungen an Stadt	--	2.500	5.000	--	5.000	5.000	5.000
		75170001 - Zinsauszahlungen Kreditinstitute	148.069,19	172.000	216.000	--	238.000	250.000	262.000
		75910001 - Kreditbeschaffungs- kosten	35,34	--	--	--	--	--	--
=	16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.432,21	175.000	221.500	--	243.500	255.500	267.500
=	17	Saldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	- 148.432,18	-174.000	-220.500	--	-242.500	-254.500	-266.500
=	32	Finanzmittelüberschuss /- fehlbetrag	- 148.432,18	-174.000	-220.500	--	-242.500	-254.500	-266.500
+	33	Einzahlungen aus der Auf- nahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich- kommenden Rechtsverhältnis- sen	--	1.455.183	1.059.500	--	581.500	513.500	568.500
		69270001 - Kreditaufnahmen für Invest., Kreditinstitute	--	1.455.183	1.059.500	--	581.500	513.500	568.500
-	35	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	200.666,66	244.000	268.000	--	296.000	314.000	332.000
		79270001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, Kreditinstitute	34.000,00	244.000	268.000	--	296.000	314.000	332.000
		79280001 - Tilgung v. Krediten f. Invest, sonst.inl.Bereich	166.666,66	--	--	--	--	--	--
=	37	Saldo aus Finanzierungstätig- keit	- 200.666,66	1.211.183	791.500	--	285.500	199.500	236.500
=	38	Änderung Bestand an eige- nen Finanzmitteln	- 349.098,84	1.037.183	571.000	--	43.000	-55.000	-30.000

7 Anlagen zum Wirtschaftsplan

7.1 Stellenübersicht

<u>Städtische Betriebe Lemgo</u>				
Stellenübersicht für die Wirtschaftsjahre 2022/2023				
Entgeltgruppe	2023	2022	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Tariflich Beschäftigte				
Betriebsleitung/ Betriebsstättenleitung				
14	0,00	0,00	0,00	
13	1,00	0,00	0,00	Ein weiterer Betriebsleiter wird nicht in der Stellenübersicht geführt, da er kein tariflich Beschäftigter der SBL ist.
11	0,00	1,00	1,00	
Beschäftigte				
10	0,00	0,00	0,00	
9c	0,00	0,00	0,00	
9b	5,93	4,95	3,82	1,0 x kw
9a	2,00	2,00	1,90	
8	1,65	1,65	2,64	0,65 x kw
7	14,00	11,00	16,00	
6	52,77	52,00	49,26	1,0 x kw
5	2,00	5,00	3,00	
4	5,00	1,00	1,00	1,0 x kw
3	0,50	4,50	3,90	
Endsumme	84,85	83,10	82,51	3,65 x kw
Nachrichtlich				
Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
Beamte				
A 11	0,72	0,72	0,59	
Endsumme	0,72	0,72	0,59	
Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2023	beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
Auszubildende				
Elektroniker/in	Ausbildungsvergütung	0	0	
Landschaftsgärtner/in	Ausbildungsvergütung	8	6	

Wirtschaftsplan Städtische Be-
triebe Lemgo (SBL)

KFZ-Mechatroniker/in	Ausbil- dungsver- gütung	1	1	
Straßenbauer/in	Ausbil- dungsver- gütung	7	5	
Tiefbaufacharbeiter/in	Ausbil- dungsver- gütung	0	0	
Tischler/in	Ausbil- dungsver- gütung	0	0	
Endsumme		16	12	

7.2 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen gem. § 1 Abs. 2 Nr. 6 KomHVO NRW

In 2022 vorgesehene VE:

Produkt	Auftrag	VE in	voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2022	2023	2024	2025
Summe		-	-	-	-
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		1.455.183,00	572.500,00	533.500,00	501.500,00

In 2023 neu veranschlagte VE:

Produkt	Auftrag	VE in	voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2023	2024	2025	2026
010605	A16000001	150.000,00	150.000,00		
010605	A16000003	80.000,00	80.000,00		
010605	A22000001	20.000,00	20.000,00		
010605	A23000001	130.000,00	130.000,00		
Summe		380.000,00	380.000,00	-	-
nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen		1.059.500,00	581.500,00	513.500,00	568.500,00

Deckungsfähigkeit von Verpflichtungsermächtigungen nach § 12 KomHVO

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen innerhalb des Wirtschaftsplanes können mit Genehmigung des Betriebsleiters gem. § 12 Abs. 2 KomHVO auch für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der im Wirtschaftsplan enthaltene Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.