

STADT
LÜDINGHAUSEN

HAUSHALTSSATZUNG

- ENTWURF -

STADT LÜDINGHAUSEN



2025



Inhaltsverzeichnis

Inhalt	Seite
Abkürzungsverzeichnis	4
<u>Haushaltssatzung</u>	5
<u>Haushaltsplan</u>	
1. <u>Ergebnisplan</u>	9
2. <u>Finanzplan</u>	10
Vorbericht als Anlage 1 zum Haushaltsplan	11
Statistische Angaben	12
1. Wesentlichen Ziele, Strategien und Daten zum Haushaltsplan	
1.1 wesentlichen Ziele und Strategien	13
1.2 Aufstellungsverfahren	11
1.3 Produkteinteilungen	14
1.4 Wesentliche Änderungen, Rückblick und Ausblick	15
1.5 NKF-Kennzahlenset NRW	17
2. wesentliche Haushaltsdaten	
2.1 Erträge	19
2.2 Aufwendungen	26
2.3 Einzahlungen	34
2.4 Auszahlungen	35
2.5 Vermögen	37
2.6 Verbindlichkeiten	36
2.7 Zinsbelastungen	37
2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen etc. (s. auch Anl. 4)	37
3. Entwicklung Jahresergebnis u. Eigenkapital sowie Deckungsbedarf Finanzplan	38
4. Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	39
5. Entwicklung Saldo Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	41
6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)	
7. Wesentliche Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten	43
8. Investitions- und Maßnahmenplanung 2030	45
<u>3. Teilpläne nach Produkten und Produktbereichen</u>	
Büro des Bürgermeisters	49
Dez. I	
Fachbereich 1 – Zentrale Dienste	65
Fachbereich 2 – Finanzen	87
Fachbereich 3 – Stadtentwicklung	105
Fachbereich 6 – Technische Dienste	131
Dez. II	
Fachbereich 4 – Bildung, Sport und Ordnungsangelegenheiten	185
Fachbereich 5 – Arbeit und Soziales	231
Teilergebnispläne nach Produktbereichen	241
<u>4. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)</u>	
Weitere Anlagen zum Haushaltsplan	
2. Stellenplan	257
3. Haushaltsquerschnitt	263
4. Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften	271
5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (incl. Ausgleichsrücklage)	272
6. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	273
7. Jahresabschluss des Vorvorjahres (Ergebnis- u. Finanzrechnung, Bilanz)	274
8. Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Sondervermögen	
- Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen	279
9. Wirtschaftspläne und neueste Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen	
- Badgesellschaft Lüdinghausen mbH	325
- Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH	328

Abkürzungsverzeichnis

Bei der Aufstellung des Haushaltsplanes und seiner Anlagen war es aus verschiedenen Gründen notwendig, Abkürzungen zu verwenden:

AfA	Abschreibung auf Anlagen
ALB / ALK	Automatisiertes Liegenschaftsbuch / -kataster
AV	Anlagevermögen
BA	Bauabschnitt
BauGB	Baugesetzbuch
BG	Baugebiet
BGA	Betriebs- und Geschäftsaufwand
BK	Baukosten
BKGG	Bundeskindergeldgesetz
BNatSchG	Bundesnaturschutzgesetz
DSD	Duales System Deutschland
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EKStG	Einkommensteuergesetz
Erst.	Erstattung
ELAG	Einheitslastenabrechnungsgesetz
Erw.	Erweiterung
EW	Einwohner
Finanz.-bet.	Finanzierungsbeteiligung
GE	Gewerbegebiet
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz NW
GO	Gemeindeordnung NW
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HFA	Haupt- und Finanzausschuss
HGB	Handelsgesetzbuch
Inv.	Investition
ISEK	Integriertes Stadtentwicklungs-Konzept
KAG	Kommunalabgabengesetz
KiGa	Kindergarten
Kita	Kindertagesstätte
KFZ	Kraftfahrzeug
KomHVO	Kommunalhaushaltsverordnung
KomInvFöG	Kommunal-Investitionsfördergesetz (Kapitel 1 und 2)
LH	Lüdinghausen
LF	Löschfahrzeug
LZ	Landeszuweisung / Landeszuwendung
NKF	Neues kommunales Finanzmanagement
NKF-CUIG	NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
NKFWG	NKF-Weiterentwicklungsgesetz
NW, NRW	Nordrhein-Westfalen
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
Rest.	Restaurierung
RVM	Regionalverkehr Münsterland GmbH
SGB	Sozialgesetzbuch
Sek (i.V.m. I, II)	Sekundarstufe
Sepp.	Seppenrade
SoPo	Sonderposten
UStG	Umsatzsteuergesetz
UV	Umlaufvermögen
VBL	Versorgungskasse des Bundes und der Länder
VE	Verpflichtungsermächtigung
VHS	Volkshochschule
VJ	Vorjahr
WaBu	WasserBurgenWelt
Zuw.	Zuweisung/Zuwendung

Haushaltssatzung

der Stadt Lüdinghausen für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444) hat der Rat der Stadt Lüdinghausen mit Beschluss vom __.__.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich eingehenden Erträge und entsprechenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungs-ermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	71.518.000 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	77.440.000 €
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	65.586.100 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	69.138.300 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	9.345.700 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	23.101.500 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	13.700.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	354.300 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf
13.700.000 €
festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf
31.536.000 €
festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf
5.922.000 €
festgesetzt.

§ 5

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

10.000.000 €

festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

(von deklaratorischer Bedeutung, da eine besondere Grundsteuer-Hebesatzsatzung erlassen wurde)

Die Stadt Lüdinghausen erhebt Grundsteuer mit folgenden Hundertsätzen des Steuermessbetrags oder des Zerlegungsanteils (Hebesätzen):

- | | |
|--|-----------|
| A) für die Betriebe der Land- und Forstwirtschaft | 285 v. H. |
| B1) für die unbebauten Grundstücke (§ 247 des Bewertungsgesetzes) und bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 3 des Bewertungsgesetzes im Sachwertverfahren zu bewerten sind (Nichtwohngrundstücke) | 870 v. H. |
| B2) für die bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 2 des Bewertungsgesetzes im Ertragswertverfahren zu bewerten sind (Wohngrundstücke) | 501 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 460 v. H. |

§ 7

(Haushaltssicherungskonzept) entfällt

§ 8

Erheblichkeit, Wertgrenzen, Stellenplan

- Als unerheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die
 - a) auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhen,
 - b) zur Verwendung zweckgebundener Einnahmen erforderlich sind,
 - c) sich auf internen Leistungsbeziehungen oder Jahresabschlussbuchungen beziehen,
 - d) in sonstigen Fällen den Betrag von 30.000 € nicht überschreiten.
- Über- bzw. außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen sind erheblich, soweit sie den Betrag von 30.000 € überschreiten. Im Übrigen sind sie dem Rat zur Kenntnis zu bringen.
- Die Wertgrenze für den detaillierten Ausweis von Investitionen im Teilfinanzplan wird mit 30.000 € festgesetzt (§ 4 Abs. 4 KomHVO).
- Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig wegfallend (kw)“ angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden. Soweit im Stellenplan der Vermerk „künftig umzuwandeln (ku)“ angebracht ist, ist diese freiwerdende Stelle dieser Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe in eine Stelle der niedrigeren Besoldungs- bzw. Entgeltgruppe oder in eine Arbeitnehmerstelle umzuwandeln.
- Auf Planstellen/Stellen ohne Aufwand (Leerstellen) können Beschäftigte geführt werden, wenn und sobald sie langfristig vom Dienst freigestellt sind und keine Bezüge mehr erhalten. Sobald die Freistellung beendet ist, sind die Beschäftigten auf freien oder freigewordenen Planstellen/Stellen (mit Aufwand) zu führen. Für den Fall, dass bei Beendigung der Freistellung keine entsprechende Planstelle/Stelle zur Verfügung steht, wird der Bürgermeister hiermit ermächtigt, Beschäftigte vorübergehend auf Leerstellen weiter zu führen, und zwar solange, bis eine entsprechende Planstelle/ Stelle zur Verfügung steht. Die hiernach in Anspruch genommene Leerstelle gilt für die Dauer der vorübergehenden Besetzung als eingerichtete Planstelle/Stelle mit Bezügeaufwand; die

Bewertung entspricht der von dem Beschäftigten erreichten Gruppe. Bei der Freistellung im Rahmen der Altersteilzeit und bei Personalgestellung bzw. langfristiger Abordnung gegen Erstattung des vollen Aufwandes kann entsprechend verfahren werden.

6. Soweit im Laufe eines Haushaltsjahres freiwerdende und besetzbare Stellen sowohl von Beamten als auch von tariflich Beschäftigten verwaltet werden können, dürfen Planstellen für Beamte mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen für tariflich Beschäftigte mit vergleichbaren Beamten besetzt werden. Die Planstelle oder Stelle soll grundsätzlich spätestens in dem nach dauerhafter Aufgabenübertragung folgenden Haushaltsjahr umgewandelt werden. Die entsprechende Planstelle gilt für das laufende Haushaltsjahr als in eine Stelle der vergleichbaren Entgeltgruppe umgewandelt, soweit dies notwendig ist.

§ 9

Budgetierungsregelungen, Berichtswesen, Ermächtigungsübertragungen

1. Bildung von Budgets

Erträge und Aufwendungen eines Produktes bilden ein Budget. Mehrere Produkte können zu Budgets verbunden werden.

2. Deckungsfähigkeit von Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen

Um einen flexiblen Mitteleinsatz zu gewährleisten, werden die Aufwands- und Auszahlungsermächtigungen innerhalb der Budgets für gegenseitig deckungsfähig erklärt, soweit dies haushaltsrechtlich zulässig ist (z.B. § 14 KomHVO). Über die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit über das Budget hinaus, entscheidet der Bürgermeister oder der Kämmerer. Durch die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit darf die Produktzieelerreichung nicht tangiert werden. § 21 Abs. 3 KomHVO ist zu beachten.

Ausgenommen von der Deckungsfähigkeit sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen / -auszahlungen und die damit in direktem Zusammenhang stehenden Erträge und Einzahlungen. Die Aufwendungen der Kontengruppe 50 und 51 sowie die Auszahlungen der Kontengruppe 70 und 71 sind budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig.

Die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sind von der Deckungsfähigkeit ausgenommen (§ 14 KomHVO).

Die Mittel aus internen Leistungsbeziehungen werden nicht in die gegenseitige Deckungsfähigkeit mit einbezogen.

3. Zweckbindung von Einnahmen, Mehr- und Mindereinnahmen

Mehraufwendungen / -auszahlungen im Laufe des Haushaltsjahres sind im jeweiligen Produkt aufzufangen. Ist dies nicht möglich, ist ein Ausgleich nötigenfalls im Budgetbereich herbeizuführen.

Die Erträge eines Budgets sind zweckgebunden für die Aufwendungen des Budgets. Mehrerträge / -einzahlungen im Budget erhöhen die Ermächtigung für Mehraufwendungen / -auszahlungen im Budget entsprechend. Mindererträge im Budget vermindern die Aufwandermächtigung entsprechend.

Erträge, die gesetzlich oder vertraglich zweckgebunden für bestimmte Aufwendungen sind, sind entsprechend zu verwenden. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Sämtliche Verpflichtungsermächtigungen sind gegenseitig deckungsfähig.

5. Berichtswesen

Die Produktverantwortlichen sind verpflichtet im Laufe des Haushaltsjahres einen Zwischenbericht zu erstellen, in dem Stand und Entwicklung des Budgets zahlenmäßig und verbal zu erläutern sind (Stand des Produktes, Abweichungen von den Planannahmen, Stand der Aufgabenerfüllung bzw. Maßnahmendurchführung, Prognose, eventuelle Maßnahmen zu Gegensteuerung). Die Kämmerei erstellt auf Grundlage der Einzelberichte einen Gesamtbericht und legt diesem dem Haupt- und Finanzausschuss vor.

Im Zuge der Erstellung des Jahresabschlusses ist von den Produktverantwortlichen ein Jahresabschlussbericht zu erstellen, der die Endergebnisse und wesentlichen Entwicklung der Produkte im Jahresverlauf darstellt und erläutert. Die Kämmerei bezieht die Ergebnisse der Einzelberichte in den Lagebericht nach § 49 KomHVO ein. Gemäß § 95 Abs. 1 GO ist der Lagebericht dem Jahresabschluss beizufügen.

6. Ermächtigungsübertragungen

In Anwendung des § 22 Abs. 1 Satz 2 KomHVO NRW wird für Ermächtigungsübertragungen folgende Regelung getroffen:

- Übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr verfügbar.
- Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen nach § 22 KomHVO NRW dürfen nur dann vorgenommen werden, wenn alle anderen Möglichkeiten der Bewirtschaftung oder Neuveranschlagung ausgeschöpft sind. Diese bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar.
- Sind Erträge oder Einzahlungen auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigungen zur Leistung von Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Im Übrigen gelten für Ermächtigungsübertragungen die Bestimmungen des § 22 Abs. 2 bis 4 KomHVO NRW.

Lüdinghausen, __.__.2025

Bürgermeister

Schriftführer/in

Haushaltsplan – 1. Ergebnisplan 2025

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.313.491	40.476.000	43.472.000	45.330.000	47.073.000	48.705.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.315.922	13.949.900	13.537.200	13.605.200	13.874.800	14.142.500
03	+ Sonstige Transfererträge	83.143	87.800	28.500	28.500	28.500	28.500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	6.137.731	6.403.500	6.895.000	6.900.300	6.866.200	6.874.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.227.567	1.161.300	1.191.600	1.201.600	1.064.500	972.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.076.563	1.917.000	2.243.600	2.329.000	2.346.000	2.361.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.711.547	5.117.700	2.965.100	6.095.100	4.214.100	1.742.100
08	+ Aktivierte Eigenleistung	15.484	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	70.881.449	69.128.200	70.350.000	75.506.700	75.484.100	74.843.800
11	- Personalaufwendungen	-13.484.177	-15.724.000	-16.570.600	-17.134.000	-17.591.500	-18.056.400
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.814.294	-1.070.200	-1.796.700	-1.849.300	-1.903.300	-1.959.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.329.258	-14.000.400	-12.780.700	-13.214.900	-12.140.100	-12.141.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.321.059	-7.562.000	-7.586.600	-7.925.100	-8.051.700	-8.253.000
15	- Transferaufwendungen	-28.636.049	-31.313.400	-33.786.600	-36.395.100	-38.500.100	-40.490.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.211.076	-4.936.700	-4.816.800	-4.622.500	-4.400.400	-4.326.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.795.914	-74.606.700	-77.338.000	-81.140.900	-82.587.100	-85.226.500
18	= Ordentliches Ergebnis	1.085.535	-5.478.500	-6.988.000	-5.634.200	-7.103.000	-10.382.700
19	+ Finanzerträge	1.577.968	1.024.900	1.168.000	1.074.200	1.045.400	1.032.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-64.733	-171.400	-102.000	-410.000	-725.000	-785.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.513.234	853.500	1.066.000	664.200	320.400	247.700
22	= Ergebnis d. lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 18+21)	2.598.769	-4.625.000	-5.922.000	-4.970.000	-6.782.600	-10.135.000
23	+ Außerordentliche Erträge	305.599	0	0	0	0	0
24	- Außerordentl. Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	305.599	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.904.368	-4.625.000	-5.922.000	-4.970.000	-6.782.600	-10.135.000

Nachrichtlich: Verrechnung. Erträge und Aufwendungen mit der Allg. Rücklage:

31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	662.496	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-373.116	0	0	0	0	0
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnungssaldo (Z. 31,32,33,34)	289.380	0	0	0	0	0

Haushaltsplan – 2. Finanzplan 2025

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.524.177	40.476.000	43.472.000	45.330.000	47.073.000	48.705.000
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	8.869.609	10.578.300	10.094.500	10.130.200	10.380.900	10.649.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	70.242	87.800	28.500	28.500	28.500	28.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.019.105	5.424.800	5.720.800	5.946.300	5.912.200	5.739.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.183.856	1.161.300	1.191.600	1.201.600	1.064.500	972.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.738.499	1.917.000	2.243.600	2.329.000	2.346.000	2.361.700
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.699.323	1.556.200	1.667.100	1.667.100	1.667.100	1.667.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.577.959	1.024.900	1.168.000	1.074.200	1.045.400	1.032.700
09	= Einzahlungen lfd. Verw.-tätigk.	61.682.771	62.226.300	65.586.100	67.706.900	69.517.600	71.156.700
10	- Personalauszahlungen	-13.873.756	-15.162.880	-15.673.500	-16.214.500	-16.649.400	-17.091.000
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.290.133	-1.422.500	-1.586.600	-1.632.800	-1.680.400	-1.729.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.118.728	-14.000.400	-12.780.700	-13.214.900	-12.140.100	-12.141.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-64.728	-171.400	-102.000	-410.000	-725.000	-785.000
14	- Transferauszahlungen	-27.614.862	-31.313.400	-33.786.600	-36.395.100	-38.500.100	-40.490.100
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.974.992	-5.328.800	-5.208.900	-5.014.600	-4.795.000	-4.136.800
16	= Auszahlungen lfd. Verw.-tätigk.	-60.937.199	-67.399.380	-69.138.300	-72.881.900	-74.490.000	-76.373.500
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	745.573	-5.173.080	-3.552.200	-5.175.000	-4.972.400	-5.216.800
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.827.684	6.128.600	6.153.200	5.488.000	4.770.200	3.813.000
19	+ Einzahlung aus Veräußerung v. Sachanlagen	601.517	3.458.000	1.298.000	4.428.000	2.547.000	75.000
20	+ Einz. aus Veräußerung Finanzanl.	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlung aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.454.331	1.105.000	1.585.500	3.036.500	2.717.000	0
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	4.700.143	653.000	309.000	2.196.000	1.493.000	333.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.583.675	11.344.600	9.345.700	15.148.500	11.527.200	4.221.000
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundstücken und Gebäuden	-2.250.546	-6.580.000	-5.247.000	-6.413.000	-1.500.000	-1.500.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-9.504.489	-13.322.000	-14.817.000	-18.268.000	-4.195.000	-125.000
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen	-2.142.146	-1.707.700	-2.415.000	-881.100	-1.838.600	-688.600
27	- Auszahlung f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-75.290	-129.000	-128.000	-81.000	-84.000	-87.000
28	- Auszahlung v. aktivierbaren Zuw.	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-124.559	-167.100	-494.500	-339.000	-339.000	-339.000
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.097.029	-21.905.800	-23.101.500	-25.982.100	-7.956.600	-2.739.600
31	Saldo Investitionstätigkeit	-1.513.354	-10.561.200	-13.755.800	-10.833.600	3.570.600	1.481.400
32	Überschuss/ Fehlbetrag	-767.782	-15.734.280	-17.308.000	-16.008.600	-1.401.800	-3.735.400
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0	10.500.000	13.700.000	10.800.000	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-324.249	-449.000	-354.300	-466.700	-678.800	-616.900
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-324.249	10.051.000	13.345.700	10.333.300	-678.800	-616.900
38	Änd. des Finanzbestandes	-1.092.031	-5.683.280	-3.962.300	-5.675.300	-2.080.600	-4.352.300
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.616.877	10.000.000	10.000.000	6.037.700	362.400	-1.718.200
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	224.619	0	0	0	0	0
41	Liquide Mittel	9.749.524	4.316.720	6.037.700	6.037.700	362.400	-1.718.200

Vorbericht

Gliederung

Statistische Angaben	S. 12
1. Wesentlichen Ziele, Strategien und Daten zum Haushaltsplan	
1.1 wesentlichen Ziele und Strategien	S. 13
1.2 Aufstellungsverfahren	S. 13
1.3 Produkteinteilungen	S. 14
1.4 Wesentliche Änderungen, Rückblick und Ausblick	S. 15
1.5 NKF-Kennzahlenset NRW	S. 17
2. wesentliche Haushaltsdaten	
2.1 Erträge	S. 19
2.2 Aufwendungen	S. 26
2.3 Einzahlungen	S. 33
2.4 Auszahlungen	S. 35
2.5 Vermögen	S. 36
2.6 Verbindlichkeiten	S. 36
2.7 Zinsbelastungen	S. 37
2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen etc. (s. auch Anl. 4)	S. 37
3. Entwicklung Jahresergebnis u. Eigenkapital sowie Deckungsbedarf Finanzplan	S. 38
4. Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen	S. 39
5. Entwicklung Saldo Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	S. 41
6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)	
7. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten	S. 43
8. Investitions- und Maßnahmenplanung 2030	S. 45

Statistische Angaben

1. Einwohnerzahl

(nach der Fortschreibung durch den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW))

Einwohner zum 31.12.

Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner	Jahr	Einwohner
1974	17.313	1987*	19.109	2001	23.333	2014	23.921
1975	17.352	1988	19.296	2002	23.622	2015	24.263
1976	17.528	1989	19.654	2003	23.858	2016	24.556
1977	17.590	1990	20.152	2004	24.053	2017	24.550
1978	17.712	1991	20.719	2005	24.097	2018	24.590
1979	17.927	1992	21.018	2006	24.298	2019	24.822
1980	17.968	1993	21.270	2007	24.200	2020	24.810
1981	17.982	1994	21.410	2008	24.183	2021	24.847
1982	17.928	1995	21.569	2009	24.196	2022	25.259
1983	17.991	1996	21.966	2010	24.195	2022*	24.770
1984	18.188	1997	22.188	2011	24.144	2023	25.306
1985	18.226	1998	22.290	2011*	23.581		
1986	18.564	1999	22.558	2012	23.569		
1987	19.036	2000	22.873	2013	23.672		

* (1987 = Stand nach der Volkszählung bzw. 2011 / 2022 = Basis nach dem Zensus vom 09.05.2011 / 25.06.2024)
(nach der Fortschreibung durch den Landesbetrieb Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW))

2. Flächengröße (Quelle: IT.NRW)

Stand 31.12.2023: 140,54 qkm (14.054,252 Hektar)

3. Schülerzahlen

Schuljahr Stand	2019/20 15.10.2019	2020/21 15.10.2020	2021/22 15.10.2021	2022/23 15.10.2022	2023/24 15.10.2023	2024/25 15.10.2024
Ludgerischule	249	267	273	293	301	306
Marienschule	260	260	258	282	280	290
Ostwallschule	417	452	414	427	442	449
Summe Grundschulen	926	979	945	1.002	1.023	1.045
Haupt- und Realschule	110	-	-	-	-	-
Sekundarschule	672	800	800	795	805	812
St. Antonius-Gymnasium	752	738	738	749	761	792
Summe weiterf. Schulen	1.534	1.538	1.538	1.544	1.566	1.604
Andere Trägerschaften:						
Gymnasium Canisianum	628	611	593	607	604	613
Berufskolleg Lüdinghausen	1.889	1.895	1.846	1.781	1.769	1.681
Gesamt	4.977	5.023	4.922	4.934	4.962	4.943

1. Wesentliche Ziele und Strategien und Änderungen gegenüber dem Vorjahr

1.1 Wesentliche Ziele und Strategien

Gem. § 75 GO NRW ist die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde gesichert ist. Damit findet das Nachhaltigkeitsprinzip seinen Ausdruck für den Bereich der Planung und Bewirtschaftung des kommunalen Haushalts.

Die stetige bzw. dauerhafte Aufgabenerfüllung wiederum ist nur bei einem ausgeglichenen Haushalt möglich. Der Grundsatz des Haushaltsausgleichs hat insofern zentrale Bedeutung für die kommunale Haushaltswirtschaft. Im Sinne des Ressourcenverbrauchskonzepts ist maßgeblich, dass der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht bzw. übersteigt. Die Erwirtschaftung der für die Aufwendungen in einer bestimmten Periode notwendigen finanziellen Mittel soll nicht zu Lasten nachfolgender Generationen in die Zukunft verschoben werden. Dabei geht es nicht ausschließlich um das laufende Haushaltsjahr, sondern um eine mittel- bis langfristige Betrachtung.

Zudem ist die Haushaltswirtschaft wirtschaftlich, effizient und sparsam zu führen.

Die Haushaltswirtschaft – konkret der vorliegende Haushalt mit der Finanzplanung bis 2028 – ist damit ein zentrales Planungs- und Führungsinstrument für die Stadt Lüdinghausen.

Neben den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen wurden bei Aufstellung des Haushaltes eine Vielzahl fachlicher Planungen und Zielvorstellungen berücksichtigt. Das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (ISEK), Einzelhandelskonzept, Schulentwicklungsplanung, Bauleitpläne, Sporthallenentwicklungsplan, Klimaschutzkonzept und Mobilitätskonzept können hier beispielhaft genannt werden. Des Weiteren zeigt die „Investitions- und Maßnahmenplanung 2030“ einen Fahrplan für die Zukunft auf.

Weitere Ziele und Vorgaben ergeben sich aus Beschlüssen des Rates und seiner Ausschüsse sowie gesetzlichen Bestimmungen. All diese nicht abschließend dargestellten Ziele finden ihren Niederschlag im vorliegenden Haushaltsplanentwurf.

Infolge der andauernden globalen multiplen Krisen kommen auf alle Kommunen – auch auf die Stadt Lüdinghausen weiter außergewöhnliche Belastungen hinzu. Vor diesem Hintergrund steht die Stadt vor der Herausforderung, einerseits ihre eigene Handlungsfähigkeit aufrechtzuerhalten und andererseits weitere Belastungen für die Bürgerschaft möglichst gering zu halten. Aufgrund der notwendigen Sparbemühungen lassen sich nicht mehr alle Wunschvorstellungen realisieren.

1.2 Aufstellungsverfahren des Haushaltes

Der Entwurf ist nach den Vorschriften der Gemeindeordnung und den übrigen Rechts- und Verwaltungsvorschriften aufgestellt worden. Er enthält alle Daten und Prognosen für das Haushaltsjahr aufgrund hierfür vorliegender Berechnungs- und Schätzungsgrundlagen. Desgleichen entwickelt er in der Finanzplanung Zielvorstellungen für die Haushaltsjahre 2026 – 2028, soweit sie zum augenblicklichen Zeitpunkt überschaubar sind.

Der Entwurf wurde vom Kämmerer aufgestellt und vom Bürgermeister festgestellt.

Weiteres Verfahren:

19.12.2024	Rat – Einbringung des Entwurfs durch den Bürgermeister
21.01.2025 – 11.02.2025	Detailberatung im HFA und in den Fachausschüssen unter Hinzuziehung der Budgetverantwortlichen
25.02.2025	Rat – Verabschiedung
anschließend	Anzeige gemäß § 80 Abs. 5 GO bei Aufsichtsbehörde

1.3 Produkteinteilung

Die Gliederung des Haushaltsplanes erfolgt im NKF nach produktorientierten Teilplänen, die nach folgenden verbindlichen Produktbereichen und in der vorgegebenen Reihenfolge gegliedert sind:

01 Innere Verwaltung	07 Gesundheitsdienste	13 Natur- und Landschaftspflege
02 Sicherheit und Ordnung	08 Sportförderung	14 Umweltschutz
03 Schulträgeraufgaben	09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
04 Kultur u. Wissenschaften	10 Bauen und Wohnen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
05 Soziale Leistungen	11 Ver- und Entsorgung	17 Stiftungen
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	

Büro des Bürgermeisters

- 01 01 00 Ratsarbeit
- 01 02 00 Verwaltungsleitung
- 01 07 00 Kommunikation & Bürgerbeteiligung
- 04 09 00 Theater, Konzerte und Kulturpflege
- 12 04 01 Mobilität
- 15 01 00 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

De z e r n a t I

FB 1 – Zentrale Dienste

- 01 03 00 Gleichstellungsangelegenheiten
- 01 04 01 Personalrat
- 01 06 07 Einkauf und allgemeine Dienste
- 01 06 08 EDV
- 01 08 00 Personalwirtschaft und Organisation
- 01 08 05 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit
- 02 10 00 Bürgerbüro
- 02 13 00 Statistik und Wahlen
- 04 08 01 Stadtarchiv

FB 2 – Finanzen

- 01 09 05 Finanzbuchhaltung
- 01 13 00 Liegenschaftsverwaltung
- 16 01 01 Zentrale Finanzwirtschaft
- 16 01 02 Steuern und Gebühren
- 16 01 03 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen
- 16 01 04 Finanzierungs- u. Liquiditätsmanagement

FB 3 – Stadtentwicklung

- 09 01 00 Bauleitplanung
- 11 02 00 Abfallbeseitigung
- 11 03 00 Service für das Abwasserwerk
- 12 01 01 Duales System
- 12 05 00 Straßenreinigung
- 13 01 00 Öffentl. Grünanlagen, Natur u. Landschaft
- 13 04 00 Gewässerunterhaltung
- 13 04 04 Wasserverbandsgebühren
- 13 06 02 Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten
- 14 01 00 Klimaschutz

FB 6 – Technische Dienste

- 01 06 02 Baubetriebshof
- 01 14 11 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude
- 01 14 21 Bewirtschaftung sonstige Gebäude
- 02 14 01 Bewirtschaftung Feuerwehr

- 03 14 01 Bewirtschaftung Grundschulen
- 03 14 07 Bewirtschaftung Sekundarschule
- 03 14 04 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium
- 03 14 05 Bewirtschaftung Gymnasium Canisianum
- 03 14 06 Bewirtschaftung Turnhallen
- 04 14 00 Bewirtschaftung Musikschule
- 04 14 01 Bewirtschaftung Burg Lüdingh. / Bauhaus
- 06 14 00 Bewirtschaftung Kindergärten
- 06 14 01 Bewirtschaftung Jugendzentrum
- 06 14 02 Kinderspiel- und Bolzplätze
- 08 01 00 Bewirtschaftung Sportanlagen
- 10 11 04 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen
- 12 01 00 Öffentliche Verkehrsflächen

De z e r n a t II

FB 4 – Bildung, Sport u. Ordnungsangelegenheiten

- 02 01 00 Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen
- 02 02 00 Gewerbe und Gaststätten
- 02 11 00 Familienstandesangelegenheiten
- 02 15 01 Brand- u. Katastrophenschutz, Hilfeleistung
- 03 01 01 Schulträgeraufgaben Grundschulen
- 03 01 07 Schulträgeraufgaben Sekundarschule
- 03 01 04 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium
- 03 02 00 Zentrale schulbezogene Leistungen
- 04 04 00 Volkshochschule
- 04 05 00 Musikschule
- 04 06 00 Förderung und Zuschüsse Bücherei
- 06 01 00 Kindertageseinrichtungen
- 06 02 00 Offene Kinder- und Jugendarbeit
- 06 04 00 Kommunales Management für Familien
- 08 02 00 Sportförderung
- 08 14 01 Klutensee-Bad
- 10 11 01 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
- 12 01 07 Ruhender Verkehr / Parkplätze

FB 5 – Arbeit und Soziales

- 05 03 05 Leistungen nach dem SGB II
- 05 03 09 Leistungen für Asylbewerber
- 05 03 12 Leistungen nach dem SGB XII
- 05 05 00 Förderung der freien Wohlfahrtspflege
- 05 05 01 Rentenversicherungsangelegenheiten
- 10 08 01 Gewährung von Wohngeld

1.4 Wesentliche Änderungen incl. Rückblick und Ausblick

Allgemein

Gemäß einer gemeinsamen Pressemitteilung vom Städtetag NRW und Städte- und Gemeindebund NRW vom 20.08.2024 verschlechtert sich die finanzielle Lage der Städte und Gemeinden in NRW dramatisch. Ausnahmslos steuern die Haushalte in die Krise. Laut Umfrage bewerten fast sämtliche Städte und Gemeinden die Aussichten bis 2028 als schlecht oder sehr schlecht. Kaum eine Stadt oder Gemeinde wird in den nächsten fünf Jahren noch einen ausgeglichenen Haushalt schaffen. Die Lage sei dramatisch. Investitionen in Schulen, Kitas oder Verkehr sind kaum noch möglich. Die Auswirkungen spüren die Menschen vor Ort, wenn an allem geknappt werden muss. Die Städte und Gemeinden sind chronisch unterfinanziert. Die Aufwendungen der Städte und Gemeinden steigen seit Jahren stärker als ihre Erträge. Allein die Sozialausgaben der Kommunen haben in den vergangenen fünf Jahren um 4,5 Milliarden Euro zugelegt und sich seit 2009 sogar verdoppelt auf 24 Milliarden Euro. Zusätzliche Aufgaben für die Städte und Gemeinden wie der Ganztags für Grundschulkindern, die Digitalisierung an Schulen oder die Versorgung von Geflüchteten sind gesellschaftlich notwendig, aber unterfinanziert.

Stadt Lüdinghausen

Ausführung Haushalt 2024

Die Ertragsseite zeigt sich leicht verschlechtert. Zwar ergeben sich erhöhte Zuweisungen z. B. im Asylbereich. Jedoch liegen die Erträge aus dem Grundverkauf und aus der Gewerbesteuer derzeit hinter den Erwartungen zurück. Mehrerträge ergeben sich bei den Finanzerträgen bei den Zinserträgen auf den Kassenbestand.

Auf der Aufwandsseite sind die Veränderungen gegenüber dem Plan überwiegend positiver Natur. So fallen die Kosten der Unterkunft im SGB-II und die Ausstattung für Asylunterkünfte geringer aus. Ferner verschieben sich einige Maßnahmen im Gebäude- und Tiefbaubereich zu Lasten des Folgejahres.

Haushaltsplan 2025

Erneut übersteigen in deutlichem Umfang die Aufwendungen die Erträge.

Auf der Ertragsseite ist ein Zuwachs bei der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommenssteuer eingeplant. Aufgrund der Steuerkraftentwicklung in der zurückliegenden Referenzperiode ist ein Rückgang der Schlüsselzuweisungen zu verzeichnen. Die Erlöse aus der Vermarktung von Baugebieten gehen deutlich zurück bzw. verschieben sich in die beiden Folgejahre.

Der gravierendste Faktor auf der Aufwandsseite ist die kontinuierlich steigende Umlagebelastung durch den Landschaftsverband und dem Kreis – und das ohne wirkungsvolle Eingriffsmöglichkeit.

Im Haushalt 2025 sind Auszahlungen von insgesamt 92.606.600 € (Vorjahr 89.754.180 €) eingeplant. Zur Finanzierung der investiven Auszahlungen sind daher in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 Darlehensaufnahmen von insgesamt 24.500.000 € vorgesehen. Die vorgesehenen Investitionen sind abhängig von Zuschüssen und Darlehensaufnahmen.

Inwieweit die geplanten Vorhaben im Finanzplanungszeitraum umgesetzt werden können, hängt entscheidend von der zukünftigen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und den damit verbundenen Steuereinnahmen und Zuweisungen ab. Vor diesem Hintergrund ist beim Eingehen von zusätzlichen Auszahlungsverpflichtungen genau zu prüfen, ob diese dauerhaft finanzierbar sind, die Folgekosten für die Nutzung und den Betrieb nachhaltig getragen werden können und ein angemessenes Kosten-Nutzen-Verhältnis gewährleistet ist.

Die Stadt Lüdinghausen investiert weiter in den Schulstandort und nimmt zukunftsorientierte Infrastrukturinvestitionen vor. Zu den hervorzuhebenden Investitionen zählen:

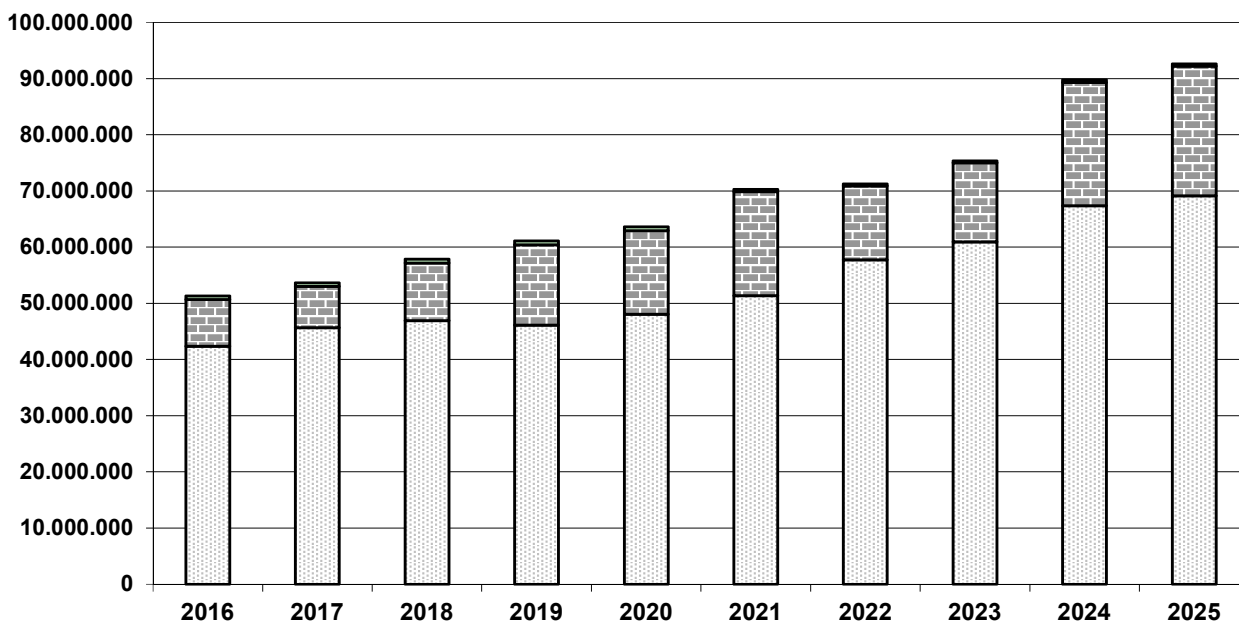
<u>Hochbau</u>	<u>Auszahlung</u>
Sekundarschule Gebäude	2.000.000
Stadion Lüdinghausen (Neubau Umkleide und Lager)	675.000
Ludgeri-Grundschule	1.000.000
Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	340.000

<u>Tiefbau</u>	
Park der Generationen - Rings um die Stever	900.000
BG Leversumer Straße Nord	670.000
BG Baumschulenweg-Südost	347.000
Stadtfeldstraße 2. BA	610.000

<u>Weitere Investitionen</u>	
Bau einer Flüchtlingsunterkunft	3.600.000
Medienentwicklungsplan	678.000
Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade	590.000

Des Weiteren ist der Haushalt 2025 Finanzierungsgrundlage für den Schul- und Vereinssport, die Finanzierung der Bücherei, von Kindergärten, Schulsozialarbeit, Feuerwehr, Klimaschutz, Mobilität und vieles mehr.

Entwicklung Auszahlungen Gesamthaushalt



	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Verw.-Tätigkeit	42.342.433	45.667.629	46.919.685	46.118.534	48.079.354	51.352.689	57.751.595	60.937.199	67.399.380	69.138.300
Investitionen	8.353.879	7.364.338	10.278.717	14.315.053	14.832.549	18.533.620	13.172.104	14.097.029	21.905.800	23.101.500
Tilgungen	602.497	623.883	676.984	686.143	697.204	421.180	338.112	324.249	449.000	354.300
Gesamt-HH	51.298.809	53.655.850	57.875.386	61.119.730	63.609.107	70.307.489	71.261.811	75.358.477	89.754.180	92.594.100

Im Ergebnis lässt sich die Zusammenfassung des Haushaltes der Stadt Lüdinghausen auf folgende Kernaussagen reduzieren:

1. Der Ergebnisplan schließt ab mit einem Defizit i. H. v. 5.922.000 €. Zum Haushaltsausgleich ist die Ausgleichsrücklage in Anspruch zu nehmen.
2. Der Gesamtfinanzplan weist eine Veränderung des Finanzbestandes von Minus 3.974.800 € aus.
3. Neue Kreditaufnahmen für Investitionstätigkeiten sind i. H. v. 13.700.000 € vorgesehen.
4. Der Gewerbesteuerhebesatz wird nicht angehoben. Die Grundsteuerhebesätze werden aufkommensneutral angepasst.
5. Die globalen multiplen Krisen sowie die schlechte wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland führen weiter zu erheblichen Unsicherheiten bei der Entwicklung der Ertragslage im Haushaltjahr sowie im Zeitraum der Finanzplanung.

Die Umsetzung des Haushaltsplanes 2025 und die anschließende Finanzplanung für die Jahre 2026 – 2028 hängt entscheidend von der zukünftigen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung und den damit verbundenen Steuereinnahmen und Zuweisungen ab. Darüber hinaus bestehen verschiedene Risiken, die die einzelnen Haushaltsjahre negativ beeinflussen können. Zusätzliche Auszahlungsverpflichtungen oder Ertragsreduzierungen sollten deshalb nur eingegangen werden, wenn diese dauerhaft finanzierbar sind (Abschreibungen und Unterhaltungsaufwand).

1.5 NKF Kennzahlenset NRW

In Ergänzung der produktbezogenen Ziele und Kennzahlen und zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtlage der Stadt Lüdinghausen werden nachfolgende Finanzkennzahlen dargestellt und interpretiert. Grundlage sind das Jahresrechnungsergebnis 2023 sowie die Planzahlen der Haushaltsjahre 2024 und 2025.

Kennzahl	2023	2024	2025
Aufwandsdeckungsgrad	101,6%	92,7%	91,0%

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Zur Sicherstellung einer dauerhaften Aufgabenerfüllung der Stadt Lüdinghausen ist ein Wert von 100 % anzustreben.

Kennzahl	2023	2024	2025
Abschreibungsintensität	10,5%	10,1%	9,8%

Die Abschreibungsintensität gibt an, in welchem Umfang der Haushalt der Stadt Lüdinghausen durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Ermittelt wird die Kennzahl, indem die Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen gesetzt werden. In den kommenden Jahren wird die Abschreibungsintensität dauerhaft bei über 10 % liegen.

Kennzahl	2023	2024	2025
Drittfinanzierungsquote	60,4%	59,6%	60,3%

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen im Haushaltsjahr an. Sie gibt damit einen Hinweis darauf, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushalts durch Abschreibungen mindern. Die hohe Quote von ca. 60 % ist positiv zu beurteilen und zeigt, dass es der Stadt Lüdinghausen gelingt, ihre Investitionen mit einem hohen Drittfinanzierungsanteil umzusetzen.

Kennzahl	2023	2024	2025
Investitionsquote	191,9%	289,7%	304,5%

Die Investitionsquote (Zugänge und Zuschreibungen des Anlagevermögens x 100 : Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens) gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Aufgrund der erheblichen Investitionen in die Infrastruktur (u. a. Schulen, Brücken, Maßnahmen ISEK, Straßenausbau) ergibt sich eine hohe Kennzahl.

Kennzahl	2023	2024	2025
Netto-Steuerquote	57,5%	57,8%	61,0%

Die Netto-Steuerquote zeigt an, in welchem Umfang sich die Stadt Lüdinghausen selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Es wird berechnet, wie groß der Anteil der städtischen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen ist. Die gute Quote der Stadt Lüdinghausen ist auf die positive Entwicklung insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Anteil an der Einkommensteuer zurückzuführen.

Kennzahl	2023	2024	2025
Zuwendungsquote	17,4%	20,2%	19,2%

Die Zuwendungsquote gibt an, inwieweit die Stadt Lüdinghausen von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Beeinflusst wird die Quote insbesondere von den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. Die 2023 geringere Quote ist mit deutlich geringeren Erträgen aus Schlüsselzuweisungen zu erklären.

Kennzahl	2023	2024	2025
Personalintensität	19,3%	21,1%	21,4%

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Die Personalintensität bei der Stadt Lüdinghausen zeigt sich im Zeitvergleich relativ moderat.

Kennzahl	2023	2024	2025
Sach- u. Dienstleistungsintensität	19,1%	18,8%	16,5%

Mit der Quote wird angezeigt, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich die Stadt Lüdinghausen für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat (z. B. Unterhaltungsaufwendungen Gebäude und Straßen, Schülerbeförderungskosten, Deponiekosten, Unterhaltsreinigung, Strom/Gas).

Kennzahl	2023	2024	2025
Transferaufwandsquote	41,0%	42,0%	43,7%

Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Zur Höhe der Quote trägt insbesondere die Kreisumlage bei, darüber hinaus u. a. auch die Gewerbesteuerumlage und die Sozialleistungen nach dem AsylbLG. Insgesamt zeigt sich auch diese Quote im Zeitreihenvergleich stabil.

2. Die wesentlichen Haushaltsdaten

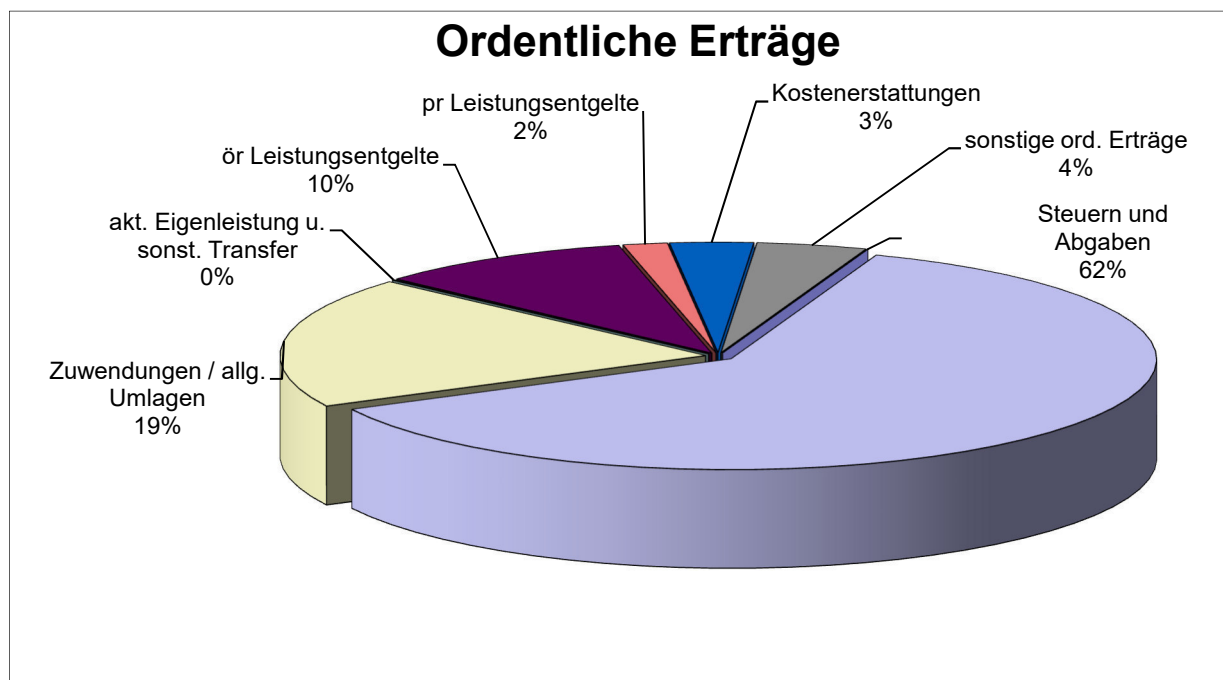
Nachstehend werden Aussagen darüber getroffen, wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden.

Der Ergebnisplan weist ein Defizit i. H. v. 5.922.000 € aus. Dies bedeutet, dass die Stadt in 2025 weiterhin nicht in der Lage sein wird, die Aufwendungen durch entsprechende Erträge zu decken.

2.1 Erträge

Der Haushalt weist Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzerträge (=1.168.000 €) in einer Größenordnung von insgesamt 71.518.000 € aus (2024 waren es 70.153.100 €).

ordentliche Erträge nach Ertragsarten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Steuern und ähnliche Abgaben	41.313.491	40.476.000	43.672.000	45.330.000	47.073.000	48.705.000
Zuwendungen und allg. Umlagen	12.315.922	13.949.900	13.537.200	13.605.200	13.874.800	14.142.500
Sonstige Transfererträge	83.143	87.800	28.500	28.500	28.500	28.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.137.731	6.403.500	6.895.000	6.900.300	6.866.200	6.874.600
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.227.567	1.161.300	1.191.600	1.201.600	1.064.500	972.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	2.076.563	1.917.000	2.243.600	2.329.000	2.346.000	2.361.700
Sonstige ordentliche Erträge	7.711.547	5.117.700	2.965.100	6.095.100	4.214.100	1.742.100
Aktivierete Eigenleistungen	15.484	15.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	70.881.448	69.128.200	70.550.000	75.506.700	75.484.100	74.843.800

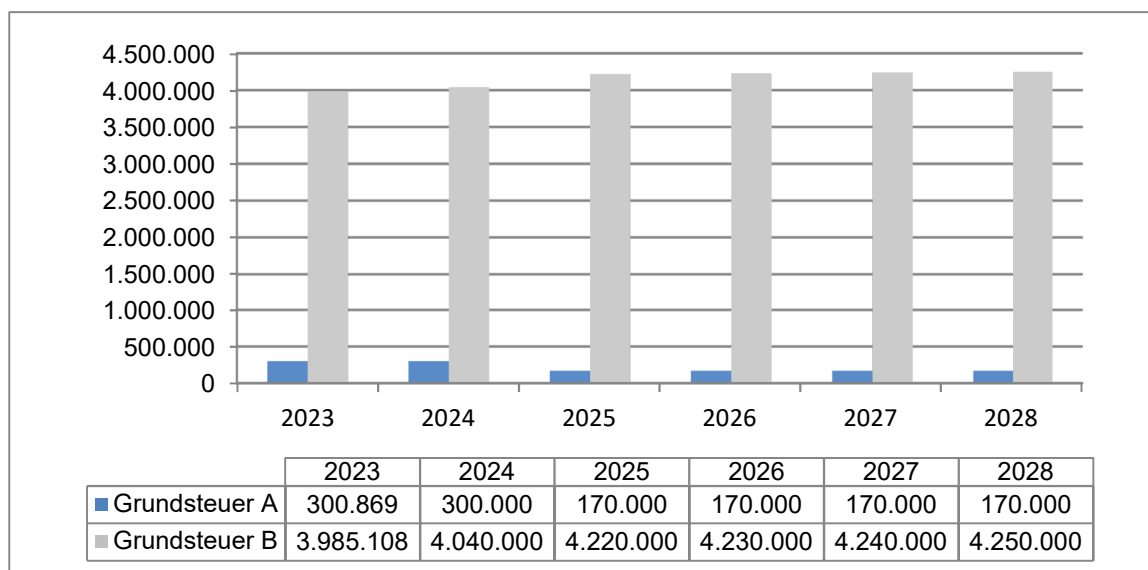


Aufgrund von Rundungsdifferenzen ist es möglich, dass sich in der Summierung nicht genau 100% ergeben.

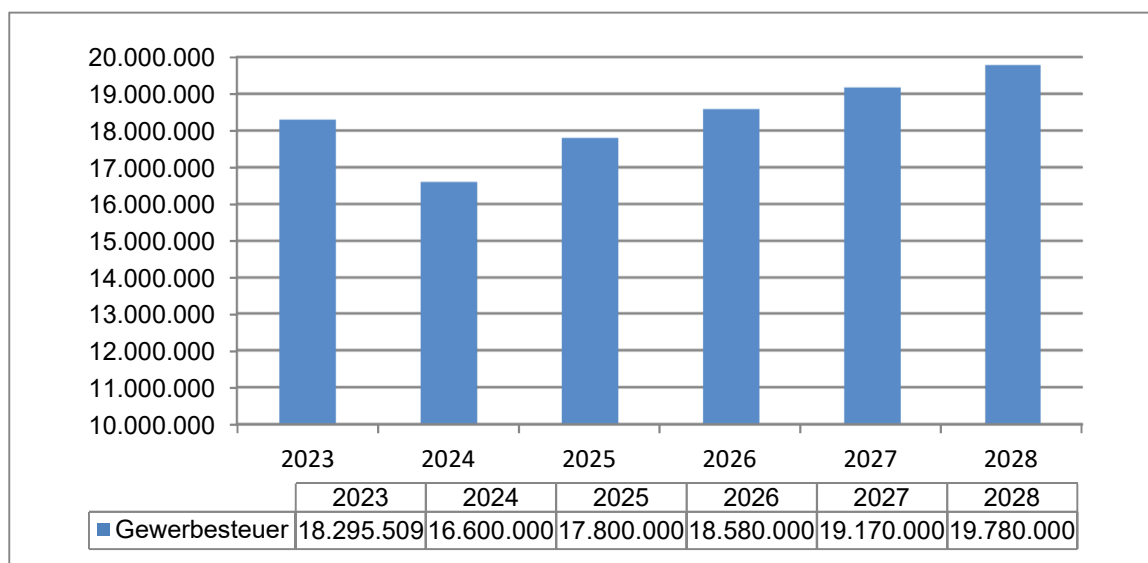
01 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben haben mit 43.672.000 € einen Anteil von 62 % (im Vorjahr ca. 60 %) an den ordentlichen Erträgen.

Grundsteuer A und B



Gewerbesteuer



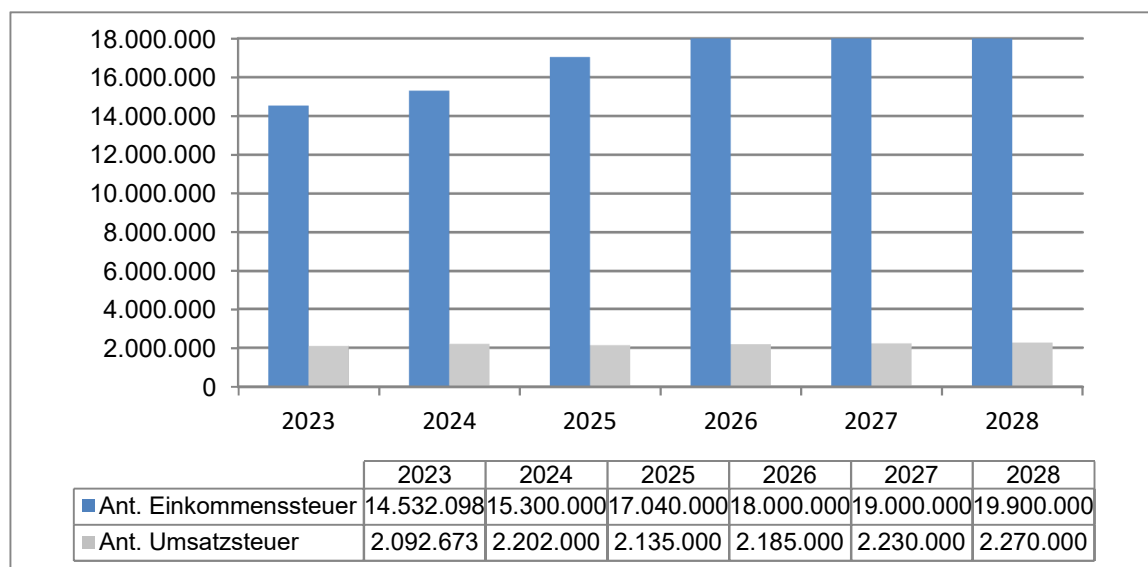
Die Gewerbesteuer mit einem Ansatz i. H. v. 17.800.000 € stellt neben dem Anteil an der Einkommensteuer die wichtigste Ertragsart dar. Der Gewerbesteuerhebesatz wird seit dem Jahr 2012 mit 460 % festgesetzt.

Hebesätze der Stadt Lüdinghausen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Grundsteuer A	260 %	260 %	260 %	260 %	260 %	285 %
Grundsteuer B 1	460 %	460 %	460 %	460 %	460 %	501 %
Grundsteuer B 2						870 %
Gewerbesteuer	460 %	460 %	460 %	460 %	460 %	460 %

Erläuterung: B1 = Wohngrundstücke, B2 = Nicht-Wohngrundstücke

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer



Die Gemeinden sind mit 15 % am Aufkommen der Einkommensteuer beteiligt. Die Beteiligung an der Einkommensteuer ist mit der Gewerbesteuer die wichtigste Ertragsquelle der Stadt.

Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Grundsteuer A	300.869	300.000	170.000	170.000	170.000	170.000
Grundsteuer B	3.985.108	4.040.000	0	0	0	0
- Wohngrundstücke	0	0	1.345.000	1.350.000	1.355.000	1.360.000
- Nicht-Wohngrundstücke	0	0	2.875.000	2.880.000	2.885.000	2.890.000
Gewerbesteuer	18.295.509	16.600.000	17.800.000	18.580.000	19.170.000	19.780.000
Anteil an der Einkommenssteuer	14.532.098	15.300.000	17.040.000	18.000.000	19.000.000	19.900.000
Anteil an der Umsatzsteuer	2.092.673	2.202.000	2.135.000	2.185.000	2.230.000	2.270.000
Vergnügungssteuer	211.008	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
Hundesteuer	164.117	190.000	220.000	220.000	220.000	220.000
Zweitwohnungsteuer	48.117	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Kompensationsleistungen (Fam.-Au)	1.656.964	1.577.000	1.610.000	1.668.000	1.766.000	1.838.000
sonstige Kompensationsleistungen	27.028	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
	41.313.491	40.476.000	43.472.000	45.330.000	47.073.000	48.705.000

Die Steuersätze betragen für die Vergnügungssteuer 12 %, für die Hundesteuer 100 € (für den ersten Hund) und für die Zweitwohnungssteuer 11 %.

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Entwicklung der Erträge aus Zuwendungen und allg. Umlagen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schlüsselzuweisungen	1.783.036	5.973.000	5.450.000	5.590.000	5.850.000	6.090.000
Stärkungspakt NRW etc.	100.473	0	0	0	0	0
Zuweisungen für lfd. Zwecke	7.170.894	4.605.300	4.644.500	4.540.200	4.530.900	4.559.700
Auflösung von Sonderposten	3.261.519	3.371.600	3.442.700	3.475.000	3.493.900	3.492.800
	12.315.922	13.949.900	13.537.200	13.605.200	13.874.800	14.142.500

Die Zuweisungen vom Land für lfd. Zwecke beinhalten u. a. Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz, Zuweisungen für sog. Bestandsgeduldete (s. Produkt Asyl), Zuweisungen für die offenen Ganztagschulen etc.

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) / Finanzausgleich / Schlüsselzuweisungen

Über den Finanzausgleich gewährt das Land den Gemeinden und Gemeindeverbänden allgemeine Zuweisungen und Zweckzuweisungen für konkrete Maßnahmen im Rahmen des jährlichen GFG. Der Finanzausgleich soll die Finanzkraft der Kommunen angleichen und ihnen ermöglichen, Aufgaben finanziell eigenverantwortlich wahrzunehmen. Folgende Eckpunkte enthält das GFG 2025:

Ausgangslage und Finanzieller Rahmen des Finanzausgleichs

Nach der diesjährigen Mai-Steuerschätzung beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rund 15,501 Milliarden Euro und liegt damit trotz der schwierigen Konjunkturlage rund 357 Millionen Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus dem GFG (15,144 Milliarden Euro).

Ermittlung der Schlüsselzuweisungen

Der für die Schlüsselzuweisungen fiktiv festzulegende Bedarf jeder einzelnen Kommune wird anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie ergänzend einiger Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Schüleransatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt. Die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen erhalten demgemäß an Schlüsselzuweisungen 10.355.672.100 € (+2,34 %), über deren Verwendung sie frei entscheiden. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen hängt von der jährlich neu zu ermittelnden Finanzkraft ab, das heißt von der Höhe der eigenen kommunalen Steuereinnahmen.

A) Bedarfsermittlung / Hauptansatz

Für die Bedarfsermittlung gewichtet das GFG Einwohner nach 23 Staffeklassen. Der Hauptansatz für Gemeinden mit 21.000 – 50.500 Einwohner beträgt 103,0 %.

Demografiefaktor

Mit dem Demografiefaktor ist der relevante Einwohnerwert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken, wenn dieser höher ist als die zum Stichtag festgestellte Einwohnerzahl. Der durchschnittliche Einwohnerwert wird aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt.

Beschultenansatz

Beim Schüleransatz wird nach Ganztags- und Halbtagschülern gewichtet. Die Langtagsschüler werden mit 2,77 (bisher 3,00) und die Halbtagschüler mit 1,36 (Vorjahr: 0,97) gewichtet.

Soziallastenansatz

Der Indikator für den Soziallastenansatz ist die Zahl der SGB II-Bedarfsgemeinschaften. Im GFG wird der Gewichtungswert für die Bedarfsgemeinschaften auf 17,86 (Vorjahr: 20,53) festgesetzt.

Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz berücksichtigt, dass einigen Gemeinden zentrale Versorgungsfunktionen für das Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Pendler aus dem Umland zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert des Indikators liegt bei 0,98 (Vorjahr: 1,02) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort liegen.

Flächenansatz

Der Flächenansatz soll den besonderen Belastungen von Flächengemeinden mit geringer Einwohnerzahl Rechnung zu tragen. Der Gewichtungsfaktor wird mit 0,16 (Vorjahr 0,21) angesetzt.

B) Ermittlung der normierten Einnahmekraft

Dem ermittelten fiktiven Bedarf wird die Einnahmekraft gegenübergestellt. Die Einnahmekraft ist bei den Kommunen die Umlagekraft. Bei der Ermittlung der Steuerkraft fließt das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer und der Kompensationsleistungen sowie der Gewerbesteuerumlage ein.

Das Ist-Aufkommen der Realsteuern wird mit fiktiven Hebesätzen normiert. Die fiktiven Hebesätze für kreisangehörige Städte und Gemeinden sind:

Grundsteuer A: 262 (2024/2023: 259/254), Grundsteuer B: 505 (501/493), Gewerbesteuer: 416 (416/416).

Zuweisungen aufgrund von Sonderbedarfe (außerhalb des Schlüsselzuweisungssystems)

Die Bedarfzuweisungen sind die Kurortehilfe, die Abwassergebührenhilfe, die Aufwendungshilfe für die Gastreitkräfte und für die Landschaftliche Kulturpflege sowie auf die einmaligen Zuweisungen für Notfälle und für Maßnahmen zur Weiterentwicklung der kommunalen Selbstverwaltung aufgeteilt. Die Bedarfzuweisungen belaufen sich auf 45.873.700 €.

Investitionspauschalen / Sonderpauschalen

An Allgemeiner Investitionspauschale für Maßnahmen finanzkraftunabhängig für eigenverantwortliche Investitionstätigkeiten werden 1.142.757.400 € zugewiesen.

Die Schulpauschale / Bildungspauschale ist mit 835.211.900 € dotiert.

Die Sportpauschale beträgt 71.496.400 €.

Hinzu kommt eine Aufwands-/Unterhaltungspauschale in Höhe von 170.000.000 € (Vorjahr: 170.000.000 €), mit dem Ziel, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche.

Die 2022 eingefügte Klima- und Forstpauschale ist finanzkraftunabhängig und beträgt 10.000.000 €. Sie dient als allgemeines Deckungsmittel für die kommunalwaldbesitzenden Gemeinden.

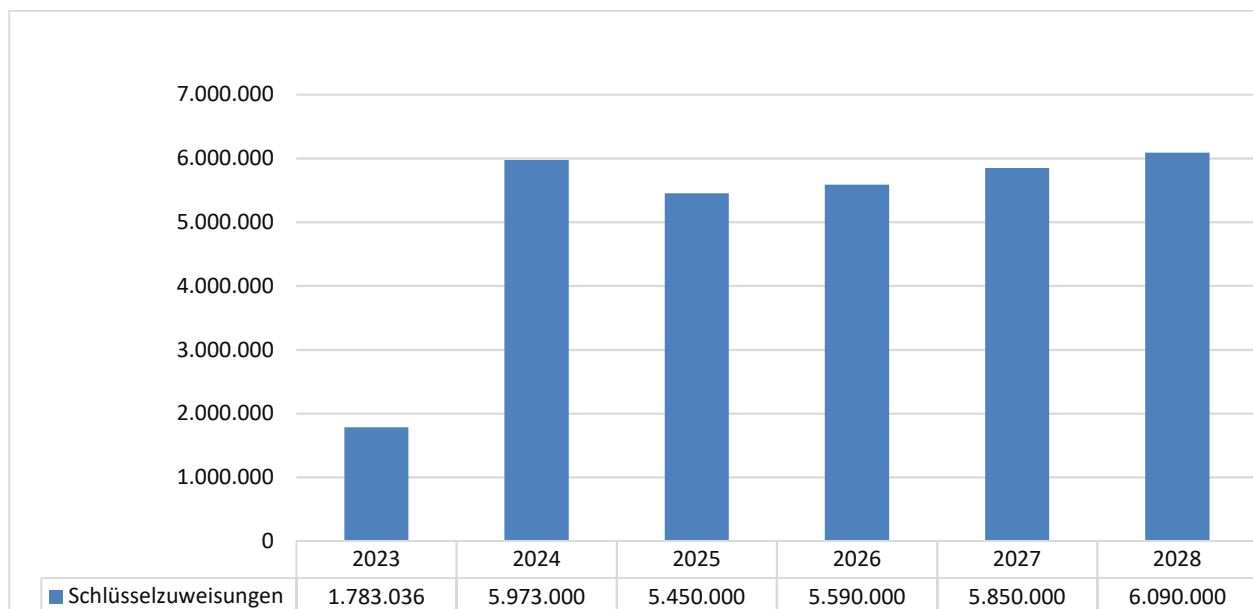
Die Verteilung der Zuweisungen auf die einzelnen Kommunen ergibt sich aus der vom Innenministerium Ende Oktober vorgelegten Modellrechnung.

Dies vorausgeschickt, sind im Haushalt der Stadt berücksichtigt:

	2023	2024	2025
Schlüsselzuweisungen	1.783.036 €	5.974.250 €	5.450.000 €
Aufwands-/ Unterhaltungspauschale	468.024 €	468.559 €	468.000 €
Schulpauschale / Bildungspauschale	887.048 €	907.089 €	936.000 €
Sportpauschale	92.269 €	93.518 €	96.000 €
Investitionspauschale	2.433.872 €	2.459.614 €	2.541.000 €
Kompensationsleistungen (Fam.-Ausgleich)	1.504.938 €	1.531.563 €	1.577.000 €
sonstige Kompensationsleistungen	27.028 €	26.968 €	27.000 €

Die Steuerkraftmesszahl beträgt 38.732.018 € (Vorjahr: 35.621.696 €).

Schlüsselzuweisungen



Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen wirkt sich mit 3.442.700 € (Vorjahr: 3.371.600 €) ertragswirksam aus. Die Ausweisung von Sonderposten steht mit der Ausweisung von Abschreibungen (Nr. 14) im Zusammenhang. Sie stellen die bilanzielle Abbildung der empfangenen Investitionszuweisungen dar. Da Sonderposten parallel zur Abschreibung des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst werden, wird somit der Aufwand aus den Abschreibungen entsprechend den tatsächlichen Belastungen korrigiert.

03 Sonstige Transfererträge

Hierbei handelt es sich um Erstattungen von Leistungen sowie um Rückzahlungen gewährter Geldleistungen und Darlehen im Asylbereich. Eingeplant sind 28.500 €.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten mit einem Gesamtaufkommen von 6.895.000 € gehören alle Verwaltungs- und Benutzungsgebühren wie Abfallgebühren, Friedhofsgebühren, Entgelte aus Parkscheinautomaten sowie die Kindergartenbeiträge.

Die Gebührenhaushalte werden kostendeckend geführt (Ausnahme: Eigenanteil bei der Straßenreinigung). Es werden keine kalkulatorischen Kosten berücksichtigt. Die in die jeweiligen Gebührenkalkulationen eingestellten Abschreibungen sind den AfA-Werten der Finanzbuchhaltung angepasst worden. Bei der Berechnung dieser Abschreibungsbeträge sind die Anschaffungskosten der jeweiligen Investitionsgüter zu Grunde gelegt worden.

Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summe Verwaltungsgebühren	277.576	250.200	281.000	281.000	281.000	281.000
Summe Benutzungsgeb. und ö.r. ähnl. Entgelte	4.697.167	4.993.600	5.258.800	5.484.300	5.450.200	5.458.600
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.162.988	1.133.000	1.135.000	1.135.000	1.135.000	1.135.000
Auflösung Sopo Gebührenaussgl.	0	26.700	220.200	0	0	0
	6.137.731	6.403.500	6.895.000	6.900.300	6.866.200	6.874.600

Die Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen mindert ebenso wie die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (s. o.) die Abschreibungen (Nr. 14).

05 Privatrecht-rechtliche Leistungsentgelte

Entwicklung der privatrechtlichen Leistungsentgelte	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summe Mieten und Pachten	414.343	385.200	373.800	375.500	235.100	231.200
Teilnehmergebühren VHS	288.921	343.000	293.000	293.000	293.000	293.000
Erstattung Personalkosten	200.439	139.000	106.600	108.400	110.100	111.900
Erstattung Sachkosten	73.249	26.100	59.700	59.700	56.300	56.300
DSDDuales System	61.642	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
Eintrittsgelder kulturelle Veranstaltu	33.530	34.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Verpflegungsentgelt KiGa	30.550	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
Teilnehmerentgelte Jekits	54.071	80.000	170.000	175.000	180.000	90.000
Übrige Leistungsentgelte	70.822	59.500	59.000	60.500	60.500	60.500
	1.227.567	1.161.300	1.191.600	1.201.600	1.064.500	972.400

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Entwicklung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalkostenerstattung SGB II	1.069.023	870.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
Erst. Personalk. Abwasserwerk	291.616	288.700	331.100	334.900	338.800	342.800
Erstattung BeamtVG / VLVG	0	5.000	0	0	0	0
Erstattungen Mutterschaftsgeld	60.558	0	0	0	0	0
Erstattg. Eingliederungszuschüsse	18.492	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zw.-S. Personalkosten-Erst.	1.439.689	1.167.700	1.337.100	1.340.900	1.344.800	1.348.800
Anteil der Gemeinden	339.783	406.600	510.700	505.300	519.400	539.100
Kostenerst. für Studienfahrten	53.877	21.000	20.000	37.000	20.000	37.000
Abrechnung Kosten JeKits	175.564	200.000	275.000	352.000	352.000	352.000
Erst. Sachkosten Abwasserwerk	29.242	51.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Übrige Erstattungen / Umlagen	38.408	70.700	69.800	62.800	78.800	53.800
	2.076.563	1.917.000	2.243.600	2.329.000	2.346.000	2.361.700

Neben den explizit ausgewiesenen Personalkostenerstattungen (siehe Zwischensumme) sind zu den Personalkostenerstattungen auch die Personalkostenerstattungen, die in den „Anteilen der Gemeinden (VHS-Kreis und Musikschulkreis)“ enthalten sind, hinzuzurechnen. Diese Personalkostenerstattungen sind den Personalaufwendungen (siehe Ziffer 11) gegenüber zu stellen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben sind mit insgesamt 1.200.000 € eingeplant. Erträge aus Grundstücksverkäufen leisten im Wesentlichen in der mittelfristigen Finanzplanung einen wichtigen Beitrag zum Haushalt.

Entwicklung der sonstige ordentlichen Erträge	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Konzessionsabgaben Strom	872.987	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Konzessionsabgaben Gas	73.824	101.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Konzessionsabgaben Wasser	360.351	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Erträge Verkauf v. Grundstücken	4.254.123	3.458.000	1.298.000	4.428.000	2.547.000	75.000
Bußgelder, Verwargelder	80.934	85.200	95.800	95.800	95.800	95.800
Säumnis-/Verspätungszuschläge	33.743	24.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Mahngeb./Erträge Vollstreckung	58.969	80.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Nachf.-Zinsen Gewerbesteuer	24.176	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Vergütung Altpapier, Altmetall etc.	159.144	118.100	202.400	202.400	202.400	202.400
Aufl. von sonst. Rückstellungen	460.917	103.500	0	0	0	0
Aufl. von Instandh.-Rückstellungen	1.078.681	0	0	0	0	0
übrige	253.698	27.900	37.900	37.900	37.900	37.900
	7.711.547	5.117.700	2.965.100	6.095.100	4.214.100	1.742.100

08 Aktivierte Eigenleistungen

Angesetzt sind für die aktivierbaren Eigenleistungen des Baubetriebshofes 17.000 €.

Interne Leistungsbeziehungen

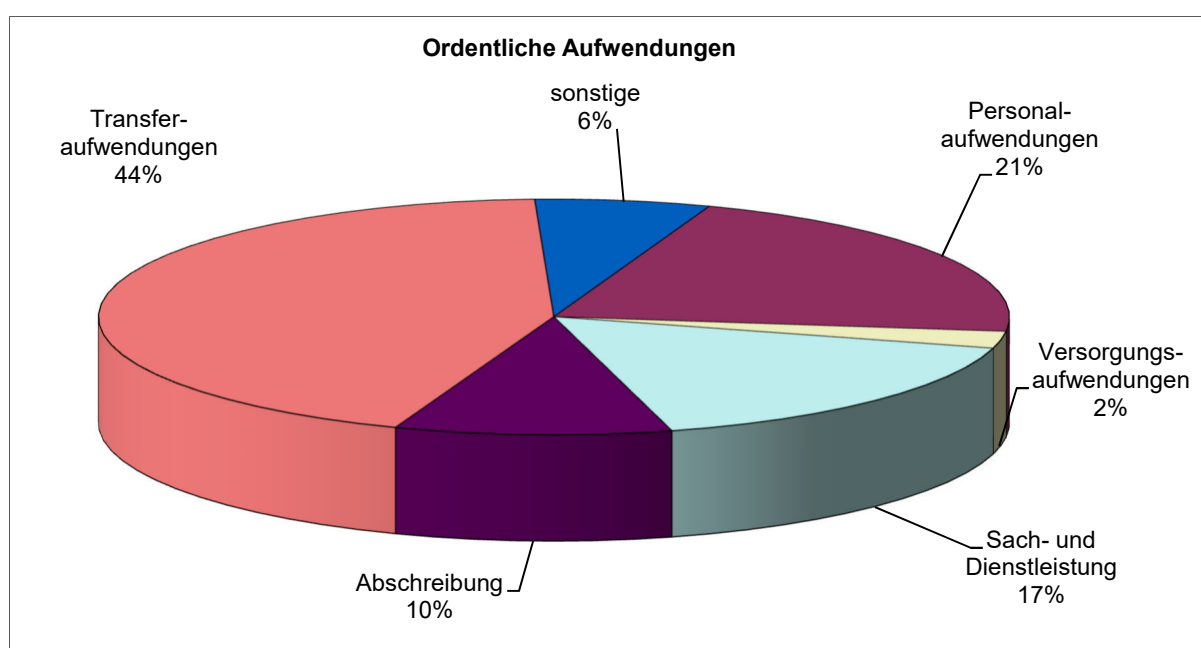
Die in den Teilplänen zum vollständigen Nachweis des Ressourcenverbrauchs erfassten internen Verrechnungen gleichen sich in Erträgen und Aufwendungen insgesamt aus. Sie stellen sich wie folgt dar:

Interne Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verrechnungen	2.274.929	3.319.400	3.506.300	3.549.500	3.660.100	3.767.300

2.1 Aufwendungen

Den veranschlagten Erträgen stehen ordentliche Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit sowie Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (=102.000 €) in einer Gesamthöhe von 77.440.000 € gegenüber.

Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Personalaufwendungen	13.484.177	15.724.000	16.570.600	17.134.000	17.591.500	18.056.400
Versorgungsaufwendungen	1.814.294	1.070.200	1.796.700	1.849.300	1.903.300	1.959.000
Aufw. Sach- u. Dienstleistungen	13.329.258	14.000.400	12.780.700	13.214.900	12.140.100	12.141.200
Bilanzielle Abschreibungen	7.321.059	7.562.000	7.586.600	7.925.100	8.051.700	8.253.000
Transferaufwendungen	28.636.049	31.313.400	33.786.600	36.395.100	38.500.100	40.490.100
Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.211.076	4.936.700	4.816.800	4.622.500	4.400.400	4.326.800
	69.795.913	74.606.700	77.338.000	81.140.900	82.587.100	85.226.500



Aufgrund von Rundungsdifferenzen ist es möglich, dass in der Summierung nicht genau 100% erreicht werden.

11 Personalaufwendungen

Im Haushalt sind die Personalaufwendungen für die aktiven Beschäftigten und die Versorgungsaufwendungen der ehemaligen Beschäftigten unterschiedlich zu veranschlagen. Die Personalaufwendungen setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Dienstaufwendungen (12.675.110 €) und den Sozialversicherungs- bzw. Versorgungskassenbeiträgen (2.205.060 € bzw. 583.330 €). Die Beihilfen für Beamte betragen 210.000 €. Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen sind mit 789.510 € bzw. 107.590 € dem Gutachten der Pensionskasse entnommen.

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte werden ab dem Jahr 2025 nicht mehr zentral unter dem Produkt „Personalwirtschaft“, sondern detailliert den jeweiligen Produkten zugeordnet. Die daraus resultierenden Abweichungen sind beim Vergleich der Ansätze zu beachten.

Bei der Betrachtung Personalkosten sind immer auch die Erstattungen und Finanzierungen zu betrachten. So stehen den Personalaufwendungen auch Kostenerstattungen nach Ziffer 06 i. H. v. 1.337.100 € gegenüber.

Die Aufwendungen im Bereich SGB II sind über Lohnkostenerstattungen des Kreises Coesfeld, unter Berücksichtigung eines gesetzlich vorgeschriebenen kommunalen Anteils, gedeckt (1.002.000 €). Hohe Finanzierungen der laufenden Personalaufwendungen durch Dritte erfolgen im Produkt Service für das Abwasserwerk (294.000 €).

Im Rahmen öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen wurden Personalkosten im Bereich „Zentrale Vergabestelle“ sowie „Gerätewart Feuerwehr“ auf die die beteiligten Kommunen umgelegt.

Bei dem VHS-Kreis (Personalkosten: 559.500 €) und dem Musikschul-Kreis (Personalkosten: 1.356.100 €) sind die gesamten laufenden Aufwendungen durch die Anteile der Gemeinden, Landeszuschüsse sowie durch die Teilnehmergebühren finanziert.

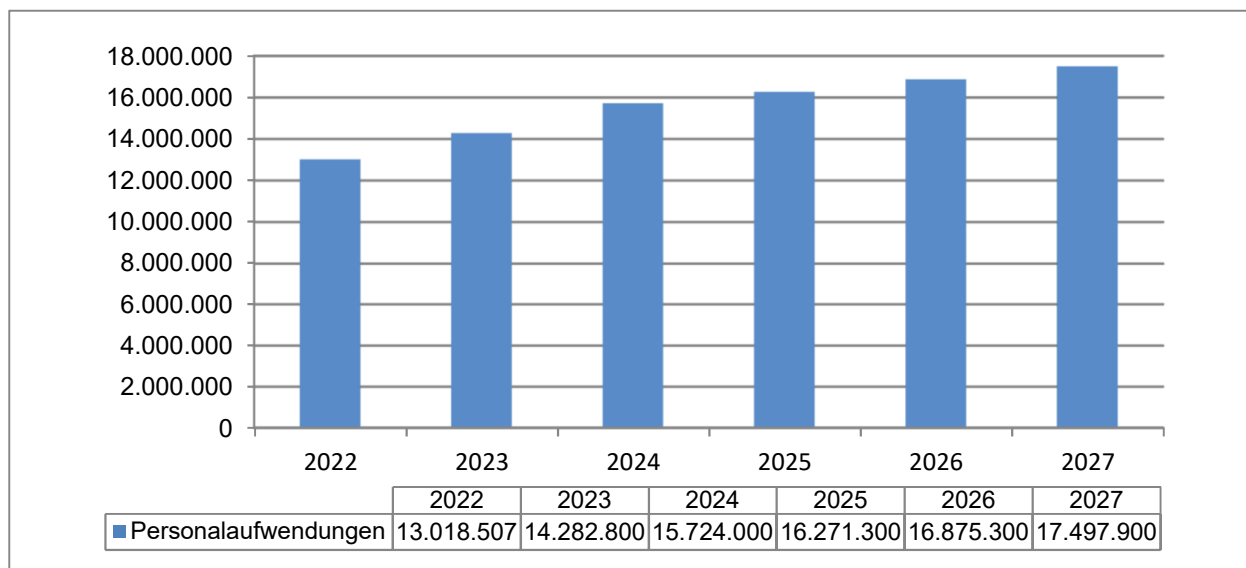
Es finden Verrechnungen von Personalkosten im Bereich Tiefbau, Steuern und Abgaben, Personal- und Organisation, EDV, Kasse und Buchhaltung sowie zentrale Dienste und Verwaltungsleitung in die Gebührenhaushalte statt. Durch die vollständige interne Leistungsverrechnung des Produktes Bauhof auf alle anderen Produkte, kann z. B. für Arbeiten im Bereich Abfall, Winterdienst und Friedhof gleichfalls eine Entlastung für den städtischen Haushalt über die Gebühren herbeigeführt werden.

Ferner sind hohe Finanzierungen durch Dritte der laufenden Personalaufwendungen im Bereich der Kindergärten zu finden. Auch aktivierte Eigenleistungen tragen zur Entlastung der Personalkosten bei, wie auch, Schadenersatzleistungen und Erstattungen für die Durchführung der Wahlen.

Bei vergleichenden Betrachtungen der Personalaufwendungen sind diese Effekte zu berücksichtigen.

Der bisherige Tarifvertrag für den Öffentlichen Dienst bei Bund und Kommunen hatte eine Laufzeit bis zum 31.12.2024. Anfang 2025 starten die diesjährigen Tarifverhandlungen für den öffentlichen Dienst. Vorsorglich wurde eine Tarifierhöhung mit 3,5 % ab dem 01.01.2025 eingerechnet.

Personalaufwendungen



12 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen sind mit brutto 1.796.700 € angesetzt. Es handelt sich dabei um Aufwendungen für die ehemaligen Beamten. Diesem Aufwand steht ein "Ertrag aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen" (Pensions- und Beihilferückstellungen) gegenüber. Der Gesamtbetrag der Ansprüche, sowohl der ehemaligen als auch der aktiven Beschäftigten, der in der Schlussbilanz 2023 eingestellt ist, beträgt nach Mitteilung der Versorgungskasse auf Grund einer versicherungsmathematischen Bewertung rd. 21,3 Mio. Euro. Dieser Betrag ist zwar in der Bilanz auszuweisen, war jedoch nicht an Dritte, wie etwa bei tariflich Beschäftigten an die Sozialversicherungsträger, abzuführen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter dieser Position werden alle Aufwendungen für den Betrieb der städtischen Einrichtungen erfasst, insgesamt ca. 12,8 Mio. € (Vorjahr 14,0 Mio. €). Dazu zählen insbesondere Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken und Gebäuden sowie des sonstigen Infrastrukturvermögens.

Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Summe Instandh. Grundstücke	744.815	1.990.700	545.800	961.700	355.900	351.100
Zuf. zu Instandhaltungsrückstellungen	983.274	0	0	0	0	0
Instandh. Straßen, Wege, Plätze	255.980	601.500	290.000	811.000	295.000	285.000
Instandh. Wasserläufe/Stauanlagen	17.855	190.000	300.000	20.000	20.000	20.000
Instandhaltung Sportanlagen	5.435	20.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Instandhaltung Spiel-/Bolzplätze	35.141	79.200	44.700	37.900	37.900	38.000
Instandhaltung Wirtschaftswege	219.612	200.000	230.000	200.000	200.000	200.000
Instandhaltung Brücken	477	26.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Instandh. Straßenbeleuchtung	80.763	100.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Kostenerstattung Unterbringung Flücht	165.159	130.000	0	0	0	0
Kostenerst. Entw. Gemeindestraßen	669.375	640.000	697.600	816.700	825.700	834.700
Strom	788.780	668.400	650.200	656.200	611.700	617.700
Gas	874.164	739.700	738.900	746.300	752.900	712.800
Heizöl	31.792	45.500	45.500	45.900	46.500	46.900
Wasser	58.749	91.000	89.100	89.900	90.000	90.600
Abwassergebühren	127.625	150.200	144.900	146.200	148.600	149.800
Unterhaltsreinigung	681.972	650.800	711.500	718.500	725.500	732.400
Reinigungsmittel und Wäsche	32.301	43.600	38.100	38.300	38.500	38.600
Versicherungen Gebäude	110.128	118.000	128.300	129.700	127.300	128.500
sonstige Bewirtschaftungskosten	35.363	43.200	26.600	27.000	27.200	27.400
Strom Straßenbeleuchtung	149.803	108.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Sonstige Unterhaltg. Infrastrukturverm	372.946	433.600	467.600	467.600	467.600	467.600
Summe Haltung von Fahrzeugen	205.600	255.700	248.400	248.400	248.400	248.400
Instandhaltung BGA	17.582	26.500	24.700	24.700	24.700	24.300
BGA Betr.und Gesch.Ausstattung	56.174	40.000	45.300	42.700	42.700	42.700
Instandhaltung sonstige BGA	86.312	71.000	66.200	66.200	66.200	66.200
Ausstattung für Asylunterkünfte	26.167	85.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	663.335	457.200	381.700	297.700	297.800	297.400
Lernmittel nach LernmittelfreiheitsG	93.351	146.900	144.000	144.000	144.000	144.000
Schülerbeförderungskosten	1.171.129	1.156.700	1.244.900	1.306.700	1.371.500	1.438.700
Software incl. Wartung	145.791	202.400	319.300	247.800	236.000	240.300
Leistungsentgelte citeq	282.293	350.500	340.600	333.100	333.100	333.100
fremde EDV-Dienstleistg.	62.211	137.800	88.600	68.800	68.800	68.800
Studienfahrten und Exkursionen	65.484	18.000	17.500	21.500	17.500	21.500
Lehr- u. Unterrichtsmittel	72.531	62.600	62.100	62.100	62.100	62.100
Sonst. Aufw. für Dienstleistungen	401.308	526.700	522.600	473.500	473.600	473.700
Entsorgung Sondermüll	37.431	48.900	33.400	33.400	33.400	33.400
Abfallentsorgung	224.916	301.100	255.500	297.200	299.800	301.500
Deponiekosten	1.146.972	1.207.600	1.311.300	1.311.300	1.311.300	1.311.300
Kosten der Abfallabfuhr	1.016.173	838.000	1.147.600	1.147.600	1.147.600	1.147.600
Straßenreinigung / Winterwartung	82.086	100.500	100.500	100.500	100.500	100.500
Kosten Winterdienst	10.799	46.800	47.000	47.000	47.000	47.000
Prüfungs- u. Beratungsgebühren	232.678	255.500	319.700	164.300	154.200	154.200
Unterhaltung gemietete Gebäude	167.987	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Sonst. Personalaufwend.	58.644	54.100	15.900	15.900	13.600	13.000
Summe Bes. Aufw. an Beschäftigte	222.168	320.900	320.700	257.900	305.200	254.100
übrige Sach- und Dienstleistungen	338.627	220.600	271.400	286.700	267.800	273.300
	13.329.258	14.000.400	12.780.700	13.214.900	12.140.100	12.141.200

14 Abschreibungen

Durch die Abschreibungen wird der Ressourcenverbrauch bzw. werden die Wertminderungen der Vermögensgegenstände durch Abnutzung, Verschleiß, technischen Fortschritt etc. vollständig und flächendeckend für den städtischen Haushalt dargestellt.

Die Abschreibungen sind im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit zu erwirtschaften. Im Haushalt sind die bilanziellen Abschreibungen als Aufwendungen zu berücksichtigen. 7.586.600 € sind veranschlagt (Vorjahr: 7.562.600 €). Die Abschreibungen bilden damit eine wesentliche Aufwandposition im Haushalt. Davon entfallen etwa 83,6 % auf Abschreibungen für Gebäude und Infrastrukturvermögen.

Den Abschreibungen stehen die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen i. H. v. 3.442.700 € und Beiträgen i. H. v. 1.135.000 € ertragswirksam gegenüber. Die Nettobelastung für den Haushalt beträgt somit 3.008.900 € (Vorjahr: 3.057.400 €).

15 Transferaufwendungen

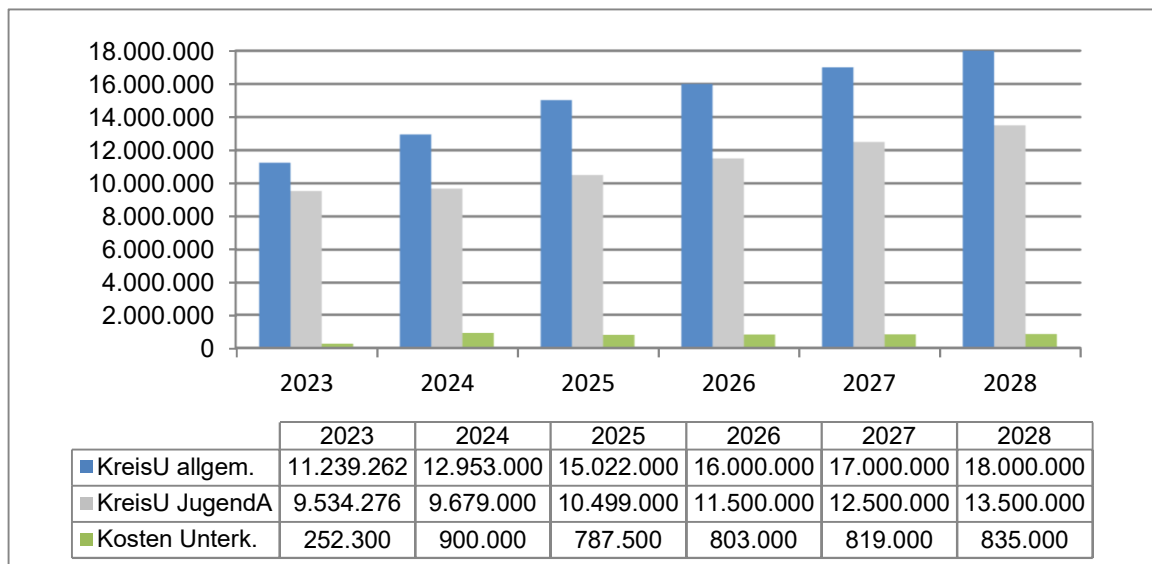
Hier werden von der Stadt an Dritte zu zahlende Zuwendungen und Zuschüsse, insbesondere die Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage ausgewiesen.

Kreisumlage allgemein / Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

Grundlage für die Kreisumlage ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Die Kreisumlagen bilden die größten Einzelansätze innerhalb der Transferaufwendungen. Deren Anteile an den ordentlichen Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres steigen von 30,5 % auf 33,0 %.

Der Kreis Coesfeld hat ein Aufkommen an allgemeiner Kreisumlage von ca. 128,5 Mio. Euro. Dieser hat davon ca. 77,5 Mio. Euro an den Landschaftsverband Westfalen-Lippe über die LWL-Umlage zu entrichten (Hebesatz 2025 18,10 %). 2024 waren es 70,9 Mio. Euro (Hebesatz 2024 17,35 %) und 2026 werden es voraussichtlich 81,8 Mio. Euro sein (s. Entwurf Kreishaushalt 2025 Vorbericht S. V46).

Kreisumlagen und Kosten der Unterkunft



Anmerkung: Der Anteil der Stadt an den Kosten der Unterkunft i. H. v. 787.500 € ist im Produkt "Leistungen nach dem SGB II" (050305) unter der Position "Transferaufwendungen" ausgewiesen.

Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt

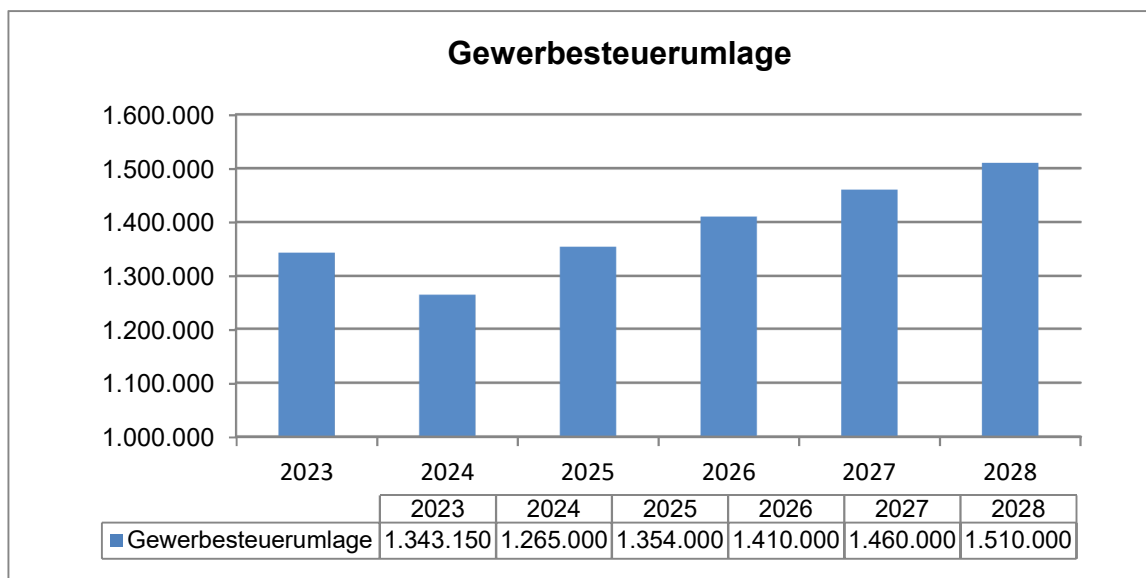
Gemäß § 56 Abs. 5 der Kreisordnung NRW können Differenzen zwischen Plan und Ergebnis bei der Abrechnung der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt im übernächsten Jahr ausgeglichen werden.

Insgesamt belasten die Kreisumlagen den Haushalt um 2.838.929 € mehr als im Vorjahr bzw. 5.480.929 € mehr als noch im Jahr 2023.

Berechnung der Kreisumlagen

	<u>2025</u>		<u>2024</u>	
Umlagegrundlagen	44.182.625 €		41.595.946 €	
	<u>Hebesatz:</u>	<u>Umlage</u>	<u>Hebesatz:</u>	<u>Umlage</u>
Allgemeine Umlage	34,00%	15.022.092 €	31,14%	12.952.978 €
Jugendamtumlage	23,65%	10.499.191 €	23,27%	9.679.377 €
	57,65%	25.521.283 €	54,41%	22.632.354 €

Bei den Hebesätzen handelt es sich noch um vorläufig erwartete Hebesätze.



Die Gewerbsteuerumlage ist von der Ist-Einnahme der Gewerbesteuer abzuführen. Diese berechnet sich nach dem Ist-Aufkommen x Vervielfältiger (aktuell: Bund 14,5 % + Land 20,5 %) / Hebesatz.

Entwicklung der Umlagen und Transferaufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betriebskostenzuschüsse Kitas	961.459	1.200.000	1.200.000	1.210.000	1.230.000	1.240.000
Kapitalrücklage Badgesellschaft	1.209.000	810.000	0	806.000	806.000	806.000
BK-Zuschuss Gymn. Canisianum	363.900	357.100	361.100	361.100	361.100	361.100
Zuschuss an Bücherei	342.668	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Zuschuss LH Marketing	255.000	280.000	280.000	280.000	280.000	280.000
übrige laufende Zuschüsse	376.433	523.400	566.900	562.900	547.900	427.900
Weiterleitung LZ an Schulen	1.300.694	1.248.900	1.525.600	1.525.600	1.525.600	1.525.600
Krankenhausumlage	428.057	441.000	438.000	451.000	465.000	479.000
Zw.-Summe Transfer f. lfd. Zwecke	5.237.211	5.220.400	4.731.600	5.556.600	5.575.600	5.479.600
Summe Sozialtransferaufwendungen	1.282.150	2.196.000	2.180.000	1.928.500	1.964.500	2.000.500
Gewerbsteuerumlage	1.343.150	1.265.000	1.354.000	1.410.000	1.460.000	1.510.000
Kreisumlage, allgemein	11.239.262	12.953.000	15.022.000	16.000.000	17.000.000	18.000.000
Kreisumlage, Jugendamt	9.534.276	9.679.000	10.499.000	11.500.000	12.500.000	13.500.000
Summe Transferaufwendungen	28.636.049	31.313.400	33.786.600	36.395.100	38.500.100	40.490.100

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder (§ 56 GO)

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2025 €	2024 €	2023 €	
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	2.540	2.540	2.540	Gem. § 12 Abs. 2 Hauptsatzung der Stadt Lüdinghausen werden gezahlt: 500 € je Fraktion 120 € je Fraktionsmitglied
2.	Bündnis 90 / Die Grünen	1.460	1.460	1.460	
3.	SPD	1.100	1.100	1.100	
4.	FDP	860	860	651	
5.	UWG	0	0	0	
gesamt		5.960	5.960	5.751	

Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion:				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2025 €	Vorjahr 2024 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Fahrzeugen				
3. Bereitstellen von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	1.425	1.425	+0	CDU (Burg)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften				
5.3 Telefon, Datenübertragungsleitungen				
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				
gesamt	1.425	1.425	+0	

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
lfd. Leistungen aus Leasingverträgen	75.295	73.200	88.500	88.500	88.500	88.500
Summe Mieten und Pachten	1.268.887	1.410.600	1.359.700	1.364.000	1.338.400	1.292.500
Summe Geschäftsaufwendungen	1.279.090	1.409.000	1.439.400	1.379.400	1.208.500	1.176.800
Summe Versicherungen	382.175	410.600	425.500	424.800	425.900	425.500
Aufwand Wasser- und Bodenverbän	171.644	181.400	182.500	182.500	182.500	182.500
Honorare f. Dozenten	415.360	430.600	325.700	301.200	273.200	273.200
Honorare integrative Sprachkurse	249.483	253.000	255.000	255.000	255.000	255.000
Honorare f. Dozenten JeKI/Jekits	128.765	105.000	112.500	0	0	0
Aufwendungen Rat, Ausschüsse, Fra	230.707	265.000	275.000	280.000	285.000	290.000
Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.009.670	398.300	353.000	347.100	343.400	342.800
	5.211.076	4.936.700	4.816.800	4.622.500	4.400.400	4.326.800

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten die Kosten für Bürobedarf, Post- und Fernmeldegebühren, Öffentlichkeitsarbeit, Aufwendungen Personalausweise und Reisepässe, Aufwendungen für Veranstaltungen, Katastergebühren/ALB-Gebühren, Vermarktung Grundstücke, Allgemeiner Planungsaufwand und vieles mehr.

2.3 Einzahlungen

Der Finanzplan stellt die Einzahlungen und Auszahlungen dar. Durch die zusammenfassende Darstellung gibt er einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Stadt. Er wird in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitions- und Finanzierungstätigkeit aufgeteilt. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet dann die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln in der Bilanz ab. Die Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind bereits bei den Ausführungen zu den Aufwendungen des Ergebnisplanes weitgehend erläutert, so dass an dieser Stelle davon abgesehen werden kann.

Der Finanzplan geht von Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 9.345.700 € aus.
Der Ansatz beinhaltet im Wesentlichen folgende Positionen:

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Es handelt sich im Wesentlichen um die finanzkraftunabhängigen Pauschalen aus dem GFG und um weitere Zuwendungen für städtische Projekte:

Entwicklung der Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuweisg v. Bund f. Invest.maßn.	1.062.174	89.600	185.000	0	0	0
Zuweisg v. Land f. Invest.maßn.	966.720	1.955.900	1.937.200	1.623.000	994.200	0
Schulpauschale/Bildungspauschale	887.048	907.000	936.000	946.000	955.000	965.000
Sportpauschale	92.269	93.000	96.000	97.000	98.000	99.000
Pauschale aus Feuerschutz	118.575	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Investitionspauschale	2.128.763	2.460.000	2.541.000	2.567.000	2.593.000	2.619.000
Zuweisg v. Gem. u. Gem.-Verb. f. Ir	2.160	503.100	260.000	125.000	0	0
Zusch. v. privaten Untern. f. Invest.	0	0	68.000	0	0	0
Zusch. v. übr. Bereichen für Invest.	269.975	0	0	0	0	0
	5.527.684	6.128.600	6.153.200	5.488.000	4.770.200	3.813.000

Als Zuweisungen von Bund und Land für Investitionsmaßnahmen erhält die Stadt 2025 u. a. Fördermittel für die Umsetzung des ISEK, für den Ganztagsausbau und die Rückkehr zum G9-Abitur.

Die Landesregierung hat zum 01.01.2024 die Straßenbaubeiträge für Ausbaumaßnahmen an dem öffentlichen Verkehr gewidmeten Straßen abgeschafft. Die Kommunen erhalten für solche Maßnahmen nunmehr Erstattungsleistungen in Höhe des umlagefähigen Aufwandes vom Land NRW.

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Diese Einzahlungen betreffen die Erlöse aus dem Verkauf von Bau- und Gewerbegrundstücken.

Entwicklung der Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanl.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verkauf von Grundstücken	601.517	3.458.000	1.298.000	4.428.000	2.547.000	75.000

2025 sind wesentliche Grundstücksverkäufe aus dem Baugebiet „Leversumer Straße“ sowie eines Grundstücks in Innenstadtlage berücksichtigt.

20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (entfällt)

21 Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten

Die Einzahlungen können in folgende Sachverhalte eingeteilt werden:

Entwicklung der Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Naturschutzausgleichsbeiträge	0	257.000	395.500	212.500	185.000	0
Erschließungsbeiträge (BauGB)	1.454.331	848.000	1.190.000	2.824.000	2.532.000	0
Straßenbaubeiträge (KAG)	0	0	0	0	0	0
Ablösebeiträge für Stellplätze	0	0	0	0	0	0
	1.454.331	1.105.000	1.585.500	3.036.500	2.717.000	0

Für die erstmalige Herstellung von Straßen werden Erschließungsbeiträge nach dem BauGB i. V. m. der Erschließungsbeitragssatzung erhoben. Die Stadt trägt 10% des beitragsfähigen Aufwands.

Bis 2023 waren bei Verbesserung oder Erneuerung von vorhandenen Straßen Straßenbaubeiträge nach KAG NRW zu erheben. Die Landesregierung hat zum 01.01.2024 die Straßenbaubeiträge für Ausbaumaßnahmen an dem öffentlichen Verkehr gewidmeten Straßen abgeschafft. Die Kommunen erhalten für solche Maßnahmen nunmehr Zuweisungen (Erstattungsleistungen) in Höhe des umlagefähigen Aufwandes vom Land NRW.

22 Sonstige Investitionseinzahlungen

Entwicklung der Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanl.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verkauf Baugrundstücke des UV	4.700.143	653.000	309.000	2.196.000	1.493.000	333.000

2.4 Auszahlungen

Den Einzahlungen stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 23.114.000 € gegenüber. Das Saldo aus Investitionstätigkeit weist ein Minus von 13.755.800 € aus. Für die Ausweisung von Investitionen als Einzelmaßnahme/Projekt im Teilfinanzplan ist die Wertgrenze von 30.000 € gemäß der Haushaltssatzung zu Grunde gelegt worden. Im Teilfinanzplan sind die Maßnahmen entsprechend nachgewiesen und den jeweiligen Budgets zugeordnet worden.

Die Auszahlungen können in folgende Sachverhalte eingeteilt werden:

24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

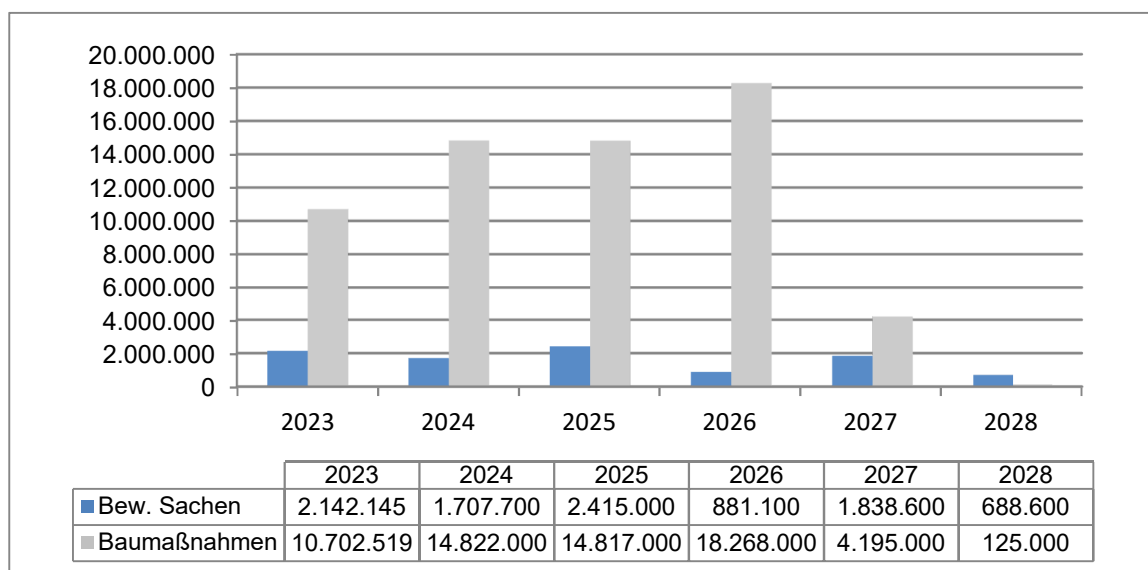
Entwicklung der Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kauf v. beb./unbeb. Grundst.	2.250.546	5.080.000	5.247.000	6.413.000	1.500.000	1.500.000
Kauf v. Gebäuden (Asylunterk.)	0	1.500.000	0	0	0	0
	2.250.546	6.580.000	5.247.000	6.413.000	1.500.000	1.500.000

Incl. möglicher Zuführung zur Stadtentwicklung Lüdinghausen GmbH (vgl. S. 96 2020|BTLG)

25 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Entwicklung der Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gebäude und sonstiger Hochbau	5.928.547	10.002.500	8.197.000	9.800.000	2.150.000	50.000
Infrastrukturvermögen (Tiefbau)	4.643.030	3.779.500	4.920.000	8.318.000	2.045.000	75.000
Brücken und Tunnel	0	70.000	30.000	0	0	0
sonstige Baumaßnahmen	116.604	750.000	900.000	150.000	0	0
Ausgleichsmaßnahmen	14.338	220.000	770.000	0	0	0
	10.702.519	14.822.000	14.817.000	18.268.000	4.195.000	125.000

Baumaßnahmen und Erwerb beweglich Sachen



26 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Entwicklung der Auszahlungen für bewegliches Anlageverm.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Maschinen/techn.Anlagen, Fahrzeuge	288.241	445.000	1.371.000	225.000	1.350.000	140.000
Betriebs- und Geschäftsausstattung	863.638	1.262.700	1.044.000	656.100	488.600	548.600
AiB Sachanlagen und sonstiges	990.266	0	0	0	0	0
	2.142.145	1.707.700	2.415.000	881.100	1.838.600	688.600

27 Kauf von Finanzanlagen

Entwicklung der Auszahlungen für Kauf von Finanzanlagen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kauf v. Finanzanlagen	75.290	129.000	128.000	81.000	84.000	87.000

Enthalten sind die jährlichen Zuführungen zum Versorgungsfonds sowie die Gründung sowohl einer Stadtentwicklungsgesellschaft als auch einer Klimagesellschaft mbH.

28 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (entfällt)

29 Sonstige Investitionsauszahlungen

Entwicklung der Auszahlungen für bewegliches Anlageverm.	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Immat.Vermögen (Software)	12.850	117.100	374.500	339.000	339.000	339.000
Allg. Investitionszuwendungen	0	50.000	120.000	0	0	0
sonstige Investitionsauszahlungen	5.555	0	0	0	0	0
	18.405	167.100	494.500	339.000	339.000	339.000

2.5 Vermögen

Die Schlussbilanz zum Ende des Vorvorjahres ist den Anlagen zum Haushaltsplan zu entnehmen. Die wesentlichen städtischen Vermögenswerte sind im Sach- sowie im Finanzvermögen auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	31.12.2024 EUR	01.01.2026* EUR	31.12.2026 EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstitutionen	2.825.712	12.876.712	26.222.412
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 von Kreditinstituten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.345.872	371.014	ca. 370.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	199.507	2.227.720	ca. 2.230.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.007.818	5.320.463	ca. 4.590.000
8. Erhaltene Anzahlungen	3.107.972	968.417	ca. 970.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.486.880	21.764.327	ca. 34.382.000

* vorläufiges Ergebnis

2.7 Zinsbelastungen

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zinsen für Kreditmarktmittel	63.348	151.400	92.000	390.000	685.000	680.000
Zinsaufwendungen Kassenkredite	0	20.000	10.000	20.000	40.000	105.000
sonstige Zinsaufwendungen	1.386	0	0	0	0	0
Summe	64.734	171.400	102.000	410.000	725.000	785.000

Aus der Übersicht wird deutlich, dass aufgrund der anstehenden Investitionen in den nächsten Haushaltsjahren die Zinsaufwendungen für Investitionskredite steigen. Zudem steigen aufgrund der negativen Salden aus Verwaltungstätigkeit die Zinsen für Kassenkredite.

Für die Haushaltsplanung werden jeweils die marktüblichen Zinssätze eingerechnet.

2.8 Verpflichtungen aus Bürgschaften

Zu den Verpflichtungen aus Bürgschaften zählen auch die Verpflichtungen aus Gewährverträgen und den ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften.

Zu den Verpflichtungen wird folgende Übersicht gegeben:

Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Reit- und Fahrverein e.V. Seppenrade	30.829	11.828	0
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG	5.263.703	5.056.196	4.845.274
Summe	5.294.532	5.056.196	4.845.274

3. Entwicklung Jahresergebnis und Eigenkapital

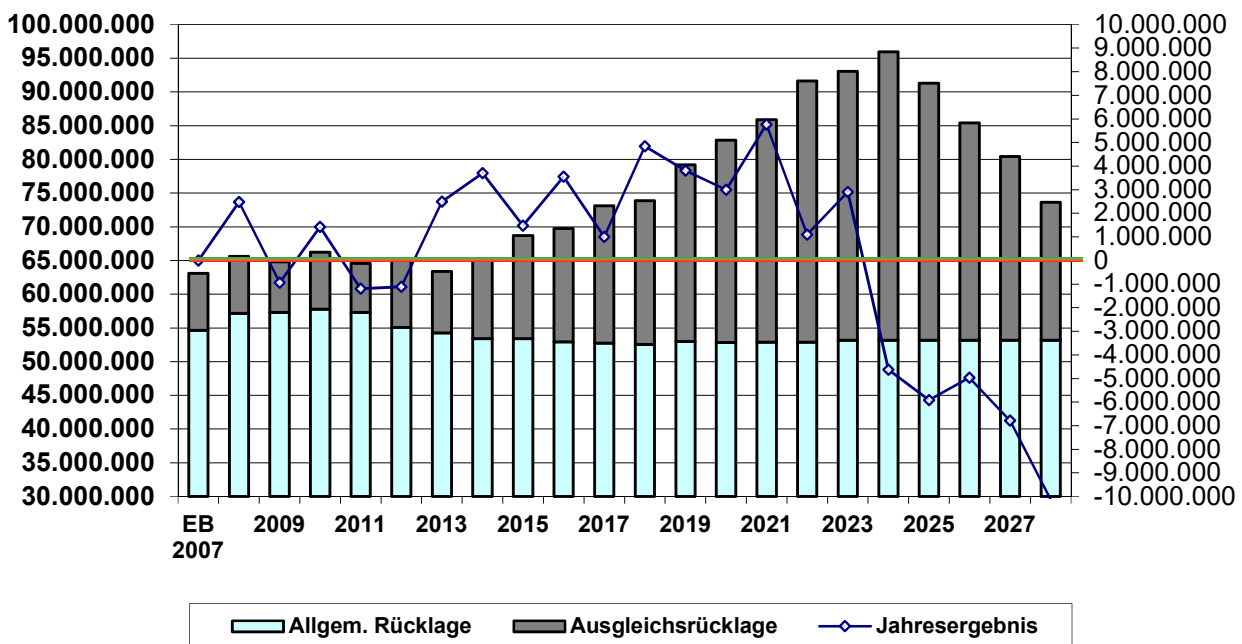
Dargestellt wird, wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht.

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

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Allgem. Rücklage	53.179.534	53.179.534	53.179.534	53.179.534	53.179.534	53.179.534
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	1
Ausgleichsrücklage	39.855.956	42.760.325	38.135.325	32.213.325	27.243.325	20.460.725
Jahresergebnis	2.904.368	-4.625.000	-5.922.000	-4.970.000	-6.782.600	-10.135.000
in % des EK	3,1%	-4,8%	-6,5%	-5,8%	-8,4%	-13,8%
Summe Eigenkapital 31.12.	95.939.859	91.314.859	85.392.859	80.422.859	73.640.259	63.505.259

Anmerkung: 2023 endgültiger Abschluss; ab 2024 geplante Abschlüsse

Entwicklung des Eigenkapitals (und der Jahresergebnisse)



Die Ausgleichsrücklage wird in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt. Sie hat die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses und darf zum Ausgleich von Überschüssen und Fehlbeträgen in der Ergebnisrechnung eingesetzt werden. Der Ausgleichsrücklage können Jahresabschlüsse durch Beschluss des Rates zugeführt werden.

4. Entwicklung wesentlicher Investitionen sowie Instandsetzungs- u. Erhaltungsmaßnahmen

a) Investitionsprogramm:

In der folgenden Übersicht sind die wichtigsten Baumaßnahmen und Vermögenserwerbe mit einem Investitionsvolumen von über 50.000 € zusammengefasst:

Investition	Name	Ansatz	Finanzplan	Finanzplan	Finanzplan
		2025	2026	2027	2028
00002STRAS	Mobilstation im Außenbereich	10.000	100.000	0	0
10007HARD	IT-Hardware, Server	54.000	10.000	0	0
10201BTLG	Versorgungsfond	78.000	81.000	84.000	87.000
20008GEBÄU	Gymnasium Canisianum	100.000	0	0	0
20021GEBÄU	Antonius-Gymnasium (Schaffung G9-Räume, Bio.-Raum)	72.000	0	0	0
20026GRUND	Grunderwerb	5.247.000	6.413.000	1.500.000	1.500.000
20122GEBÄU	Sekundarschule	2.000.000	1.000.000	0	0
20216GEBÄU	Stadion Lüdinghausen (Neubau Umkleide und Lager)	675.000	0	0	0
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	200.000	3.200.000	0	0
20308GEBÄU	Ludgeri-Grundschule	1.000.000	0	0	0
20312GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	150.000	1.800.000	700.000	0
20500GEBÄU	Flüchtlingsunterkunft	3.600.000	0	0	0
30009GERÄT	Spielgeräte	50.000	50.000	50.000	50.000
30139STRAS	Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	0	1.000.000	0	0
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	0	70.000	400.000	0
30150STRAS	Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	0	520.000	0	0
30151STRAS	Endausbau Leversumer Straße	0	80.000	400.000	0
30182ÖKO	Ökopunkte BG Leversumer Straße-Nord	60.000	0	0	0
30182STRAS	BG Leversumer Straße Nord	670.000	0	0	0
30185ÖKO	Ökopunkte BG Baumschulenweg-Ost	400.000	0	0	0
30185STRAS	BG Baumschulenweg-Südost	347.000	1.353.000	0	0
30186ISEK	Mühlenstraße Umgestalt. von Kirchplatz bis Ostwall	345.000	0	0	0
30204FAHR	Baubetriebshof	250.000	210.000	160.000	140.000
30218KANAL	Baubetriebshof Kanalisation	456.000	0	0	0
30248ISEK	Regionale Kleine Münsterstraße	270.000	100.000	0	0
30256ISEK	Park der Generationen - Rings um die Stever	900.000	150.000	0	0
30272INFR	Rialtobrücke	100.000	680.000	320.000	0
30278STRAS	Kastanienallee Straße und Gehweg	50.000	500.000	0	0
30283STRAS	Hans-Böckler-Straße Sanierung	100.000	1.300.000	400.000	0
30285PLATZ	Integrativer Spielplatz Freizeitanlage "Im Rott"	0	150.000	0	0
30298TECH	Steverseitenwege - adaptive Beleuchtung	357.000	0	0	0
30304ÖKO	Ökopunkte BG Tetekum-Buschkämpfe	90.000	0	0	0
30305STRAS	Stichweg Ludwig-Uhland-Straße Endausbau	0	0	110.000	0
30316STRAS	Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	0	400.000	0	0
30321GRUND	Outdoor-Basketballspielfeld	250.000	0	0	0
30322GRUND	Rinne und Leichtathletikanlage Stadion LH	140.000	0	0	0
30324STRAS	Radweg Borkenberge	0	350.000	0	0
30328ÖKO	Ökopunkte Wochenendhausgebiet Emkum	200.000	0	0	0
31924PLATZ	Ruth-Weiss-Platz	80.000	0	0	0
40001FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Lüdinghausen	0	0	740.000	0
40003FAHR	Mannschaftstransportwagen Seppenrade	0	5.000	100.000	0
40004FAHR	Einsatzleitwagen	5.000	0	350.000	0
40029GERÄT	Parkscheinautomaten	0	0	0	60.000
40036GERÄT	sonstige Geräte Feuerschutz	93.700	80.000	80.000	80.000
40038BGA	Inklusion	19.000	16.000	16.000	16.000
40038HARD	Hardware Zentrale Bildung	678.000	678.000	678.000	678.000
40042AUFB	Wartehallen	20.000	20.000	20.000	20.000
40046AUFB	Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	390.000	0	0	0
40079FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade	590.000	0	0	0
40081ZUWEN	Zuschuss an Kita's Ersteinrichtung	120.000	0	0	0
40094TECH	Notstromaggregat	60.000	0	0	0
42014GEBÄU	Mensa Ostwall	150.000	3.000.000	1.400.000	0
47004BGA	St.-Antonius-Gymnasium: BGA	76.000	0	0	0
48000BGA	Sekundarschule	54.000	0	0	0
61001GEBÄU	Gebäude Baubetriebshof	200.000	600.000	0	0
62001PLATZ	Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	340.000	0	340.000	0
62004PLATZ	Sportanlage Lüdinghausen Kunstrasenbelag	0	340.000	0	0
62007GERÄT	Kita Tüllinghoff Spielplatz	30.000	80.000	0	0
63002STRAS	Fahrbahnern. An den Kämpfen	0	300.000	0	0
63005STRAS	Stadtfeldstraße 2. BA	610.000	0	0	0
63007STRAS	Tetekum Wendehammer	100.000	0	0	0
63008STRAS	Auf den Äckern	250.000	250.000	0	0
63009STRAS	Baumschulenweg Sanierung	200.000	750.000	0	0
63010STRAS	GE Westrup	50.000	150.000	0	0
63011STRAS	Sanierung Parkplatz Borg/Steverwall	67.000	0	0	0

Auswirkungen, die sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben

Hochbaumaßnahmen

Bei verschiedenen Einrichtungen kommt in späteren Jahren ein höherer Betriebs- und Unterhaltungsaufwand auf den Haushalt der Stadt zu. Zudem fallen entsprechende Abschreibungen an.

Straßenbau

Nach endgültiger Herstellung fallen Unterhaltungskosten etc. erst nach Jahren an. Durch die Straßenbeleuchtung entstehen jedoch laufende Betriebsausgaben. Den Kostenanteil, der auf das allgemeine öffentliche Interesse an der Winterwartung sowie auf die Reinigung der Straßen oder Straßenteile entfällt, für die eine Gebührenpflicht nicht besteht, trägt die Stadt.

Grunderwerb

Der Grunderwerb wird z. T. in den Folgejahren durch Verkaufserlöse gedeckt; insofern fallen Folgekosten nicht an. Dies gilt eingeschränkt für den Erwerb von Gewerbeflächen.

Friedhof

Die entstehenden Kosten (laufende und Restfinanzierung) müssen durch Benutzungsgebühren gedeckt werden und sollten den Haushalt der Stadt nicht belasten, führen aber andererseits zu entsprechenden Gebührenerhöhungen.

Anschaffung beweglichen Vermögens

Bei Anschaffung des vorgesehenen beweglichen Vermögens muss von Folgekosten aus späterer Unterhaltung ausgegangen werden. Die für die Investitionsmaßnahmen, für Betrieb und Unterhaltung entstehenden Folgekosten werden in gewissem Umfang auf Dauer die Struktur des Ergebnisplanes beeinflussen und belasten. Als konsumtive Ausgaben engen sie den finanzwirtschaftlichen Spielraum ein. Letzteres gilt auch für den kreditfinanzierten Anteil. Für alle Investitionen sind Abschreibungen zu erwirtschaften.

b) Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen:

In der folgenden Übersicht sind wesentliche Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen mit einem Aufwandsvolumen von über 50.000 € gelistet:

Maßnahme	Name	Ansatz	Erg.-plan	Erg.-plan	Erg.-plan
		2025	2026	2027	2027
Tiefbau	jährlicher Grundbetrag für kleinere Maßnahmen	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Tiefbau	Sanierung Straße Paterkamp		250.000 €		
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Bertha-von-Suttner-Straße		21.000 €		
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Bertha-von-Suttner Platz		105.000 €		
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 1. BA	35.000 €			
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 2. BA	35.000 €			
Tiefbau	Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 2. BA			95.000 €	
Tiefbau	Sanierung Gertrud-Bäumer-Straße				85.000 €
Tiefbau	Sanierung Stever-Seitenwege		200.000 €		
Tiefbau	Sanierung Pflasterweg Hallenbad / Kindergarten		35.000 €		
Mobilität	Kreisradweg K16/17 Borkenberge	0 €	100.000 €	0 €	0 €
Mobilität	Kreisradweg K8 Emkum	0 €	35.000 €	0 €	0 €
Mobilität	K23-Plümer Feldweg	0 €	0 €	120.000 €	0 €
Hochbau	Instandhaltung Grundstücke und eigene Gebäude	545.800 €	961.700 €	355.900 €	351.100 €
Gewässer	Instandhaltung der Wasserläufe und Stauanlagen	300.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €
Friedhöfe	Unterhaltung Grünanlagen	138.000 €	138.000 €	138.000 €	138.000 €

* Für diese Maßnahmen werden Zuwendungen vom Land erwartet.

5. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit

Dargestellt wird, wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit	745.573	-5.173.080	-3.552.200	-5.175.000	-4.972.400	-5.216.800
31	Saldo Investitionstätigkeit	-1.513.354	-10.561.200	-13.755.800	-10.833.600	3.570.600	1.481.400
32	Überschuss/ Fehlbetrag	-767.782	-15.734.280	-17.308.000	-16.008.400	-1.401.800	-3.735.200
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0	10.500.000	13.700.000	10.800.000	0	0
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-324.249	-449.000	-354.300	-466.700	-678.800	-616.900
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-324.249	10.051.000	13.345.700	10.333.300	-678.800	-616.900
38	Änd. des Finanzbestandes	-1.092.031	-5.683.280	-3.962.300	-5.675.300	-2.080.600	-4.352.300
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.616.877	10.000.000	10.000.000	6.037.700	362.400	-1.718.200
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	224.619	0	0	0	0	0
41	Liquide Mittel	9.749.524	4.316.720	6.037.700	362.400	-1.718.200	-6.070.500

Die Zeilen „Aufnahme von Krediten“ bzw. „Tilgung von Krediten“ beinhalten derzeit keine Umschuldungen.

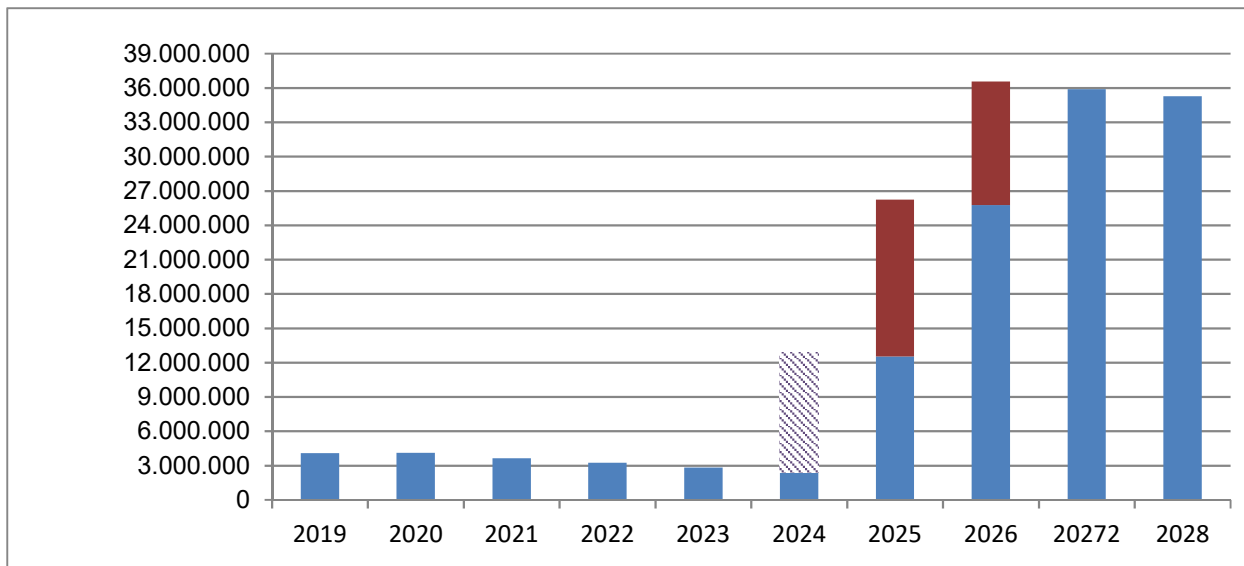
Zu Ziff. 33 Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen

Aufnahme von Krediten und Rückflüsse von Darlehen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufnahme von Darlehen, Neuaufn.	0	10.500.000	13.700.000	10.800.000	0	0
Umschuldung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
Summe Produkt 160104	0	10.500.000	13.700.000	10.800.000	0	0

Zu Ziff. 35 Tilgung von Krediten für Investitionen

Tilgung von Krediten	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Investitionskredite vom Land	0	0	0	0	0	0
Investitionskredite Kreditinstitute	324.249	449.000	354.300	466.700	678.800	616.900
Umschuldung von Darlehen	0	0	0	0	0	0
	324.249	449.000	354.300	466.700	678.800	616.900

Schuldenstand zum 31.12.



Legende: blau = Schuldenstand im Bestand, rot = Schuldenstand künftige Neuaufnahmen, (schraffiert = Kreditemächtigung Vorjahr)

Kredite in 1.000 €	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Stand 01.01.	4.755	4.068	4.109	3.641	3.226	2.826	12.877	26.222	36.556	35.877
+ Neuaufnahmen	0	770	0	0	0	10.500	13.700	10.800	0	0
- Tilgungen	-687	-679	-421	-338	-401	-449	-354	-467	-679	-617
Stand 31.12.	4.068	4.109	3.641	3.226	2.826	12.877	26.222	36.556	35.877	35.260
Kredite Pro-Kopf in €	164	165	151	130	114	509	1036	1445	1418	1394

Die vorsorglich eingeplanten Neuaufnahmen der Vorjahre wurden nicht benötigt. Aus der Kreditemächtigung für 2024 können je nach Liquiditätsverlauf Aufnahmen in 2025 in Anspruch genommen werden.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit weist im Ergebnis ein Minus von 13.738.300 € aus. Das Saldo aus Finanzierungstätigkeit beträgt 13.345.700€. Den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von - 4.868.200 € eingerechnet mindern sich die liquiden Mittel im Haushaltsjahr um 3.974.800 €.

Dank des positiven Bestandes an liquiden Finanzmitteln war die Stadtkasse fortlaufend in der Lage, allen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

Die Höhe des Kassenbestandes unterliegt ständigen erheblichen Schwankungen. Diese werden hervorgerufen durch unterschiedliche Zahlungstermine bei den Ein- und Auszahlungen.

Um mögliche Zahlungsschwierigkeiten für die Zukunft zu vermeiden und die Flexibilität bei der Finanzierung von kurzfristigen Deckungslücken zu gewährleisten ist es angezeigt, den Höchstbetrag der Kassenkredite in § 4 der Haushaltssatzung auf 10,0 Mio. € festzusetzen.

6. Haushaltssicherungskonzept (entfällt)

7. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen in Bezug auf andere Organisationseinheiten

Nachstehend aufgeführt werden die wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen, die sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben oder zu erwarten sind aus

- a) den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,
- b) den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und
- c) den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts

Abwasserwerk

Es bestehen vielfältige Finanz- und Leistungsbeziehungen. Die Stadt Lüdinghausen erhebt für das Abwasserwerk Schmutz- und Niederschlagswassergebühren, Kleineinleiterabgaben sowie Kanalanschlussbeiträge und führt die Zahlungen an das Abwasserwerk ab. Das Abwasserwerk erstattet Sach- und Personalkosten an die Stadt. Die Stadt erstattet die Kosten für die Entwässerung der Gemeindestraßen an das Abwasserwerk. Das Abwasserwerk gewährt eine jährliche Gewinnzuführung. Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung oder Verlustabdeckung sind nicht zu erwarten.

Badgesellschaft Lüdinghausen mbH

Die Stadt Lüdinghausen deckt den Zuschussbedarf der Badgesellschaft Lüdinghausen mbH durch die Zuführung an die Kapitalrücklage. Dieser Anteil wird im Jahr 2025 ausgesetzt (2024 810.000 €).

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Wesentliche Finanz- und Leistungsbeziehungen der genannten Art sind nicht gegeben.

Umbau und Sanierung der Sekundarschule									
Neueinrichtung der naturwissenschaftlichen Räume der Sekundarschule				priorisiert					
Neueinrichtung der naturwissenschaftlichen Räume des St.-Antonius-Gymnasiums				priorisiert					
Umstieg auf G9: Bauliche Maßnahmen St. Antonius-Gymnasium									
Errichtung eines Outdoor-Basketballspielfeldes				priorisiert					
Erweiterung/Neubau Mensa Ostwallschule				priorisiert					
Instandhaltung Umlaufweg Stadion									
Sanierung Leichtathletikanlage Stadion Westfalenring				priorisiert					
Erneuerung Kunstrasenbelag Fortuna Seppenrade				priorisiert					
Erneuerung Kunstrasenplatz Stadion Westfalenring					priorisiert				
Erneuerung Lüftungsanlage Turnhalle Sekundarschule									
Umsetzung von Projekten "Junges LH" (2024: Kleinspielfeld)				priorisiert					
Ausbau und Entwicklung des St. Antonius-Gymnasiums zur Sportschule									Umsetzung

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Seppenrade 2030: Entwicklung des Rosendorfes									
Erarbeitung eines Dorffinnenentwicklungskonzepts (DIEK)									
Umsetzung von Maßnahmen aus dem DIEK: Neugestaltung Ehrenmal									
Umsetzung von Maßnahmen aus dem DIEK: Neugestaltung Kirchplatz									
Umsetzung von Maßnahmen aus dem DIEK: Neugestaltung Alter Friedhof									
Planung und Errichtung einer Mensa und Mehrzweckräumen an der Mariengrundschule				priorisiert					
Sanierung der Wege auf dem städtischen Friedhof Seppenrade				priorisiert					
Neugestaltung/Möblierung öffentlicher Plätze									
Sanierung Ehrenmal									
Umsetzung des Armenhauses in den Rosengarten (1.BA)									
Herstellung eines kontrollierten Zugangs für den Rosengarten (Drehkreuz, inklusiv nutzbar)									
Sanierung der Kastanienallee (Planung, nach Abstimmung mit den Anwohnern)									
Sanierung der Kastanienallee (Umsetzung)									
Errichtung eines Trinkbrunnens									
Herstellung einer Fahrradstraßenachse Kastanienallee - Reckelsumer Straße - Seilerstraße									

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing									
Projekt "WIR in LH" (Orte der Begegnung und des Austausches für Lüdinghausen und Seppenrade)									
Planung und Ausweisung eines neuen Gewerbegebietes				Umsetzung					
Entwicklung einer "Corporate Identity" mit Wort-Bild-Marke für die Stadt Lüdinghausen									
Stärkung der Innenstadträume durch Erhöhung der Aufenthaltsqualitäten (Sofortprogramm)									
Förderprogramm zur Sicherstellung der medizinischen Versorgung in Lüdinghausen und Seppenrade				priorisiert					
Weiterentwicklung der Wirtschaftsförderung zum Gesundheitslotsen				priorisiert					

aktuelles Haushaltsjahr und/oder Finanzplanung	
Vorjahre und/oder aktueller Umsetzungszeitraum	
bevorzugte Maßnahmen im aktuellen Haushaltsjahr, sofern es keine Daueraufgabe ist	priorisiert

Produktübersicht „Büro des Bürgermeisters“

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 01 00	Ratsarbeit	1100 Zentrale Dienste	50
01 02 00	Verwaltungsleitung	1000 Verwaltungsleitung	52
01 07 00	Kommunikation & Bürgerbeteiligung	1020 Stabsstelle	54
04 09 00	Theater, Konzerte & Kulturpflege	4100 Kultur	56
12 04 01	Mobilität	1020 Stabstelle	59
15 01 00	Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing	1020 Stabstelle	62

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung/ Produktgruppe 0101 Politische Gremien

Produkt : 010100 Ratsarbeit

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Theresa Südfeld, Julia Kulms
Kurzbeschreibung	Organisation von Rats- und Ausschusssitzungen sowie die Betreuung der politischen Mandatsträger und Fraktionen einschließlich Auskünfte und Stellungnahme in kommunalverfassungsrechtlichen Fragen
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung des Rates und der Ausschüsse, Zuständigkeitsordnung, sonstiges Ortsrecht
Zielgruppe	Politik, Verwaltung, Einwohner

Produktstrategie - Zielsetzungen

Gewährleistung einer rechtlich einwandfreien und ordnungsgemäßen Vor- und Nachbereitung von Sitzungen. Einhaltung und Überwachung der Rechtmäßigkeit von Entscheidungen kommunaler Organe, Gremien und der Verwaltungsführung hinsichtlich kommunalverfassungsrechtlicher Normen. Rechtlich einwandfreie und ordnungsgemäße Unterstützung aller Organe, politischen Institutionen und der Einwohner der Stadt Lüdinghausen durch Auskünfte und Stellungnahmen in kommunal-verfassungsrechtlichen Angelegenheiten.

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 010100 Ratsarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-45.700	-25.990	-49.000	-50.600	-52.000	-53.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.278	-10.200	-33.700	-10.700	-10.700	-10.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-363	-400	-400	-400	-400	-400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-237.823	-275.400	-288.900	-291.000	-296.000	-301.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-292.164	-311.990	-372.000	-352.700	-359.100	-365.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-292.164	-311.990	-372.000	-352.700	-359.100	-365.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-292.164	-311.990	-372.000	-352.700	-359.100	-365.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-292.164	-311.990	-372.000	-352.700	-359.100	-365.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-509	-400	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-292.672	-312.390	-372.500	-353.200	-359.600	-366.200

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Anschaffungen für digitale Gremienarbeit in der neuen Wahlperiode 23.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen Rat, Ausschüsse, Fraktionen etc. 275.000 €

Pflicht zur Schulung gem. § 113 Abs. 6 GO NRW 2.000 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0102 Verwaltungsführung

Produkt: 010200 Verwaltungsleitung

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Ansgar Mertens, Achim Helbert
Kurzbeschreibung	
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Ratsbeschlüsse, ortsrechtliche Bestimmungen
Zielgruppe	Rat und Ausschüsse, Mitarbeiter der Stadtverwaltung, alle Einwohner, Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalbehörden

Produktstrategie - Zielsetzungen

Kontinuierliche Entwicklung der Stadt als Mittelzentrum. Vorhalten eines breiten Spektrums an kommunalen Dienstleistungen. Förderung des Wohles der Einwohner in freier Selbstentfaltung. Ansprechende Repräsentation der Stadt sowie eine adäquate Vertretung und Einbringung städtischer Interessen (Organisationen und Verbände).

Kostenstelle

1000 Verwaltungsleitung

Teilergebnisplan 010200 Verwaltungsleitung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.282	2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
10	= Ordentliche Erträge	2.323	2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
11	- Personalaufwendungen	-211.939	-371.910	-354.180	-364.400	-375.200	-387.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.181	-13.500	-24.500	-21.600	-21.600	-21.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-968	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.602	-37.700	-37.900	-37.900	-37.900	-37.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-258.690	-424.110	-417.580	-424.900	-435.700	-446.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-256.367	-421.310	-414.980	-422.300	-433.100	-444.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-256.367	-421.310	-414.980	-422.300	-433.100	-444.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-256.367	-421.310	-414.980	-422.300	-433.100	-444.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.197	-500	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-257.564	-421.810	-415.480	-422.800	-433.600	-444.800

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Ehrungen, Jubiläen, Nachrufe, Kranzspenden
Verfügungsmittel Bürgermeister

20.000 €
3.500 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Beschwerdemanagement

Produkt: 010700 Kommunikation & Bürgerbeteiligung

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Theresa Südfeld
Kurzbeschreibung	Zusammenarbeit mit örtlichen und überörtlichen Medien. Fertigung, Koordination und Weitergabe von schriftlicher und mündlicher Information an Presse, Rundfunk und andere Medien. Koordination und Durchführung von Pressekonferenzen und sonstiger presserelevanter Termine. Betreuung der Presse bei Sitzungen, Veranstaltungen usw. Redaktionelle Gestaltung und Betreuung des Internetangebotes der Stadt Lüdinghausen. Bearbeitung und Analyse externer Anregungen, Verbesserungsvorschläge und Beschwerden.
Auftragsgrundlage	Presserecht, Informationsanspruch aus Art. 5 Grundgesetz (GG), Aufträge der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Lüdinghausen bzw. des Umlandes, Verbände und Vereine, Printmedien, Rundfunk und Fernsehen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Aktuelle und umfassende Informationsversorgung der Bevölkerung über stadtrelevante Themen. Sicherstellung eines einheitlichen Erscheinungsbildes in der Öffentlichkeit. Nutzung von Anregungen und Beschwerden der Bürger als Erfahrungs-, Wissens- und Ideenpotential.

Kostenstelle
1020 Stabsstelle

Teilergebnisplan 010700 Kommunikation & Bürgerbeteiligung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.550	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	19.200	19.200	19.200	19.200
10	= Ordentliche Erträge	1.550	0	19.200	19.200	19.200	19.200
11	- Personalaufwendungen	-109.094	-116.480	-103.500	-106.500	-109.800	-113.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.833	-9.800	-18.300	-9.100	-9.100	-9.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-499	-500	-500	-500	-500	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.283	-16.500	-55.800	-55.800	-55.800	-55.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-118.709	-143.280	-178.100	-171.900	-175.200	-178.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-117.159	-143.280	-158.900	-152.700	-156.000	-159.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-117.159	-143.280	-158.900	-152.700	-156.000	-159.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-117.159	-143.280	-158.900	-152.700	-156.000	-159.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-117.159	-143.280	-158.900	-152.700	-156.000	-159.300

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erträge aus Werbeanzeigen Rathauszeitung

19.200 €

Aufwendungen**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Verlagskosten Rathauszeitung, quartalsweise Ausgabe

44.000 €

Öffentlichkeitsarbeit / Podcast

7.000 €

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0409 Theater und Konzerte

Produkt: 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

Produktverantwortlich	Achim Helbert
Produktbetreuung	Martina Götsch
Kurzbeschreibung	Planung, Organisation und Vermarktung von Kulturveranstaltungen im Bereich Theater und Konzert. Zusammenarbeit, Unterstützung und Koordination bei Angeboten privater Künstler und freigemeinnütziger Kulturanbieter. Pflege und Entwicklung der Städtepartnerschaften mit Taverny und Neisse. Koordination und Unterstützung der Arbeit in den Partnerschaftsvereinen. Empfang von Besuchergruppen.
Auftragsgrundlage	Partnerschaftsverträge, Beschlüsse des Rates
Zielgruppe	Einwohner, Kulturschaffende

Produktstrategie - Zielsetzungen

Abwechslungsreiches, niveauvolles und unter finanziellen Rahmenbedingungen angemessenes Kulturangebot. Hohe Besucherzufriedenheit bei den Kulturveranstaltungen. Hohe Besucherzahlen. Sicherung und Stärkung der Kulturstadt Lüdinghausen.

Die Pflege und Fortführung der Partnerschaften durch Empfang von Besuchern und Besuchergruppen aus den verschiedenen Bereichen durch die Stadt Lüdinghausen. Die Veranstaltungen sollen zur Völkerverständigung und zum Ausbau der Partnerschaften beitragen. Gut organisierter Ablauf von Empfängen und der Betreuung von Besuchern/ Besuchergruppen.

Kostenstelle
4100 Kultur

Teilergebnisplan 040900 Theater, Konzerte und Kulturpflege							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.332	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.021	30.800	30.600	30.600	30.600	30.600
10	= Ordentliche Erträge	65.353	36.800	36.600	36.600	36.600	36.600
11	- Personalaufwendungen	-65.029	-69.020	-72.700	-74.900	-77.000	-79.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.729	-16.300	-17.200	-16.700	-18.700	-16.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.948	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
15	- Transferaufwendungen	-3.494	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-119.335	-82.400	-93.800	-83.800	-83.800	-83.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-209.435	-175.920	-191.900	-183.600	-187.700	-188.200
18	= Ordentliches Ergebnis	-144.092	-139.120	-155.300	-147.000	-151.100	-151.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-144.092	-139.120	-155.300	-147.000	-151.100	-151.600
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-144.092	-139.120	-155.300	-147.000	-151.100	-151.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.197	200	200	200	200	200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.329	-12.100	-7.700	-7.700	-7.700	-7.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-160.217	-151.020	-162.800	-154.500	-158.600	-158.600

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Eintrittsgelder kulturelle Veranstaltungen 30.000 €

Aufwendungen**Zeile 15: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen**

Pflege internationaler Beziehungen 6.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Veranstaltungen 85.000 €

(davon 10.000 € für 1225 Jahre Stadtrechte)

Pflege der Bundeswehrpatenschaft 2.500 €

Teilfinanzplan 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-37.714	-40.000	-40.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.714	-40.000	-40.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-37.714	-40.000	-40.000	0	0	0

Investitionsplan 040900 Theater, Konzerte & Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40032BGA Kulturpflege	-13.033	0	0	0	0	0	-68.700
40086BGA Markthütten	-24.681	-40.000	-40.000	0	0	0	-170.000
Gesamtsumme	-37.714	-40.000	-40.000	0	0	0	-238.700

Produktbereich 14 Umweltschutz / Produktgruppe 1401 Umwelt- und Klimaschutz

Produkt: 120401 Mobilität

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Ann-Christin Kortmann
Kurzbeschreibung	Erstellung und Umsetzung von Mobilitätsprojekten; Öffentlichkeitsarbeit und Beratung zum Thema Mobilität
Auftragsgrundlage	Mobilitätskonzept, Rats- und Ausschussbeschlüsse
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Planungsträger, Verwaltung, Ausschuss- und Ratsmitglieder, Unternehmen, Verbände und Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Maßnahmen zur umweltschonenden und nachhaltigen Mobilität, Beitrag zur Mobilitätswende

Kostenstelle
1020 Stabstelle

Teilergebnisplan 120401 Mobilität

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.390	118.900	9.400	9.400	9.400	9.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.420	7.200	7.700	7.700	7.700	7.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	36.307	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	11.411	0	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	107.528	126.100	19.100	19.100	19.100	19.100
11	- Personalaufwendungen	-137.332	-123.070	-109.400	-112.800	-116.000	-119.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-161.300	-301.300	-146.000	-123.500	-123.500	-123.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-35.869	-21.200	-33.700	-33.700	-33.700	-33.700
15	- Transferaufwendungen	-9.693	-18.000	-34.000	-155.000	-140.000	-20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.889	-71.300	-18.300	-68.300	-18.300	-18.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-356.083	-534.870	-341.400	-493.300	-431.500	-315.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-248.555	-408.770	-322.300	-474.200	-412.400	-296.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-248.555	-408.770	-322.300	-474.200	-412.400	-296.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-248.555	-408.770	-322.300	-474.200	-412.400	-296.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-99.437	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-347.992	-471.770	-385.300	-537.200	-475.400	-359.000

Bemerkungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Straßen, Wege, Plätze allgemein	20.000 €
Die Maßnahme „Fahrradstr. Stadtfeld 2. BA= ist unter Inv.-Nr. 63005STRAS (FB6) geplant.	
Straßenverkehrsbeschilderung	20.000 €
Dienstleistungsvertrag GFC (E-Ladesäulen), Planung Umgest. Knotenpunkt Mühlen-/Neustraße	40.000 €
Kostenanteil Nachtbus / Taxibus	27.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Taktile Elemente K14 LSA Tüllinghofer Straße /Bahnhofstraße	14.000 €
Zuschussbeteiligungen der Stadt Lüdinghausen an dem Radwegeprogramm des Kreises Coesfeld:	
2025: Taktile Elemente K14 LSA Tüllinghofer Straße /Bahnhofstraße	14.000 €
2026: Kreisradweg K16/17 Borkenberge	100.000 €
2026: Kreisradweg K8 Emkum	35.000 €
2027: K23-Plümer Feldweg	120.000 €
Später: Radweg an der K13	
Zuschüsse Bürgerbus Lüdinghausen e.V. (Organisationspauschale, Weiterleitungen vom Kreis)	20.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Öffentlichkeitsarbeit einschließlich Veranstaltungen	7.500 €
Planungskosten "Osttangente Lüdinghausen B58n"	50.000 € in 2026

Teilfinanzplan 120401 Mobilität

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	67.725	503.100	260.000	125.000	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.725	503.100	260.000	125.000	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-200.562	-559.500	-425.000	-125.000	-25.000	-25.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-22.476	-14.000	-3.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-223.038	-573.500	-428.000	-125.000	-25000	-25.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-155.313	-70.400	-168.000	0	-25.000	-25.000

Investitionsplan 120401 Mobilität

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
00001BGA Fahrradboxen	-52.639	0	0	0	0	0	0
00002STRAS Mobilstation im Außenbereich (Planungskosten)	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0	-30.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	90.000	0	0	90.000
26 - Auszahlung f. Erwerb Anlageverm.	0	-10.000	-10.000	-100.000	0	0	-120.000
10228TECH E-Ladesäulenerrichtung	35.625	0	0	0	0	0	-30.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	67.725	0	0	0	0	0	89.600
26 - Auszahlung f. Erwerb Anlageverm.	-32.099	0	0	0	0	0	-119.600
30187STRAS Innenstadt-Leitsystem (Planung und Umsetzung)	0	-20.000	0	0	0	0	-60.000
40046AUFB Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV	-100.847	8.600	-130.000	35.000	0	0	-242.400
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	503.100	260.000	35.000	0	0	1.955.100
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-100.847	-494.500	-390.000	0	0	0	-2.197.500
Summe	-117.860	-21.400	-140.000	25.000	0	0	-459.900
Unterhalb der Wertgrenze							
00003BGA Lastenradsharingbox	0	-11.000	0	0	0	0	-11.000
30228BGA Fahrradabstellanlagen	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-14.000
40042AUFB Wartehallen	-31.106	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-206.500
40054BGA Fahrradboxen Bahnhof / Busbahnhof	-6.347	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-61.000
Summe	-37.453	-49.000	-28.000	-25.000	-25.000	-25.000	-355.000
Gesamtsumme	-155.313	-70.400	-168.000	0	-25.000	-25.000	-794.900

Erläuterungen zu 40046AUFB

Barrierefreier Umbau Haltestellen ÖPNV

Wilhelmstraße	12.000 € Kosten, Förderung: 20.000 €
Konrad-Adenauer-Straße	69.000 € Kosten, Förderung: 48.000 €
Schwesternheim	63.250 € Kosten, Förderung: 44.000 €
Von Galen-Straße	126.500 € Kosten, Förderung: 88.000 €
Hans-Böckler-Straße	115.000 € Kosten, Förderung: 80.000 €

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus / Produktgruppe 1501 Wirtschaftsförderung

Produkt: 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Produktverantwortlich	Ansgar Mertens
Produktbetreuung	Torsten Voß
Kurzbeschreibung	Planung, Koordination und Abwicklung von Maßnahmen der städtischen Aktivitäten in der Wirtschaftsförderung. Erarbeitung, Koordination und Abwicklung von Stadtmarketingmaßnahmen in Abstimmung mit Lüdinghausen Marketing e.V.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse der politischen Gremien, Auftrag der Verwaltungsführung.
Zielgruppe	Existenzgründer, Betriebe und Unternehmen, Einzelpersonen und Gruppierungen, Einwohner, Touristen, sonstige Vereine, Verbände und Institutionen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Arbeitsplatzsicherung und Schaffung zusätzlicher Arbeitsplätze, Bestandspflege und Neuansiedlung von Unternehmen, Erschließung und Vermarktung neuer Gewerbeflächen, Förderung von Existenzgründungen.

Unterstützung der wirtschaftlichen Entwicklung Lüdinghausens. Die Erhöhung der Wohn-, Freizeit- und Lebensqualität insbesondere durch die Förderung der gewerblichen Wirtschaft, von Einzelhandel und Dienstleistung, des Fremdenverkehrs, des Freizeitangebotes und Mitgestaltung des Stadtbildes.

Kostenstelle
1020 Stabsstelle

Teilergebnisplan 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.730	37.500	37.500	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.955	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	68.684	37.500	37.500	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-1.235	-95.500	-97.500	-98.700	-100.000	-101.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-73.605	-77.700	-62.400	-11.900	-11.900	-11.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.591	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-269.698	-355.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.595	-148.800	-118.000	-118.000	-118.000	-118.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-453.724	-677.000	-607.900	-558.600	-559.900	-561.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-385.040	-639.500	-570.400	-558.600	-559.900	-561.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-385.040	-639.500	-570.400	-558.600	-559.900	-561.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-385.040	-639.500	-570.400	-558.600	-559.900	-561.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-44.097	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-429.137	-744.500	-675.400	-663.600	-664.900	-666.200

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Förderprogramm „Wir in Lüdinghausen und Seppenrade“ 37.500 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Umsetzung des Förderprogramms: WIR in Lüdinghausen und Seppenrade 55.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss LH-Marketing 280.000 €

Förderprogramm „Sicherstellung der medizinischen Versorgung in Lüdinghausen und Seppenrade“ 50.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Stadtmarketingprojekte: Marketinggebühr Hohe Mark, etc. 8.000 €

Beitrag Vereine und Verbände incl. Regionalmarketing „Naturparks Hohe Mark“ 16.000 €

Sonstiger Geschäftsaufwand einschließlich LEADER-Programm 55.000 €

Umsetzung DIEK Dorfentwicklungskonzept Seppenrade 15.000 €

Teilfinanzplan 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-28.186	-14.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.769	-14.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-76.769	-14.000	0	0	0	0

Investitionen 150100 Wirtschaftsförderung & Stadtmarketing

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10150DENKM Skulpturen, etc.	-9.824	0	0	0	0	0	0
10160BGA BGA, Hardware	-66.945	-14.000	0	0	0	0	-14.000
Gesamtsumme	-76.769	-14.000	0	0	0	0	-14.000

Produktübersicht Fachbereich 1 – Zentrale Dienste

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 03 00	Gleichstellungsangelegenheiten	1030 Gleichstellungsbeauftragte	66
01 04 01	Personalrat	1040 Personalrat	68
01 06 07	Einkauf und allgemeine Dienste	1100 Zentrale Dienste 1400 Poststelle 1500 Vergabestelle	70
01 06 08	EDV	1300 EDV	73
01 08 00	Personalwirtschaft und Organisation	1100 Digitalisierung, Datenschutz 1200 Personal	76
01 08 05	Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit	1100 Zentrale Dienste	78
02 10 00	Bürgerbüro	1600 Bürgerbüro	81
02 13 00	Statistik und Wahlen	1100 Zentrale Dienste	83
04 08 01	Stadtarchiv	1700 Archiv	85

Die Produkte bilden ein Budget.

Produkt: 010300 Gleichstellungsangelegenheiten

Produktverantwortlich	Mandy Feringa
Produktbetreuung	Mandy Feringa
Kurzbeschreibung	Mitwirkung bei allen Vorhaben und Maßnahmen der Stadt und der Stadtverwaltung, Die Auswirkungen auf die Gleichstellung von Frau und Mann und die Anerkennung ihrer gleichberechtigten Stellung in der Gesellschaft haben.
Auftragsgrundlage	Artikel 3 Grundgesetz (GG), Landesgleichstellungsgesetz (LGG NW), Gemeindeordnung NRW, Hauptsatzung der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Beschäftigte der Stadtverwaltung, alle Einwohner/-innen der Stadt Lüdinghausen, Institutionen, Verbände, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zielsetzung der inneren Gleichstellung ist die Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf in der Stadtverwaltung. Durch flexible Teilzeitangebote sollen familienbedingte Freistellungen in der Berufsbiografie reduziert werden. Überdies sollen auf Dauer in stärkerem Maße Führungspositionen im höheren Dienst durch Frauen besetzt werden.

Als Äußere Gleichstellung besteht ein Hauptaufgabenfeld in der Unterstützung von Frauen zum Berufswiedereinstieg nach familienbedingten Unterbrechungen. Hier soll vor allem durch Beratungs- und Informationsangebote ein Beitrag geleistet werden.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Teilzeitquote von Frauen	%	55,4	55,8	60,8	60,8
2	Anteil Frauen Stelleninhabern/-innen im höheren Dienst	%	50,0	50,0	50,0	50,0
3	Kontakt- u. Berufsrückkehrangebote (Beratung, Information, Schulung)	Kontakte		35		

Kostenstelle

1030 Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisplan 010300 Gleichstellungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-36.056	-38.740	-38.800	-39.900	-41.200	-42.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-259	-1.200	-2.100	-1.600	-1.600	-1.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10	-1.500	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-36.326	-41.440	-42.700	-43.300	-44.600	-45.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-36.326	-41.440	-42.700	-43.300	-44.600	-45.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-36.326	-41.440	-42.700	-43.300	-44.600	-45.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-36.326	-41.440	-42.700	-43.300	-44.600	-45.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-36.326	-41.440	-42.700	-43.300	-44.600	-45.800

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0104 Beschäftigtenvertretung

Produkt: 010401 Personalrat

Produktverantwortlich	Carsten Kotte
Produktbetreuung	Carsten Kotte, Carola Lißner
Kurzbeschreibung	Mitwirkung in allen Personalangelegenheiten nach dem Landespersonalvertretungsgesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (LPVG NRW) soweit dem Sozialgesetzbuch – Neuntes Buch – (SGB IX)
Auftragsgrundlage	LPVG NRW, SGB IX
Zielgruppe	Mitarbeiter der Stadtverwaltung Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Berücksichtigung der Interessen und Belange der Mitarbeiter der Stadtverwaltung Lüdinghausen an den personalwirtschaftlichen und organisationsrechtlichen Entscheidungen i. S. d. LPVG NRW, SGB IX

Kostenstelle

1040 Personalrat

Teilergebnisplan 010401 Personalrat							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-64.672	-61.510	-103.000	-106.100	-109.400	-112.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.657	-5.200	-7.100	-4.600	-4.600	-4.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.760	-9.400	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.089	-76.110	-119.900	-120.500	-123.800	-127.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-73.089	-76.110	-119.900	-120.500	-123.800	-127.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-73.089	-76.110	-119.900	-120.500	-123.800	-127.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-73.089	-76.110	-119.900	-120.500	-123.800	-127.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-73.089	-76.110	-119.900	-120.500	-123.800	-127.100

Erläuterungen**Aufwendungen****Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Fortbildung und Schulung

5.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Förderung der Betriebsgemeinschaft

6.900 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Andrea Nieländer, Anke Casimir, Jekaterina Hauser
Kurzbeschreibung	Zentraler Einkauf der Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie die Organisation der Poststelle. Durchführung der Aufgaben einer zentralen Vergabestelle (Submission, vergaberechtliche Beratung der Fachbereiche etc.)
Auftragsgrundlage	Rahmen- und Einzelaufträge des Verwaltungsvorstands und der Fachbereiche, Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen (VOB), Vergabeverordnung (VgV), Unterschwellenvergabeordnung (UVgO), Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB), Tariftreue und Vergabegesetz Nordrhein-Westfalen (TVgG-NRW)
Zielgruppe	Verwaltungsvorstand, Fachbereiche, Einrichtungen der Stadt, Mitarbeiter der Stadtverwaltung

Produktstrategie - Zielsetzungen

Stete Weiterentwicklung eines nachfrageorientierten Angebotes an qualifizierten zentralen Serviceleistungen. Ausbau und Nutzung von Vorteilen beim zentralen Einkauf von Büro- und Geschäftsausstattung. Zentrale Vergabestelle: Entlastung der einzelnen Mitarbeiter durch Aufbau und Bereitstellung von gebündeltem Fachwissen in Vergabefragen dadurch Erhöhung der Sicherheit für die Stadt Lüdinghausen in ihrer Eigenschaft als öffentlicher Auftraggeber. Einschränkung von Korruptionsmöglichkeiten durch Transparenz.

Kostenstellen

1100 Zentrale Dienste
1400 Poststelle
1500 Vergabestelle

Teilergebnishaushalt Produkt 010607 Einkauf und allgemeine Dienste							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.942	3.500	4.900	4.900	4.900	4.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	104.693	61.400	53.800	53.800	53.800	53.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.359	1.000	900	900	900	900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.214	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	125.208	65.900	59.600	59.600	59.600	59.600
11	- Personalaufwendungen	-246.005	-288.110	-256.190	-263.900	-271.600	-280.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-89.825	-88.200	-59.000	-44.900	-38.300	-38.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.774	-9.300	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-264.777	-306.500	-315.800	-310.200	-310.200	-310.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-612.382	-692.110	-642.590	-630.600	-631.700	-640.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-487.173	-626.210	-582.990	-571.000	-572.100	-580.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-487.173	-626.210	-582.990	-571.000	-572.100	-580.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-487.173	-626.210	-582.990	-571.000	-572.100	-580.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	10.108	9.000	10.100	10.100	10.100	10.100
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-4.378	-3.600	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-481.443	-620.810	-576.790	-564.800	-565.900	-574.300

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erstattung Personalkosten Zentrale Vergabestelle (Havixbeck ganzjährig / Nottuln und Nordkirchen bis einschließlich März 2025)

20.000 €

Erstattung Sachkosten (Diensträder etc.)

33.800 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (Möbiliar, höhenverstellbare Tische, etc.)

13.100 €

Prüfungs- und Beratungsgebühren (u. a. Neuveranschlagung Beratung Ausschreibung Versicherungen)

15.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

lfd. Leistungen aus Leasingverträgen (Kopierer, Dienstradleasing)

43.300 €

Bürobedarf

38.000 €

Postgebühren

50.000 €

Beitrag Städte- und Gemeindebund NRW

14.000 €

Gesetzliche Unfallversicherung

76.200 €

Haftpflichtversicherung

68.300 €

Teilfinanzplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-43.750	-8.000	-6.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.750	-8.000	-6.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-43.750	-8.000	-6.000	0	0	0

Investitionsplan 010607 Einkauf und allgemeine Dienste

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtaus- gabe/- einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10000BGA Zentrale Dienste BGA	-25.181	-8.000	-6.000	0	0	0	-304.900
10021FAHR Fuhrpark	-18.569	0	0	0	0	0	-40.000
Gesamtsumme	-43.750	-8.000	-6.000	0	0	0	-398.600

Erläuterung zu 10000BGA:
Ersatz Büromöbel

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010608 EDV

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Daniela Ohm, Dorothea Wassong, Manuel Stille, Jonas Vortmann und weitere
Kurzbeschreibung	Netzbetrieb und Telekommunikation (Beratung, Beschaffung, Administration) Bereitstellung von Hard- und Software, IT-Verfahren, Benutzerservice, Serviceleistungen (Internet, graphische Arbeiten), Support für die Schulen.
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Verwaltungsführung, Fachbereiche, Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Gewährleistung einer sicheren und störungsfreien Datenverarbeitung und Telekommunikation. Ermittlung und Beschaffung fachspezifischer Bedarfe für eine optimale Aufgabenerledigung der Fachbereiche. Kompetente Anwenderfortbildung, Anwenderunterstützung (Hotline) sowie schnelle Störungsbeseitigung. Aufbau, Realisierung und Aufrechterhaltung von Bürgerdiensten (z.B. eGovernment / virtuelles Rathaus) sowie den Support sämtlicher Schulrechner (Support-Level 2).

Kostenstelle
1300 EDV

Teilergebnisplan 010608 EDV							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.212	34.200	41.200	41.200	41.200	41.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.600	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000	10.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10	= Ordentliche Erträge	54.812	44.200	50.200	50.200	50.200	50.200
11	- Personalaufwendungen	-278.695	-348.010	-342.950	-353.200	-363.800	-374.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-125.255	-214.600	-213.300	-203.800	-191.500	-196.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-92.894	-76.300	-92.900	-92.900	-92.900	-92.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-936	-1.100	-1.500	-1.100	-1.100	-1.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-497.779	-640.010	-650.650	-651.000	-649.300	-665.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-442.968	-595.810	-600.450	-600.800	-599.100	-614.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-442.968	-595.810	-600.450	-600.800	-599.100	-614.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-442.968	-595.810	-600.450	-600.800	-599.100	-614.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-442.968	-595.810	-600.450	-600.800	-599.100	-614.800

Erläuterungen**Erträge****Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erstattung vom Abwasserwerk

9.000 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), Digitalisierung intern (Tischscanner, Ersatz-Handys, Headsets, Monitore, Netzwerkkarten etc.)

29.500 €

Software-Lizenzen und Wartung

71.600 €

Leistungsentgelte citeq

56.000 €

Fremde EDV-Dienstleistungen

18.400 €

Fortbildung und Schulung

16.600 €

Da sich die Softwarekosten und citeq-Leistungsentgelte über alle Produkte verteilen, wird folgende Übersicht gegeben:

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Software incl. Wartung	145.791	202.400	319.300	247.800	236.000	240.300
Leistungsentgelte citeq	282.293	350.500	340.600	333.100	333.100	333.100

Erläuterungen für alle Produkte insgesamt**Software**

~74.000 € werden für eine Erneuerung der zeitlich befristeten, supporteten Lizenzen Microsoft Office benötigt

~26.000 € für IT-Sicherheitsmaßnahmen, z.B. Multifaktorauthentifizierung (MFA) sowie Monitoring

~10.500 € für die Energieuhr sowie Software „Viadukt“ (digitale Gebäudesanierung) (FB3)

~6.500 € für neue Software „easyCompliance“ (FB2)

Leistungsentgelte citeq

~14.000 € für Serviceleistungen und Softwarebetreuung i. R. der Kommunalwahlen NRW und Bundestagswahl 2025

allgemeine Preissteigerungen der citeq (Betriebskosten, u.a. Lizenzkosten oder Rechenzentrum-Betrieb)

diverse Produkte, bezogen über die citeq, haben eine Preissteigerung erfahren durch Veränderungen am Markt

Teilfinanzplan 010608 EDV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-50.849	-105.000	-56.000	-10.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-12.850	-13.500	-25.500	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-63.699	-118.500	-81.500	-10.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-63.699	-118.500	-81.500	-10.000	0	0

Investitionsplan 010608 EDV

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
10007HARD IT-Hardware, Server	-43.861	-105.000	-54.000	-10.000	0	0	-755.523
10007TECH Telefonanlage Rathaus	0	-2.500	-2.000	0	0	0	-204.500
10009SOFT diverse Software	-12.850	-11.000	-25.500	0	0	0	-379.600
Gesamtsumme	-63.699	-118.500	-81.500	-10.000	0	0	-1.479.623

Erläuterungen

10007HARD

Backupserver + Bandlaufwerk 30.000 €, USV (unterbrechungsfreie Stromversorgung) 8.000 €, Scanner 7.000 €, Switches 6.000 €, Serverschrank RZ Seppenrade 2.000 €, WLAN-Controller 1.000 €, Audioanlage Ausschusszimmer Burg LH 10.000 € im Jahr 2026

10009SOF

Process-Studio und d.3-Nutzerlizenzen 11.500 €, Mailstore 10.500 €, Mobile Device Management 3.500 €

Medienentwicklungsplan

siehe FB 4 Investitionsplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen (40038HARD): 678.000 € jährlich

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0108 Personalmanagement

Produkt: 010800 Personalwirtschaft und Organisation

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Melanie Feldmann, Andrea Nieländer, Katharina Wolf
Kurzbeschreibung	Leistungen des Personalmanagements, die zentral wahrgenommen werden. Personalwirtschaft mit den Bereichen Personalplanung, Nachwuchsauswahl, Aus- und Fortbildung, Stellenplan, Stellenbesetzung und Personalentwicklung. Personalinformation, Arbeits- und Dienstrecht sowie Vergütung, Verwaltungsorganisation usw. Leistungen der Digitalisierung
Auftragsgrundlage	Beamtenrecht, Arbeits- und Tarifrecht
Zielgruppe	Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Hoher Grad an Arbeitszufriedenheit und Motivation der Mitarbeiter, effizienter Personaleinsatz. Bedarfsgerechte, quantitative und qualitative Sicherstellung des Personalbedarfs. Sicherstellung einer Arbeits- und Dienstrechtspraxis auf professionellem Niveau. Nutzung von Spezialisierungsvorteilen. Erhaltung und stetige Verbesserung einer gut funktionierenden, wirtschaftlichen Organisation. Einhaltung einer Behinderten-Quote von 5%

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Personalbestand					
	davon:					
	- Frauen	%	61,8%	61,8%	60,8%	60,8%
	- Männer	%	38,2%	38,2%	39,2%	39,2%
	Teilzeitbeschäftigte	%	41,2%	40,8%	41,0%	41,0%
	Übernahmequote Auszubildende	%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
	Quote der Versorgungsempfänger (Beamte)	%	44,4%	45,3%	45,3%	45,,%
	Altersstruktur / Durchschnittsalter	Alter	44,26	45,52	44,84	44,84
	Behindertenquote	%	4,1%	5,0%	5,0%	5,0%

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste, Digitalisierung, Datenschutz

1200 Personal

Teilergebnisplan 010800 Personalwirtschaft und Organisation							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.111	6.300	11.400	11.400	11.400	11.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	593	5.700	700	700	700	700
10	= Ordentliche Erträge	31.704	12.000	12.100	12.100	12.100	12.100
11	- Personalaufwendungen	-450.784	-1.067.160	-640.830	-650.800	-659.600	-668.300
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.690.354	-939.000	-1.661.400	-1.711.300	-1.762.600	-1.815.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-170.023	-119.400	-114.900	-110.200	-110.200	-110.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-244	-300	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.775	-59.600	-25.500	-25.500	-23.200	-23.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.384.180	-2.185.460	-2.442.930	-2.498.100	-2.555.900	-2.617.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.352.476	-2.173.460	-2.430.830	-2.486.000	-2.543.800	-2.605.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-2.352.476	-2.173.460	-2.430.830	-2.486.000	-2.543.800	-2.605.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.352.476	-2.173.460	-2.430.830	-2.486.000	-2.543.800	-2.605.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.352.476	-2.173.460	-2.430.830	-2.486.000	-2.543.800	-2.605.400

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Erstattung Personalkosten (Bundesfreiwilligendienst) 11.400 €

Aufwendungen**Zeile 11: Personalaufwendungen**

Die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Beamte werden ab dem Jahr 2025 nicht mehr zentral unter diesem Produkt, sondern detailliert den jeweiligen Produkten zugeordnet. Die daraus resultierenden Abweichungen sind beim Vergleich der Ansätze zu beachten.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Software incl. Wartung	20.700 €
Leistungsentgelte citeq	33.200 €
Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	10.500 €
Prüfungs- und Beratungsgebühren	10.000 €
Ausbildung von Dienstkräften	25.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwand für Personaleinstellungen	4.000 €
Ansatzreduzierung gegenüber dem Vorjahr um 25.000 € durch Einführung eines Bewerber-Managementsystems.	
Stellenbewertungsverfahren	6.300 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0108 Personalmanagement

Produkt: 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Andrea Nieländer, Stephanie Speikamp
Kurzbeschreibung	<p>Vorbereitung des Einsatzes des Betriebsärztlichen Dienstes und der Sicherheitsfachkraft.</p> <p>Gespräche mit den Fachbereichen zur Behebung von Arbeitssicherheitsmängeln. Veranlassung arbeitsmedizinischer Untersuchungen und die Erstellung von Betriebsanweisungen und Schadensanalysen; Arbeitsplatzdokumentationen etc. in Zusammenarbeit mit der Sicherheitsfachkraft und der Betriebsärztin. Organisation von Lehrgängen und Schulungen sowie die Durchführung von Fachberatung. Vorbereitung und Begleitung von BEM-Verfahren; Gesundheitsmanagement</p>
Auftragsgrundlage	Arbeitssicherheitsgesetz, Unfallverhütungsvorschriften, der Unfallversicherungsträger
Zielgruppe	Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen, Nutzer städtischer Einrichtungen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung von Arbeitsunfällen und Sicherheitsrisiken

- der Mitarbeiter vor Unfällen und gesundheitlichen Schädigungen am Arbeitsplatz.
- der Nutzer von städtischen Gebäuden und Einrichtungen vor Gefahren für Leben und Gesundheit
- Einhaltung und Überwachung des Arbeitssicherheitsgesetzes und der gesetzlichen Unfallverhütungsvorschriften.

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	245	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	245	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-63.309	-45.020	-65.400	-67.300	-67.100	-68.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-80.459	-119.400	-146.200	-84.200	-135.200	-84.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.361	-1.500	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-804	-1.600	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-145.933	-167.520	-217.000	-156.900	-207.700	-157.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-145.688	-167.520	-217.000	-156.900	-207.700	-157.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-145.688	-167.520	-217.000	-156.900	-207.700	-157.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-145.688	-167.520	-217.000	-156.900	-207.700	-157.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-145.688	-167.520	-217.000	-156.900	-207.700	-157.600

Erläuterungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

- Prüfung ortveränderlicher Betriebsmittel in Verwaltung und Schulen 40.000 €
- **Gesundheitsmanagement:** u. a. arbeitsmedizinische und sicherheitstechnische Betreuung, Gesundheitsvorsorge, Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) 73.500 €

Teilfinanzplan 010805 Gesundheitsvorsorge und Arbeitssicherheit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-38.500	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-38.500	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-38.500	0	0	0	0

Investitionsplan 010805 Gesundheitsvorsorge u. Arbeitssicherheit

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10022BGA Gesundheit und Arbeitsschutz (Defibrillatoren)	0	-38.500	0	0	0	0	-54.000
Gesamtsumme	0	-38.500	0	0	0	0	-54.000

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0210 Einwohnerangelegenheiten

Produkt: 021000 Bürgerbüro

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Christa Möllers
Kurzbeschreibung	Zusammengefasstes Angebot von Dienstleistungen, die von allen Einwohnern nachgefragt werden, in einem zentralen Bürgerbüro im Rathaus; zusätzliches mobiles Angebot (Bürgerkoffer)
Auftragsgrundlage	Pass- und Ausweisgesetz, Bundesmeldegesetz, Bundeszentralregistergesetz, ortsrechtliche Bestimmungen.
Zielgruppe	Einwohner, sonstige Beratungssuchende

Produktstrategie - Zielsetzungen

Stetige Verbesserung einer ganzheitlichen Bearbeitung, d.h. Auftragsentgegennahme, Bearbeitung, Entscheidung und Unterzeichnung, kurze Wege und Bearbeitungszeiten. Qualitativ hochwertiger Service an Dienstleistungen z. B. durch ein bürgerfreundliches Angebot an Öffnungszeiten, ein ansprechendes Erscheinungsbild im Publikumsbereich, keine oder nur geringe Wartezeiten.

Kostenstelle

1600 Bürgerbüro

Teilergebnisplan 021000 Bürgerbüro							
Nr.	Nr.	Plan 2027	Plan 2027	Plan 2027	Plan 2027	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	316	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	213.773	187.500	217.900	217.900	217.900	217.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42	200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	214.301	187.700	218.100	218.100	218.100	218.100
11	- Personalaufwendungen	-199.333	-245.260	-263.200	-266.700	-270.100	-273.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.126	-63.200	-58.300	-51.300	-51.300	-51.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-342	-400	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128.378	-115.200	-146.800	-147.300	-146.700	-147.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-364.179	-424.060	-468.600	-465.600	-468.400	-472.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-149.879	-236.360	-250.500	-247.500	-250.300	-254.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-149.879	-236.360	-250.500	-247.500	-250.300	-254.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-149.879	-236.360	-250.500	-247.500	-250.300	-254.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-2.386	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-152.264	-237.660	-251.900	-248.900	-251.700	-255.900

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Verwaltungsgebühren

215.500 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Leistungsentgelte citeq (incl. Bürgerbüro-online)

46.700 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen Personalausweise und Reisepässe

140.500 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0213 Statistik und Wahlen

Produkt: 021300 Statistik und Wahlen

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Andrea Nieländer
Kurzbeschreibung	Herausgabe amtlicher Bekanntmachungen (Amtsblatt). Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen nach demokratischen Grundsätzen im Stadtgebiet von Lüdinghausen; Bürgerentscheide. Durchführung Zensus
Auftragsgrundlage	Informationsanspruch aus Art. 5 GG, Bekanntmachungsverordnung, Bundesstatistikgesetz, Zensusgesetz, Wahlgesetze, Gemeindeordnung
Zielgruppe	Bürger der Stadt Lüdinghausen, Mitarbeiter der Verwaltung, Wahlberechtigte in der Stadt Lüdinghausen (differenziert nach Wahlen).

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe Weiterleitung statistischer Daten an das IT-NRW.
Gewährleistung der fristgerechten Herausgabe der amtlichen Bekanntmachungen.
Gewährleistung einer rechtlich einwandfreien und ordnungsgemäßen Durchführung statistischer Erhebungen.
Bürgerfreundliche Vorbereitung und Abwicklung von Wahlen und Bürgeranträgen im Stadtgebiet von Lüdinghausen. Schnellstmögliche Feststellung des Wahlergebnisses.
Keine Wahlanfechtungen.

Kostenstelle

1100 Zentrale Dienste

Teilergebnisplan 021300 Statistik und Wahlen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168	20.100	19.100	10.100	25.100	100
10	= Ordentliche Erträge	1.168	20.100	19.100	10.100	25.100	100
11	- Personalaufwendungen	-14.552	-25.710	-32.200	-32.700	-33.100	-33.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.072	-7.100	-19.700	-13.200	-17.100	-13.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.151	-26.100	-63.600	0	-33.100	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.774	-58.910	-115.500	-45.900	-83.300	-46.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-24.607	-38.810	-96.400	-35.800	-58.200	-46.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-24.607	-38.810	-96.400	-35.800	-58.200	-46.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-24.607	-38.810	-96.400	-35.800	-58.200	-46.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.721	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-26.327	-38.810	-96.400	-35.800	-58.200	-46.700

Erläuterungen

Bundestagswahl und Kommunalwahl 2025, Landtagswahl 2027, Europawahl und Bundestagswahl 2029

Erträge**Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erstattung. vom Land für Wahlen 19.000 €

Zeile 13: Aufwand für Sach- und Dienstleistungen

Leistungsentgelte citeq 13.200 €

Aufwendungen**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Bürobedarf 18.000 €

Postgebühren 30.000 €

Aufwand für Wahlen 10.700 €

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0408 Stadtarchiv

Produkt: 040801 Stadtarchiv

Produktverantwortlich	Dominik Epping
Produktbetreuung	Lena Wannigmann
Kurzbeschreibung	Übernahme und Erschließung von Archivalien. Konservierung und Restaurierung. Veröffentlichung eigener Beiträge. Beratung und Betreuung von externen und internen Archivbenutzern, Erforschung historischer Informationen aus den Beständen des Archivs.
Auftragsgrundlage	Archivgesetz NRW
Zielgruppe	Verwaltungsdienststellen und externe Benutzer. Personen und Gruppen mit historisch- politischen Fragestellungen und Interessenten. Heimatgeschichtlich interessierte Schüler und Studenten.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erarbeitung der Stadtgeschichte durch Übernahme und Registrierung von Akten aus überwiegend städt. Registratur sowie von Akten die von Dritten angeboten werden. Sicherstellung einer fachgerechten Konservierung und Restaurierung von Archivgut. Kompetente Nutzerbetreuung, Befragung von Zeitzeugen. Stete Förderung eines breiten Geschichtsinteresses der Einwohner Lüdinghausens.

Kostenstelle
1700 Archiv

Teilergebnisplan 040801 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.924	0	1.000	1.000	1.000	1.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	189	0	100	100	100	100
10	= Ordentliche Erträge	5.113	0	1.100	1.100	1.100	1.100
11	- Personalaufwendungen	-28.875	-30.940	-23.060	-23.700	-60.300	-25.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.426	-6.200	-8.900	-7.700	-7.700	-7.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.384	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.145	-3.400	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.831	-40.540	-36.560	-36.000	-72.600	-37.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-36.718	-40.540	-35.460	-34.900	-71.500	-36.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-36.718	-40.540	-35.460	-34.900	-71.500	-36.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-36.718	-40.540	-35.460	-34.900	-71.500	-36.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-36.718	-40.540	-35.460	-34.900	-71.500	-36.400

Teilfinanzplan 040801 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-15.302	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.302	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-15.302	0	0	0	0	0

Investitionsplan 040801 Stadtarchiv

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
10004BÜRO Ausstattung Archiv	-15.302	0	0	0	0	0	-29.500
Gesamtsumme	-15.302	0	0	0	0	0	-29.500

Produktübersicht Fachbereich 2 - Finanzen

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 09 05	Finanzbuchhaltung	2200 Buchhaltung 2400 Vollstreckung	88
01 13 00	Liegenschaftsverwaltung	6000 Gebäude- u. Immobilienmanagement	90
16 01 01	Zentrale Finanzwirtschaft	2000 Allgemeine Finanzen	93
16 01 02	Steuern und Gebühren	2100 Steuern und Abgaben	96
16 01 03	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	2000 Allgemeine Finanzen	98
16 01 04	Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement	2000 Allgemeine Finanzen	101

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produkt: 010905 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Jeffrey Giesa, Sandra Egemann, Georg Bücken, Erwin Gerdes
Kurzbeschreibung	<p>Geschäftsbuchführung, Anlagenbuchhaltung, Abwicklung des Zahlungsverkehrs (einschließlich Abwasserwerk und Badgesellschaft Lüdinghausen mbH), Budgetüberwachung</p> <p>Jahresabschlüsse der Gesellschaften und Gesamtabchluss</p> <p>Aufbewahrung von Wertpapieren und Sicherheiten, Zwangsweise Einziehung von Forderungen. Beitreibung von Zahlungsrückständen. Geltendmachung von Rechten der Stadt in Zwangsverfahren (z.B. Insolvenz-, Vergleichs-, Zwangsverwaltungs- und Zwangsversteigerungsverfahren)</p>
Auftragsgrundlage	<p>§§ 93 Abs. 1, 95 Abs. 1 Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), Haushaltssatzung der Stadt Lüdinghausen</p> <p>BGB, Zivilprozessordnung (ZPO), Erster Abschnitt des Verwaltungsvollstreckungsgesetzes (VwVG), Dienstanweisung über die Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen bei der Stadt Lüdinghausen, Dienstanweisung für Vollziehungsbeamte</p>
Zielgruppe	Einwohner, Gläubiger und Schuldner der Stadt Lüdinghausen sowie die Fachbereiche innerhalb der Verwaltung, Rat der Stadt Lüdinghausen, Vollstreckungsgläubiger

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vollständige Ermittlung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

Kostenstelle

2200 Finanzbuchhaltung

2400 Vollstreckung

Teilergebnisplan 010905 Finanzbuchhaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	184	200	200	200	200	200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	288	300	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.489	15.200	14.100	14.100	14.100	14.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	114.620	115.800	132.800	132.800	132.800	132.800
10	= Ordentliche Erträge	127.679	131.500	147.300	147.300	147.300	147.300
11	- Personalaufwendungen	-672.711	-673.820	-804.500	-828.400	-820.600	-879.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-70.236	-66.500	-46.200	-33.600	-33.600	-33.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-614	-600	-600	-600	-600	-600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64.105	-41.500	-41.600	-41.600	-41.600	-41.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-807.666	-782.420	-892.900	-904.200	-896.400	-954.800
18	= Ordentliches Ergebnis	-679.987	-650.920	-745.600	-756.900	-749.100	-807.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-679.987	-650.920	-745.600	-756.900	-749.100	-807.500
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-679.987	-650.920	-745.600	-756.900	-749.100	-807.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-679.987	-650.920	-745.600	-756.900	-749.100	-807.500

Erläuterungen**Erträge****Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erstattung Personalkosten vom Abwasserwerk 13.700 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Säumnis-/Verspätungszuschläge und ähnliche ordentliche Erträge 22.000 €

Mahngebühren öffentlich-rechtlich / Erträge Vollstreckung 90.000 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Leistungsentgelte citeq 25.100 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs 10.000 €

Wertberichtigung Forderungen / Niederschlagung 30.000 €

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Produkt: 011300 Liegenschaftsverwaltung

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Mareike Maier
Kurzbeschreibung	Erwerb und Verkauf von Grundstücken (bebauten und unbebauten) einschließlich Umlegung von Grundstücken. Erwerb und Veräußerung von forst- und landwirtschaftlichen Grundstücken für Ausgleichsmaßnahmen. Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke. Einräumung/ Beschaffung von Rechten/ Dienstbarkeiten zu Gunsten der Stadt Lüdinghausen/ Dritter.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates
Zielgruppe	Eigentümer, Bauinteressenten

Produktstrategie - Zielsetzungen

Optimierung des Standortes Lüdinghausen durch Bereitstellung von Wohnbaugrundstücken zur Versorgung möglichst breiter Bevölkerungsschichten. Bedarfsgerechte Versorgung von Gewerbetreibenden mit Gewerbegrundstücken. Förderung sozialer Wohnungsbau

Kostenstelle

6000 Gebäude- und Immobilienmanagement

Teilergebnisplan 011300 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	775	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.294	44.400	46.600	47.100	47.700	48.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365	500	400	400	400	400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.254.123	3.458.000	1.298.000	4.428.000	2.547.000	75.000
10	= Ordentliche Erträge	4.307.578	3.502.900	1.345.000	4.475.500	2.595.100	123.600
11	- Personalaufwendungen	-727.764	-147.070	-200.700	-206.700	-213.000	-219.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-81.738	-17.100	-12.600	-11.400	-11.400	-11.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.864	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-597.475	-59.400	-97.600	-192.100	-39.100	-39.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.410.841	-227.070	-314.400	-413.700	-267.000	-273.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	2.896.738	3.275.830	1.030.600	4.061.800	2.328.100	-149.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	2.896.738	3.275.830	1.030.600	4.061.800	2.328.100	-149.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.896.738	3.275.830	1.030.600	4.061.800	2.328.100	-149.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-16.567	-24.800	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	2.880.170	3.251.030	1.011.200	4.042.400	2.308.700	-169.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten u. Pachten, Erbbauzins

46.600 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Erträge Verkauf von Grundstücken und Gebäuden

1.298.000 €

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Kataster- und ALB-Gebühren, Vermarktung Grundstücke

88.500 €

Aufwand Umlegungsausschuss / Geschäftsführung Umlegungsausschuss

5.000 €

Teilfinanzplan 011300 Liegenschaftsverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	5.290.965	4.111.000	1.607.000	6.624.000	4.040.000	408.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.290.965	4.111.000	1.607.000	6.624.000	4.040.000	408.000
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.205.024	-5.080.000	-5.247.000	-6.413.000	-1.500.000	-1.500.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.205.024	-5.080.000	-5.247.000	-6.413.000	-1.500.000	-1.500.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	4.085.941	-969.000	-3.640.000	211.000	2.540.000	-1.092.000

Investitionen Produkt 011300 Liegenschaftsverwaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/- Einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
200XXGRUND Grunderwerb	-1.205.024	-5.080.000	-5.247.000	-6.413.000	-1.500.000	-1.500.000	-29.858.500
200XXGRUND Grundverkauf	5.290.965	4.111.000	1.607.000	6.624.000	4.040.000	408.000	62.931.300
Gesamtsumme	4.085.941	-969.000	-3.640.000	211.000	2.540.000	-1.092.000	33.072.800

* incl. möglicher Zuführung zur Stadtentwicklung Lüdinghausen GmbH (vgl. S. 95 20201BTLG)

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
Grunderwerb	200xxGRUND	6.413.000 €	1.500.000 €	1.500.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft / Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160101 Zentrale Finanzwirtschaft

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage
Kurzbeschreibung	Erstellung des jährlichen Haushaltsplanes einschließlich Investitionsplan und mittelfristiger Finanzplanung. Organisation, Koordinierung und Aufsicht der Teil-Haushaltspläne der Fachbereiche. Unterstützung durch über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellung. Darstellung der Mittelverwendung im Rahmen des Jahresabschlusses und des Rechenschafts-Berichtes. Beteiligungscontrolling.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW), Aufträge von Rat und Verwaltungsführung
Zielgruppe	Rat, Verwaltungsführung, Mitarbeiter der Stadt Lüdinghausen, Öffentlichkeit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Kontinuierliche Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Haushaltswirtschaft als Grundlage der stetigen Aufgabenerfüllung. Bewahrung finanzieller Handlungsfreiheit der Stadt auch für die Zukunft.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2025
1	Aufwandsdeckungsgrad= $\frac{\text{Ordentliche Erträge Ges. - HH} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen Ges.-HH}}$		101,6%	92,7%	91,0%	93,1%

Kostenstelle

2000 allgemeine Finanzen

Teilergebnisplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.984	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	776	900	900	900	900	900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.307.662	1.211.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
10	= Ordentliche Erträge	1.312.450	1.215.400	1.204.900	1.204.900	1.204.900	1.204.900
11	- Personalaufwendungen	-216.101	-203.200	-252.800	-260.600	-268.100	-276.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-49.934	-75.000	-46.900	-45.200	-45.200	-45.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-254	-300	-300	-300	-300	-300
15	- Transferaufwendungen	0	-3.000	-105.000	-5.000	-5.000	-5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.195	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800	-2.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-269.483	-284.300	-407.800	-313.900	-321.400	-329.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.042.967	931.100	797.100	891.000	883.500	875.300
19	+ Finanzerträge	1.345.608	924.900	1.068.000	1.064.200	1.040.400	1.032.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.345.608	924.900	1.068.000	1.064.200	1.040.400	1.032.700
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	2.388.575	1.856.000	1.865.100	1.955.200	1.923.900	1.908.000
23	+ Außerordentliche Erträge	305.599	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	305.599	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.694.174	1.856.000	1.865.100	1.955.200	1.923.900	1.908.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	2.694.174	1.856.000	1.865.100	1.955.200	1.923.900	1.908.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Konzessionsabgaben Strom	750.000 €
Konzessionsabgaben Gas	90.000 €
Konzessionsabgaben Wasser	360.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Jahresabschlussprüfung WP, Überörtliche Prüfung GPA, etc.	39.000 €
---	----------

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuführung zur Klimagesellschaft mbH (EEP = Erneuerbare-Energien-Projekte) (vgl. S. 95 20200BTG)	100.000 €
---	-----------

Zuführungen Kapitalrücklage Netzgesellschaft mbH jährlich	5.000 €
---	---------

Zeile 19: Finanzerträge

Gewinnanteile vom Abwasserwerk (zahlungswirksam jeweils im Folgejahr nach Ratsbeschluss)	1.042.500 €
--	-------------

Avalprovision aus Bürgschaft Münsterlandnetzbeteiligungsgesellschaft	25.300 €
--	----------

Teilfinanzplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	-50.000	-50.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	-50.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-50.000	-50.000	0	0	0

Investitionsplan 160101 zentrale Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20200BTLG Gründung einer Klimagesellschaft mbH	0	-50.000	-25.000	0	0	0	-302.600
Unterhalb der Wertgrenze							
20201BTLG Gründung einer Städtentwicklungsgesellschaft	0	0	-25.000	0	0	0	-25.000
Gesamtsumme	0	-50.000	-50.000	0	0	0	-329.677

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160102 Steuern und Gebühren

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage, Nadine Hanschmann
Kurzbeschreibung	Veranlagung und Erhebung der Gewerbesteuern und sonstigen Steuern (Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Zweitwohnungssteuer etc.) Festsetzung der Vorausleistungen, Festsetzung von Zinsen nach § 233a AO, Veranlagung/Erhebung der Grundsteuer A, Grundsteuer B 1+2, Abfallbeseitigungsgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Wasserverbandsbeiträge, Schmutz- und Niederschlagswassergebühren, Kleineinleiter-Abgabe, Gebühren für Klärschlamm Entsorgung einschließlich Schaffung von Ortsrecht. Änderungsdienst bei Eigentumswechsel.
Auftragsgrundlage	Gewerbesteuergesetz, Abgabenordnung, Hebesatzsatzung, GrStG, KAG, Satzung über die Abfall-Entsorgung einschließlich Gebührensatzung über die Umlegung des Unterhaltungsaufwandes für fließende Gewässer, Entwässerungssatzung mit Gebühren, GO, Vergnügungssteuersatzung, Hundesteuersatzung, Straßenreinigungssatzung, Zweitwohnungssteuer.
Zielgruppe	Gewerbetreibende mit Firmensitz oder Betriebsstätte in Lüdinghausen, Grundstückseigentümer und sonstige Abgabepflichtige, Automatenaufsteller, Veranstalter von vergnügungssteuerpflichtigen Veranstaltungen, Hundehalte im Stadtgebiet, Zweitwohnungsinhaber.

Produktstrategie - Zielsetzungen

- Erzielung von Steuereinnahmen und Grundbesitzabgaben durch
- zügige Verarbeitung der Gewerbe- bzw. Grundsteuermessbescheide und der Anträge usw.
 - vollständige Heranziehung zu den jeweiligen Steuerarten
 - zügige und vollständige Erfassung aller steuerpflichtigen Personen, Behörden, Firmen etc.
 - richtige und verständliche Bescheide

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Erträge aus Realsteuern je Einwohner	€	908,99	844,40	895,37	926,58

Kostenstelle

2100 Steuern und Gebühren

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Steuern und Gebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.004.728	21.370.000	22.660.000	23.450.000	24.050.000	24.670.000
401101	Grundsteuer A	300.869	300.000	170.000	170.000	170.000	170.000
401201	Grundsteuer B	3.985.108	4.040.000	0	0	0	0
401301	Gewerbsteuer	18.295.509	16.600.000	17.800.000	18.580.000	19.170.000	19.780.000
401501	Grundsteuer B 1 (Wohngrundstücke)	0	0	-1.345.000	-1.350.000	-1.355.000	-1.360.000
401601	Grundsteuer B 2 (Nicht-Wohngrundstücke)	0	0	-2.875.000	-2.880.000	-2.885.000	-2.890.000
403101	Vergnügungssteuer	211.008	200.000	210.000	210.000	210.000	210.000
403201	Hundesteuer	164.117	190.000	220.000	220.000	220.000	220.000
403401	Zweitwohnungsteuer	48.117	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80	0	7.900	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.577	9.400	7.600	7.600	7.600	7.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	200.663	17.000	22.000	22.000	22.000	22.000
10	= Ordentliche Erträge	23.213.248	21.396.400	22.697.500	23.479.600	24.079.600	24.699.600
11	- Personalaufwendungen	-122.448	-119.100	-126.700	-130.600	-134.400	-138.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-13.726	-18.000	-18.300	-8.400	-8.400	-8.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-142	-200	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-279.577	-220.200	-205.300	-198.300	-198.300	-198.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-415.893	-357.500	-350.400	-337.400	-341.200	-345.200
18	= Ordentliches Ergebnis	22.797.355	21.038.900	22.347.100	23.142.200	23.738.400	24.354.400
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	22.797.355	21.038.900	22.347.100	23.142.200	23.738.400	24.354.400
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	22.797.355	21.038.900	22.347.100	23.142.200	23.738.400	24.354.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	92.341	92.700	59.400	58.000	56.800	55.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	22.889.696	21.131.600	22.406.500	23.200.200	23.795.200	24.410.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 01: Steuern und ähnliche Abgaben

Grundsteuerreform: Die Berechnung erfolgte nach den vom Land NRW mitgeteilten aufkommensneutralen Hebesätzen.
Hundesteuer: Der Ansatz berücksichtigt sowohl die zum 01.07.2024 erfolgte Hundesteuer-Erhöhung als auch die im Jahr 2024 durchgeführte Hundesteuerbestandserhebung.

Zeile 02: Zuwendungen

LZ Erstattung IT-Kosten Grundsteuerreform 7.900 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Nachforderungszinsen Gewerbesteuer 15.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Postgebühren für den Versand der Abgabenbescheide 15.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Werberichtigung Forderungen / Niederschlagung 160.000 €

Erstattungszinsen Gewerbesteuer 30.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage
Kurzbeschreibung	Feststellung der Steueranteile, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen.
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO), HH-Satzung, Richtlinien und Nebenbestimmungen zu Bewilligungsbescheiden
Zielgruppe	Land NRW, Bezirksregierung, IT NRW, Kreis

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe und korrekte Ermittlung der finanzwirtschaftlichen Daten.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Kreisumlage (allgemein und Mehrbelastung Jugendamt)	€	20.773.538	22.632.000	25.521.000	27.500.000

Kostenstelle

2000 Allgemeine Finanzen

Teilergebnishaushalt 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.308.763	19.106.000	20.812.000	21.880.000	23.023.000	24.035.000
402101	Anteil an der Einkommenssteuer	14.532.098	15.300.000	17.040.000	18.000.000	19.000.000	19.900.000
402201	Anteil an der Umsatzsteuer	2.092.673	2.202.000	2.135.000	2.185.000	2.230.000	2.270.000
405101	Kompensationsleistungen (Fam.-Ausgleich)	1.656.964	1.577.000	1.610.000	1.668.000	1.766.000	1.838.000
405103	sonstige Kompensationsleistungen	27.028	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.252.584	6.443.500	5.918.000	6.059.000	6.320.000	6.561.000
411101	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.783.036	5.973.000	5.450.000	5.590.000	5.850.000	6.090.000
414101	Zuweisg v. Land lfd. Zwecke	1.524	1.500	0	0	0	0
414103	Unterhaltungs-/ Aufwandpauschale	468.024	469.000	468.000	469.000	470.000	471.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	100.000	103.500	0	0	0	0
458202	Auflösung/Herabsetzung sonstige Rückstellungen	100.000	103.500	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	20.661.347	25.653.000	26.730.000	27.939.000	29.343.000	30.596.000
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-22.544.745	-24.338.000	-27.313.000	-29.361.000	-31.425.000	-33.489.000
531101	Krankenhausumlage	-428.057	-441.000	-438.000	-451.000	-465.000	-479.000
534101	Gewerbsteuerumlage	-1.343.150	-1.265.000	-1.354.000	-1.410.000	-1.460.000	-1.510.000
537401	Kreisumlage allgemein	-11.239.262	-12.953.000	-15.022.000	-16.000.000	-17.000.000	-18.000.000
537501	Kreisumlage; Mehrbelastung Jugendamt	-9.534.276	-9.679.000	-10.499.000	-11.500.000	-12.500.000	-13.500.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.544.745	-24.338.000	-27.313.000	-29.361.000	-31.425.000	-33.489.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.883.398	1.315.000	-583.000	-1.422.000	-2.082.000	-2.893.000
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.883.398	1.315.000	-583.000	-1.422.000	-2.082.000	-2.893.000
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.883.398	1.315.000	-583.000	-1.422.000	-2.082.000	-2.893.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.883.398	1.315.000	-583.000	-1.422.000	-2.082.000	-2.893.000

Erläuterungen

Erträge aus den Steueranteilen sowie aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz

Die Ansätze berücksichtigen die aktuellen Orientierungsdaten, die vom Innenministerium erstellten Modellrechnungen für den Finanzausgleich bzw. die Ergebnisse der Steuerschätzungen. Die Schlüsselzahlen für den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer betragen 0,0015285 bzw. 0,0010681.

Der Ansatz der **Schlüsselzuweisungen** richtet sich nach der Modellrechnung des IT.NRW.

Transferaufwendungen

Für die Kreisumlagen 2025 sind auf die Umlagegrundlagen i. H. v. 44.182.625 € die Hebesätze für die Allgemeine Umlage sowie Jugendamt-Umlage von 34,00 % bzw. von 23,65 % anzuwenden.

Die Gewerbesteuerumlage ist von der Ist-Einnahme der Gewerbesteuer abzuführen. Diese berechnet sich nach dem Ist-Aufkommen x Vervielfältiger (aktuell: Bund 14,5 % + Land 20,5 %) / Hebesatz.

Teilfinanzplan 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.412.189	3.460.000	3.573.000	3.610.000	3.646.000	3.683.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.412.189	3.460.000	3.573.000	3.610.000	3.646.000	3.683.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	3.412.189	3.460.000	3.573.000	3.610.000	3.646.000	3.683.000

Investitionsplan 160103 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
OBER oberhalb der Wertgrenze							
20200PAUSC Allgem. Investitions-, Bildungs- und Sportpauschale	3.412.189	3.460.000	3.573.000	3.610.000	3.646.000	3.683.000	48.220.200
Summe	3.412.189	3.460.000	3.573.000	3.610.000	3.646.000	3.683.000	48.220.200

Erläuterung:

Schulpauschale / Bildungspauschale	936.000 €
Sportpauschale	96.000 €
Investitionspauschale	2.541.000 €

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/ Produktgruppe 1601 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt: 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Produktverantwortlich	Armin Heitkamp
Produktbetreuung	Ramon Hartlage
Kurzbeschreibung	<p>Abschluss von Kreditfinanzierung und Sonderfinanzierungen (z.B. Leasing). Durchführung der Rücklagen- und Schuldenbewirtschaftung.</p> <p>Ermittlung von Zuschussverfahren (incl. Sichtung von Fördermitteln). Korrekte und termingerechte Mittelanforderung sowie Erstellung von Verwendungsnachweisen.</p> <p>Anlage voraussichtlich nicht benötigter liquider Mittel</p>
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung (GO NRW), Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW), Haushaltssatzung, Richtlinien und Nebenbestimmungen zu Förderbescheiden
Zielgruppe	Kreditgeber, Bewilligungsstellen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Minimierung von Darlehnsaufnahmen und kontinuierlicher Schuldenabbau bei Sicherung der Liquidität.

Kostenstelle

2000 Allgemeine Finanzen

Teilergebnisplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.141	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
10	= Ordentliche Erträge	1.141	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.356	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-111	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.467	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.326	-1.000	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
19	+ Finanzerträge	232.359	100.000	100.000	10.000	5.000	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-63.348	-171.400	-102.000	-410.000	-725.000	-785.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	169.012	-71.400	-2.000	-400.000	-720.000	-785.000
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	167.685	-72.400	-3.100	-401.100	-721.100	-786.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	167.685	-72.400	-3.100	-401.100	-721.100	-786.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	167.685	-72.400	-3.100	-401.100	-721.100	-786.100

Erläuterungen

Erträge

Zeile 19: Finanzerträge

Zinserträge Kreditinstitute 100.000 €

Aufwendungen

Zeile 20: Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für Kreditmarktmittel (Kommunaldarlehen für Investitionen) 92.000 €

Zinsen für Kassenkredite (Liquiditätskredite) 10.000 €

Teilfinanzplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-75.290	-79.000	-78.000	-81.000	-84.000	-87.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.290	-79.000	-78.000	-81.000	-84.000	-87.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-75.290	-79.000	-78.000	-81.000	-84.000	-87.000
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	10.500.000	13.600.000	11.800.000	0	0
35	- Tilgung von Krediten für Investitionen	-317.518	-442.000	-351.300	-465.700	-694.800	-631.940
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-317.518	10.058.000	13.248.700	11.334.300	-694.800	-631.940

Erläuterungen
Zeile 35: Tilgung von Krediten für Investitionen

Tilgung von Krediten vom Bund für Programm Gute Schule 2020 81.160 €
 Tilgung von Krediten für Investitionen von privaten Kreditgebern 270.140 €

Investitionsplan 160104 Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
10201BTLG Versorgungsfond	-75.290	-79.000	-78.000	-81.000	-84.000	-87.000	-1.058.900
Gesamtsumme	-75.290	-79.000	-78.000	-81.000	-84.000	-87.000	-1.058.900

Produktübersicht Fachbereich 3 – Stadtentwicklung

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
09 01 00	Bauleitplanung	3300 Planung	106
11 02 00	Abfallbeseitigung	3500 Abfallbeseitigung	108
11 03 00	Service für das Abwasserwerk	3400 Abwasserwerk	110
12 01 01	Duales System	3200 Tiefbau	112
12 05 00	Straßenreinigung	3700 Straßenreinigung	114
13 01 00	Öffentl. Grünanlagen, Natur und Landschaft	3100 Umwelt	116
13 04 00	Gewässerunterhaltung	3200 Tiefbau	120
13 04 04	Wasserverbandsgebühren	3600 Wasserverbandsgebühren	123
13 06 02	Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten	3800 Friedhof	125
14 01 00	Klimaschutz	3100 Umwelt	128

Die Produkte 090100, 120101, 130100, 130400 und 140100 bilden ein Budget.

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen / Produktgruppe 0901 Räumliche Planung

Produkt: 090100 Bauleitplanung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Sebastian Otto
Kurzbeschreibung	Umfassende Ermittlung der städtebaulichen Entwicklung. Vorbereitung der künftigen Bodennutzungen und der planungsrechtlichen Absicherung/Vorgaben für die verbindliche Bauleitplanung. Alle Planungen auf der Ebene des Flächennutzungsplanes sowie der Bebauungspläne und der sonstigen Satzungen. Beteiligung bei der Umsetzung der Planungen.
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates bzw. seiner Gremien, Baugesetzbuch (BauGB)
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Lüdinghausen einschließlich Gewerbe, Handel, Dienstleistung und Land- und Forstwirtschaft indirekt als Interessenten für Bodennutzungen und technische und soziale Infrastruktureinrichtungen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Effizienz bei der Verfolgung der gesetzlichen Vorgaben. Wirtschaftliche Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens- durch kurzfristige Bearbeitung, konsequente Rechtsanwendung und kundenfreundliche Beratung.

Kostenstelle
3300 Planung

Teilergebnisplan 090100 Bauleitplanung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.260	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	110	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.370	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	- Personalaufwendungen	-343.493	-356.930	-372.100	-383.400	-394.700	-406.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.037	-42.400	-48.800	-43.100	-43.100	-43.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-117	-1.100	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.590	-176.000	-176.000	-176.000	-176.000	-176.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-575.236	-576.430	-597.200	-602.800	-614.100	-626.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-571.866	-573.430	-594.200	-599.800	-611.100	-623.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-571.866	-573.430	-594.200	-599.800	-611.100	-623.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-571.866	-573.430	-594.200	-599.800	-611.100	-623.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-252	0	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-572.118	-573.430	-594.700	-600.300	-611.600	-623.500

Erläuterungen**Aufwendungen****Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Prüfungs- und Beratungsgebühren 30.000 €
 Strategische Steuerung Windenergie, Gestaltungsbeitrag,
 Rechtsberatung in laufenden Einzelverfahren

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Allgemeiner Planungsaufwand / Gutachten 100.000 €
 Städtebaulicher WBW Ostwall-Quartier,
 UB und ASP für diverse Verfahren (u. a. GE Westrup, Klutenseebad, WoMo am Kanal)
 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten 75.000 €
 Verkehrskonzepte und Immissionsgutachten für diverse Verfahren
 (u. a. GE Westrup, WoMo am Kanal, Schillerstraße)

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung / Produktgruppe 1102 Abfallwirtschaft

Produkt: 110200 Abfallbeseitigung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Sabine Liebing
Kurzbeschreibung	Organisation der Sammlung und des Transports von Abfällen und Wertstoffen. Erstellung einer Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Kreislaufwirtschaftsgesetz, Landesabfallgesetz, Abfallsatzungen Kreis/ Stadt, Baugesetzbuch, Ordnungsbehördengesetz
Zielgruppe	private Haushalte, Gewerbebetriebe, Institutionen, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung, Vorbereitung zur Wiederverwendung, Recycling, sonstige Verwertung und Beseitigung von Abfällen. Senkung des jährlichen Restabfallaufkommens. Termingerechte und kostengünstige Abfuhr. Hohe Zufriedenheit der Bürger bezüglich Information und Beratung zum Thema Abfall.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Abfallmenge je Einwohner					
	- Restmüll	kg	85,6	92,0	90,0	90,0
	- Biomüll	kg	150,1	158,0	155,0	155,0
	- Altpapier	kg	55,8	59,0	58,0	58,0

Kostenstelle

3500 Abfallbeseitigung

Teilergebnisplan 110200 Abfallbeseitigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.214.097	2.266.800	2.452.200	2.452.500	2.452.800	2.453.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.026	14.300	12.200	12.200	12.200	12.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	159.243	118.100	202.400	202.400	202.400	202.400
10	= Ordentliche Erträge	2.388.366	2.399.200	2.666.800	2.667.100	2.667.400	2.667.800
11	- Personalaufwendungen	-50.580	-86.100	-81.900	-83.000	-84.100	-85.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.152.169	-2.038.200	-2.452.800	-2.452.800	-2.452.800	-2.452.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.013	-120.500	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.983	-12.900	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.309.745	-2.257.700	-2.565.300	-2.566.400	-2.567.500	-2.568.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	78.621	141.500	101.500	100.700	99.900	99.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	78.621	141.500	101.500	100.700	99.900	99.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	78.621	141.500	101.500	100.700	99.900	99.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.082	4.500	21.200	21.200	21.200	21.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-84.663	-146.000	-122.700	-121.900	-121.100	-120.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.959	0	0	0	0	0

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Abfallgebühren

2.232.000 €

Erträge aus der Auflösung Gebührenaussgleich

220.000 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Deponiekosten

1.309.800 €

Kosten der Abfallabfuhr

1.109.600 €

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung / Produktgruppe 1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Produkt: 110300 Service für das Abwasserwerk

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Ellen Trudwig
Kurzbeschreibung	Erbringung von Leistungen für den Eigenbetrieb „Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen“. Sammlung und Transport von Schmutz- und Niederschlagswasser sowie Klärschlamm Entsorgung. Bau von neuen Anlagen und Sanierung der Kanäle. Veranlagung und Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen und Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Selbstüberwachungsverordnung Kanal NRW, Kommunalabgabengesetz (KAG), Entwässerungssatzung, Gebührensatzung, Betriebssatzung des Abwasserwerk
Zielgruppe	Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen; mittelbar: alle Abwasserproduzenten (Privathaushalte, Gewerbebetriebe und sonstige Institutionen)

Produktstrategie - Zielsetzungen

Ordnungsgemäße und effektive Sammlung des Abwassers. Förderung der Entsiegelung von Flächen und dadurch Minimierung der Abwassermenge.

Kostenstelle

3400 Abwasserwerk

Teilergebnisplan 110300 Service für das Abwasserwerk							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.000	247.100	294.000	297.800	301.700	305.700
10	= Ordentliche Erträge	257.000	247.100	294.000	297.800	301.700	305.700
11	- Personalaufwendungen	-261.520	-228.700	-294.000	-297.800	-301.700	-305.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.148	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-93	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1	-300	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-262.762	-230.800	-295.900	-299.700	-303.600	-307.600
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.762	16.300	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-5.762	16.300	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-5.762	16.300	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.113	-16.300	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-22.875	0	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung Personalkosten vom Abwasserwerk

294.000 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen / Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Produkt: 120101 Duales System

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Sabine Liebing
Kurzbeschreibung	Containerstellplätze
Auftragsgrundlage	
Zielgruppe	

Produktstrategie - Zielsetzungen

Kostenstelle
3200 Tiefbau

Teilergebnisplan 120101 Duales System							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.075	98.100	98.100	98.100	98.100	98.100
10	= Ordentliche Erträge	97.075	98.100	98.100	98.100	98.100	98.100
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-51.218	-49.200	-49.200	-49.200	-49.200	-49.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-124	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.158	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-64.500	-55.300	-55.300	-55.300	-55.300	-55.300
18	= Ordentliches Ergebnis	32.575	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	32.575	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	32.575	42.800	42.800	42.800	42.800	42.800
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.793	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	24.782	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Duales System, Containerstellplätze

35.600 €

Mitbenutzungsentgelte Duales System

62.500 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Unterhaltung Glascontainer-Stellplätze

8.000 €

Kosten der Abfallabfuhr

38.000 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV / Produktgruppe 1205 Straßenreinigung und Winterdienst

Produkt: 120500 Straßenreinigung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jörg Richter
Kurzbeschreibung	Reinigung öffentlicher Straßen, Wege und Plätze. Erstellen der Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungssatzung, Verkehrssicherungspflicht
Zielgruppe	alle Verkehrsteilnehmer, Anlieger von Straßen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Regelmäßige Reinigung und Winterwartung der Straßen zur Unterstützung der Verkehrssicherheit. Aufrechterhaltung eines gepflegten, sauberen und ansprechenden Stadtbildes.

Kostenstelle

3700 Straßenreinigung

Teilergebnisplan 120500 Straßenreinigung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.076	2.100	1.100	1.100	1.100	1.100
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	106.530	148.100	121.700	121.700	121.800	121.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	49	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	107.655	150.200	122.800	122.800	122.900	122.900
11	- Personalaufwendungen	4.680	-72.100	-17.600	-18.200	-18.700	-19.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-90.253	-140.500	-140.700	-140.700	-140.700	-140.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.252	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-88.825	-216.200	-161.900	-162.500	-163.000	-163.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	18.830	-66.000	-39.100	-39.700	-40.100	-40.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	18.830	-66.000	-39.100	-39.700	-40.100	-40.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	18.830	-66.000	-39.100	-39.700	-40.100	-40.800
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	100.300	66.900	67.500	67.500	67.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-42.935	-34.300	-27.800	-27.800	-27.400	-26.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-24.105	0	0	0	0	0

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Straßenreinigungsgebühren

76.400 €

Winterdienstgebühren

44.900 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Kosten Sommerreinigung

100.500 €

Kosten Winterdienst

37.300 €

Teilfinanzhaushalt Produkt 120500 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. Anlageverm.	-124	0	-24.000	0	0	0
30	= Ausz. aus Investitionstätigkeit	-124	0	-24.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-124	0	-24.000	0	0	0

Investitionen Produkt 120500 Straßenreinigung

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf
Unterhalb der Wertgrenze							
30072GERÄT Streuer	-124	0	-24.000	0	0	0	-147.174
Gesamtsumme	-124	0	-24.000	0	0	0	-147.174

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1301 Öffentliches Grün

Produkt: 130100 Öffentliche Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jakob Kammel
Kurzbeschreibung	Neubau und Unterhaltung von öffentlichen Grünanlagen. Planung, Neubau und Unterhaltung von natur- und landschaftspflegerischer Anlagen, Wald und Forsten, Ausgleichsmaßnahmen, Umweltberatung und Information.
Auftragsgrundlage	Bundes- und Landesrecht (Bundesnaturschutzgesetz, Landschaftsschutzgesetz, Landesforstgesetz)
Zielgruppe	Allgemeinheit, Behörden

Produktstrategie - Zielsetzungen

Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen unter Berücksichtigung der Kriterien: Bedarfsgerechtigkeit, Verkehrssicherheit und Minimierung der Unterhaltungskosten. Förderung einer umweltverträglichen Erholungsnutzung für den Bürger.

Kostenstellen

3100 Umwelt
3210 ISEK

Teilergebnisplan 130100 Öffentl. Grünanlagen, Natur und Landschaft							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.113	160.300	166.300	216.200	216.200	216.200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	840	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.150	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.021	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	779	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	95.903	169.300	172.800	222.700	222.700	222.700
11	- Personalaufwendungen	-74.096	-158.320	-44.300	-44.900	-45.300	-46.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-83.687	-105.000	-67.500	-90.700	-65.700	-66.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-172.810	-291.300	-259.000	-344.000	-344.000	-344.000
15	- Transferaufwendungen	-8.532	-10.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-820	-1.300	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-339.945	-566.420	-386.900	-495.700	-471.100	-472.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-244.042	-397.120	-214.100	-273.000	-248.400	-249.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-244.042	-397.120	-214.100	-273.000	-248.400	-249.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-244.042	-397.120	-214.100	-273.000	-248.400	-249.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-198.376	-199.000	-206.000	-206.000	-206.000	-206.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-442.418	-596.120	-420.100	-479.000	-454.400	-455.800

Erläuterungen**Erträge****Zeile 2: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Klima- und Forstpauschale

6.000 €

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

160.300 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sanierung Kreuzigungsgruppe Friedhof Lüdینگhausen

25.000 € in 2026

Unterhaltung Grünanlagen einschließlich Ehrenmale

40.000 €

Unterhaltung kommunaler Wald

7.500 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Förderung Rosengarten

15.000 €

Teilfinanzplan 130100 Öffentliche Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	281.600	300.000	526.000	145.000	0	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0	257.000	395.500	212.500	185.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	281.600	557.000	921.500	357.500	185.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-34.778	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-14.338	-1.050.000	-1.750.000	-150.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-171.504	0	-5.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-95.467	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-316.087	-1.050.000	-1.755.000	-150.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-34.487	-493.000	-833.500	207.500	185.000	0

Investitionsplan 130100 Öffentl. Grünanlagen, Natur u. Landschaft

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30182ÖKO Ökopunkte BG Leversumer Straße-Nord	0	0	-32.500	27.500	0	0	-5.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	27.500	27.500	0	0	55.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-60.000	0	0	0	-60.000
30183ÖKO Ökopunkte BG Eickholter Busch	-95.467	13.000	0	0	0	0	13.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	13.000	0	0	0	0	113.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-95.467	0	0	0	0	0	0
30184ÖKO Ökopunkte BG Hinterm Hagen Hesselmanngraben	-49.486	24.000	0	0	0	0	24.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	24.000	0	0	0	0	144.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-49.486	0	0	0	0	0	-120.000
30185ÖKO Ökopunkte BG Baumschulenweg-Ost	0	0	-400.000	185.000	185.000	0	-30.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	185.000	185.000	0	370.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-400.000	0	0	0	-400.000
30250ISEK StadtLandschaft (Regionale WaBu)	88.992	0	0	0	0	0	-1.779.385
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßn.	229.300	0	0	0	0	0	5.815.900
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-140.308	0	0	0	0	0	-7.595.285
30256ISEK Park der Generationen - Rings um die Stever	47.000	-450.000	-374.000	-5.000	0	0	-1.551.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßn.	47.000	300.000	526.000	145.000	0	0	2.059.600
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-750.000	-900.000	-150.000	0	0	-3.611.000
30304ÖKO Ökopunkte BG Tetekum-Buschkämpe	0	0	58.000	0	0	0	58.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	148.000	0	0	0	148.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-90.000	0	0	0	-90.000
30328ÖKO Ökopunkte Wochenendhausgebiet Emkum	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	200.000	200.000	0	0	0	200.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-200.000	-200.000	0	0	0	-200.000
31924PLATZ Ruth-Weiss-Platz	0	-80.000	-80.000	0	0	0	-180.000
Summe	-8.961	-493.000	-828.500	207.500	185.000	0	-3.522.785
Unterhalb der Wertgrenze							
30089BGA Grünanlagen	-26.961	0	-5.000	0	0	0	-59.000
30325WALD Bürgerwald	1.436	0	0	0	0	0	0
30329ÖKO Ökopunkte Rettungswache	0	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	20.000	20.000	0	0	0	40.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-20.000	-20.000	0	0	0	-40.000
Summe	-25.526	0	-5.000	0	0	0	-100.450
Gesamtsumme	-34.486	-493.000	-833.500	207.500	185.000	0	-3.623.235

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
30256ISEK	Park der Generationen - Rings um die Stever	150.000 €	0 €	0 €

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1304 Wasser und Wasserbau

Produkt: 130400 Gewässerunterhaltung

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jakob Kammel
Kurzbeschreibung	Unterhaltung der Wasserläufe und Stauanlagen
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Wasserverbandsgebührensatzung der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Anlieger von Gewässern, Wasser- und Bodenverbände, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss sowie Hochwasserschutz.

Kostenstelle
3200 Tiefbau

Teilergebnisplan 130400 Gewässerunterhaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.911	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
10	= Ordentliche Erträge	67.911	69.300	69.300	69.300	69.300	69.300
11	- Personalaufwendungen	-25.165	-32.950	-16.900	-17.500	-18.000	-18.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.229	-194.500	-308.000	-28.000	-28.000	-28.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-78.067	-72.600	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.725	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-123.185	-311.550	-414.400	-135.000	-135.500	-136.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-55.274	-242.250	-345.100	-65.700	-66.200	-66.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-447	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-447	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-55.721	-242.250	-345.100	-65.700	-66.200	-66.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-55.721	-242.250	-345.100	-65.700	-66.200	-66.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-6.794	-16.200	-14.700	-14.700	-14.700	-14.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-62.515	-258.450	-359.800	-80.400	-80.900	-81.400

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 69.300 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Jährlich für Instandhaltung 20.000 €

städt. Anteil Umgehungsgerinne Recheder Kulturstau 200.000 €

Geländer-Erneuerung Recheder Kulturstau 30.000 €

Grüne Schleuse Instandsetzung Hydraulikzylinder 50.000 €

Teilfinanzplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuw. für Investitionsmaßnahmen	-24.144	0	0	0	0	0
23	= Einz. aus Investitionstätigkeit	-24.144	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.	-102.497	0	0	0	0	0
30	= Ausz. aus Investitionstätigkeit	-102.497	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-126.641	0	0	0	0	0

Investitionsplan 130400 Gewässerunterhaltung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf
Oberhalb der Wertgrenze							
30078WRRL Stever - Umflutgerinne Stadtlandschaft	-24.144	0	0	0	0	0	-232.500
30130WEHR Wehranlagen Mühlenstraße und Patzlar	-102.497	0	0	0	0	0	-238.000
Gesamtsumme	-126.641	0	0	0	0	0	-916.052

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1304 Wasser und Wasserbau

Produkt: 130404 Wasserverbandsgebühren

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Sabine Liebing
Kurzbeschreibung	Unterhaltung der Wasserläufe einschließlich Hochwasserschutz in der Stadt Lüdinghausen. Erstellung der Gebührenkalkulation.
Auftragsgrundlage	Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz NRW, Wasserverbandsgebührensatzung der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Grundstückseigentümer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines ordnungsgemäßen Zustandes für den Wasserfluss sowie Hochwasserschutz.

Kostenstelle

3600 Wasserverbandsgebühren

Teilergebnisplan 130404 Wasserverbandsgebühren							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.406	190.700	188.000	188.000	188.000	188.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	176.409	190.700	188.000	188.000	188.000	188.000
11	- Personalaufwendungen	-3.887	-1.600	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-169.945	-169.900	-171.000	-171.000	-171.000	-171.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-173.834	-171.500	-171.000	-171.000	-171.000	-171.000
18	= Ordentliches Ergebnis	2.575	19.200	17.000	17.000	17.000	17.000
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	2.575	19.200	17.000	17.000	17.000	17.000
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	2.575	19.200	17.000	17.000	17.000	17.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.584	-19.200	-17.000	-17.000	-17.000	-17.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-16.009	0	0	0	0	0

Erläuterungen**Erträge**

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Wasserverbandsgebühren

188.000 €

Aufwendungen

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen
Beiträge Wasser- und Bodenverbände

171.000 €

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege / Produktgruppe 1306 Friedhöfe

Produkt: 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jörg Richter, Kathrin Steinkuhl
Kurzbeschreibung	Planung, Organisation und Durchführung von Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten auf zwei Kommunalfriedhöfen. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhöfe.
Auftragsgrundlage	Bestattungsgesetz NRW, Friedhofssatzung, Gebührensatzung
Zielgruppe	Benutzer der Friedhofsanlagen, Gebührenpflichtige, Bestattungsunternehmer, Kirche

Produktstrategie - Zielsetzungen

Pietätvolle und zeitnahe Sachbearbeitung und Bestattung. Herstellung und Erhalt der Verkehrssicherheit auf den Friedhöfen. Unterhaltung der Friedhofsanlagen unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten.

Kostenstelle
3800 Friedhof

Teilergebnisplan 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.230	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	492.010	506.200	503.600	503.600	503.600	503.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	437	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.818	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.495	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	512.991	524.800	522.200	522.200	522.200	522.200
11	- Personalaufwendungen	-245.222	-263.100	-218.800	-221.500	-224.500	-227.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-183.673	-236.000	-242.400	-215.700	-215.700	-215.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84.504	-92.200	-93.200	-94.200	-95.200	-95.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.928	-50.200	-56.300	-56.300	-56.300	-56.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-579.327	-641.500	-610.700	-587.700	-591.700	-594.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-66.336	-116.700	-88.500	-65.500	-69.500	-72.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-66.336	-116.700	-88.500	-65.500	-69.500	-72.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-66.336	-116.700	-88.500	-65.500	-69.500	-72.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-18.168	-46.300	-51.300	-51.300	-51.300	-51.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-84.504	-163.000	-139.800	-116.800	-120.800	-123.800

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Grabgebühren	317.800 €
Bestattungsgebühren	185.800 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Instandhaltung eigene Gebäude	10.000 €
Unterhaltung Grünanlagen	85.000 €
Entsorgung Sondermüll / Abfallbeseitigung	30.000 €
Fortschreibung des Friedhofsentwicklungskonzeptes	25.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nutzungsschädigungen, Nutzungsentgelte	45.000 €
--	----------

Teilfinanzplan 130602 Friedhofs- und Bestattungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-16.935	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.108	-10.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-54.500	-11.000	-45.000	-33.000	-6.000	-6.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.543	-21.000	-65.000	-53.000	-26.000	-26.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-76.543	-21.000	-65.000	-53.000	-26.000	-26.000

Investitionsplan 130602 Friedhofs- u. Bestattungsangelegenheiten

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30198FAHR Fahrzeuge Friedhöfe	-54.207	0	0	0	0	0	-300.000
30216PFAD Grabpfade Friedhöfe	-17.141	-10.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-239.000
Summe	-71.348	-10.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-1.409.000
Unterhalb der Wertgrenze							
30191BGA Friedhöfe	-5.196	-11.000	-45.000	-33.000	-6.000	-6.000	-221.486
Summe	-5.196	-11.000	-45.000	-33.000	-6.000	-6.000	-406.334
Gesamtsumme	-76.543	-21.000	-65.000	-53.000	-26.000	-26.000	-1.815.334

Erläuterungen

30216PFAD

20.000 € zur Weiterführung der Sanierung vorh. Grabpfade

30191BGA

2025: 24.000 € Austausch von zunächst 8 alten Brunnen gegen seniorenfreundlichere Modelle: 4 in Seppenrade, 4 in Lüdinghausen; 15.000 € für die Herstellung von 16 Urnennischen FH Seppenrade (Außenkolumbarium); 2026: 9 Brunnen 27.000 €;

Jährlich: 6.000 € pauschal für Ersatzbeschaffungen von verschlissenen Grabverbaukästen und anderen Beisetzungsgeräten, die regelmäßig ausgetauscht werden müssen.

Produktbereich 14 Umweltschutz / Produktgruppe 1401 Umwelt- und Klimaschutz

Produkt: 140100 Klimaschutz

Produktverantwortlich	Ellen Trudwig
Produktbetreuung	Jan Forner
Kurzbeschreibung	Erstellung von Klimaschutzkonzepten sowie deren Umsetzung; Öffentlichkeitsarbeit und Beratung zum Thema Klimaschutz
Auftragsgrundlage	Klimarahmenkonvention der Vereinten Nationen, Übereinkommen von Paris, Klimaschutzgesetz NRW, Klimaschutzkonzept, Ratsbeschluss
Zielgruppe	Bürgerinnen und Bürger, Planungsträger, Verwaltung, Ausschuss- und Ratsmitglieder, Unternehmen, Verbände und Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Klimaschutz und Energieeinsparung im Bereich der kommunalen Infrastruktur,
Erreichen der Klimaschutzziele (CO₂-Einsparung, Stärkung regenerativer Energien, Energieeinsparung,
Aufbau und Ausgestaltung eines regionalen Klimaschutzbündnisses für die Stadt Lüdinghausen,
Unterstützung und Vernetzung der Akteure der kommunalen Energiewende

Kostenstelle
3100 Umwelt

Teilergebnisplan 140100 Klimaschutz							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.223	124.100	52.200	36.300	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.189	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.196	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
10	= Ordentliche Erträge	79.608	133.200	61.300	45.400	9.100	9.100
11	- Personalaufwendungen	-64.806	-118.950	-89.000	-90.000	-91.200	-92.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.520	-19.500	-18.600	-14.200	-5.700	-5.700
15	- Transferaufwendungen	7.829	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.221	-134.500	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-102.719	-332.950	-205.000	-191.600	-184.300	-185.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Mittel, die im Rahmen der ZUG-Förderung (Kommunalrichtlinie) vorbehaltlich Bewilligungsbescheid ab Dezember 2024 bis November 2026 für Ausgaben im Klimaschutzmanagement zur Verfügung gestellt werden sowie bewilligte Fördermittel die im Rahmen der kommunalen Wärmeplanung 2024 und 2025 abgerufen werden (FQ: 40 %)

Zuweisungen vom Bund für das Klimaschutzmanagement 34.300 € (2026: 36.300 €)
 Zuweisungen vom Bund für die kommunale Wärmeplanung 17.900 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Fachliche Prozess-Unterstützung beim Klimaschutzmanagement 9.500 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Förderprogramm "Baumförderprogramm" 25.000 €

Förderprogramm "Klimaschutzfonds" 25.000 €

Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung und Begrünung von Dächern/Fassaden 10.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Geschäftsaufwendungen Klimaschutzmanagement 30.000 €

Teilfinanzplan 140100 Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	-1.600	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.600	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	-1.600	0	0	0

Investitionsplan 140100 Klimaschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
31002BGA Infostand	0	0	-1.600	0	0	0	-1.600
Gesamtsumme	0	0	-1.600	0	0	0	-1.600

Produktübersicht Fachbereich 6 - Technische Dienste

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
01 06 02	Baubetriebshof	2500 Bauhof	132
01 14 11	Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude	6200 Verwaltungsgebäude	135
01 14 21	Bewirtschaftung sonstige Gebäude	6440 Amthaus 9 u. 10 6480 Gebäude Münsterstraße 59 6500 Schule Westrup 6520 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 6560 Sonstige städtische Gebäude	138
02 14 01	Bewirtschaftung Feuerwehr	6400 Feuerwehrhaus Lüdinghausen 6410 Feuerwehrhaus Seppenrade	141
03 14 01	Bewirtschaftung Grundschulen	6220 Mariengrundschule 6250 Ostwall-Grundschule 6210 Ludgeri-Grundschule 6540 Hausmeisterwohnung	144
03 14 07	Bewirtschaftung Sekundarschule	6580 Sekundarschule	147
03 14 04	Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium	6300 St. Antonius-Gymnasium	150
03 14 05	Bewirtschaftung Gymnasium Canisianum	6320 Gymnasium Canisianum	153
03 14 06	Bewirtschaftung Turnhallen	6330 Turnhalle Mariengrundschule 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule 6341 Drei-Burgen-Arena 6360 Turn-/Sporthalle Realschule 6370 Sporthalle St. Antonius-Gymnasium	155
04 14 00	Bewirtschaftung Musikschule	4500 Musikschule	158
04 14 01	Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen / Bauhaus	6420 Burg Lüdinghausen 6430 Bauhaus	161
06 14 00	Bewirtschaftung Kindergärten	6380 Kindergarten Tüllinghoff 6390 Kindergarten Emkum 4900 nichtstädtische Kindertageseinrichtungen	164
06 14 01	Bewirtschaftung Jugendzentrum	6470 Jugendzentrum Exil	167
06 14 02	Kinderspiel- und Bolzplätze	3201 Kinderspielplätze 3202 Bolzplätze und Bikerpark	170
08 01 00	Sportanlagen	6450 Stadion Lüdinghausen 6460 Sportplatz Seppenrade	173
10 11 04	Bewirtschaftung soziale Einrichtungen	6486 Stadtstannenweg 3a 6487 Rohrkamp 6 6490 Breslauer Ring 9 / 9a 6494 Dorfbauerschaft 11 (BIMA) 6495 Gebäude Olfener Straße 11 6496 Gebäude Mühlenstraße 68 6497 Gebäude Mühlenstraße 70 6499 Rohrkamp 24 6515 Wilhelm-Haas-Straße 6519 angemietete Unterkünfte	176
12 01 00	Öffentliche Verkehrsflächen	3200 Tiefbau	179

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 01 Innere Verwaltung/ Produktgruppe 0106 Zentrale Dienste

Produkt: 010602 Baubetriebshof

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Löbber, Jörg Rosenbach
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Pflege der Straßen, Wege und Plätze sowie der städtischen Grünanlagen. Gebäudeunterhaltung. Technische Dienstleistungen für die Verwaltung im Rahmen eines Auftragnehmer- Auftraggeber-Verhältnisses.
Auftragsgrundlage	Aufträge der Fachbereiche, Dienstanweisungen
Zielgruppe	Verwaltung, Einwohner der Stadt Lüdinghausen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung eines gepflegten Stadtbildes unter Beachtung wirtschaftlicher Aspekte; Vermeidung und umgehende Beseitigung von Gefahrenstellen. Auslastung des Fahrzeug- und Maschinenparks unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2027
1	Aufwand Grünflächenpflege Std./ha Gemeindefläche		1,14	1,14	1,33	1,33
2	Aufwand Straßenunterhaltung Std./ha Gemeindefläche		1,17	1,17	1,17	1,17
3	Aufwand Gebäudeunterhaltung Std. pro städt. Gebäude		86,8	86,8	83,3	83,3
4	Auslastung des Fuhrparks		96,0%	96,0%	95,0%	95,0%

Kostenstelle

2500 Baubetriebshof

Teilergebnisplan 010602 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.873	128.700	113.600	113.600	113.600	113.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.313	41.000	42.000	43.000	44.000	45.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.734	29.000	14.000	14.000	14.000	14.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	455.599	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	2.578	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	618.096	213.700	184.600	185.600	186.600	187.600
11	- Personalaufwendungen	-1.887.417	-2.202.400	-2.337.600	-2.407.700	-2.479.900	-2.554.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-260.178	-405.300	-322.200	-358.600	-362.700	-362.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-226.194	-209.200	-228.000	-247.200	-267.200	-287.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.312	-101.800	-107.900	-107.900	-107.900	-107.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.472.102	-2.918.700	-2.995.700	-3.121.400	-3.217.700	-3.312.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.854.005	-2.705.000	-2.811.100	-2.935.800	-3.031.100	-3.124.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.854.005	-2.705.000	-2.811.100	-2.935.800	-3.031.100	-3.124.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.854.005	-2.705.000	-2.811.100	-2.935.800	-3.031.100	-3.124.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.852.599	2.705.000	2.811.100	2.935.800	3.031.100	3.124.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.406	0	0	0	0	0

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 113.600 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung vom Abwasserwerk 10.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom und Gas 26.000 €

Unterhaltung von Pkw / LKW (Kraftstoff) 85.000 €

Instandsetzung von Pkw / Lkw 35.000 €

Instandsetzung sonstige Fahrzeuge 70.000 €

Instandhaltung sonstige BGA 13.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mietaufwand (u. a. Wegepfleegerät, Kompaktschlepper für den Winterdienst) 34.000 €

lfd. Leistungen aus Leasingverträgen (Berufskleidung einschl. Waschservice) 27.000 €

Kfz-Versicherungsbeiträge 23.000 €

Teilfinanzplan 010602 Baubetriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.676	0	228.000	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	10.200	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.876	0	228.000	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-900.000	-200.000	-600.000	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-518.163	-460.000	-456.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-235.455	-190.000	-258.000	-218.000	-168.000	-148.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-753.618	-1.550.000	-914.000	-818.000	-168.000	-148.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-682.742	-1.550.000	-686.000	-818.000	-168.000	-148.000

Investitionsplan 010602 Baubetriebshof

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30204FAHR Baubetriebshof	-164.091	-160.000	-250.000	-210.000	-160.000	-140.000	-2.740.699
30217GEBÄU Bauhofhalle Neubau	-516.481	-500.000	0	0	0	0	-1.840.000
30218KANAL Baubetriebshof Kanalisation	-1.743	-460.000	-228.000	0	0	0	-688.000
18 + Zuwendungen f. Investitionsmaßn.	0	0	228.000	0	0	0	228.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.743	-460.000	-456.000	0	0	0	-916.000
61001GEBÄU Umbau Gebäude Baubetriebshof	0	-400.000	-400.000	-200.000	-600.000	0	0
Summe	-682.316	-1.520.000	-678.000	-810.000	-160.000	-140.000	-6.879.418
Unterhalb der Wertgrenze							
30200BGA Baubetriebshof	-6.026	-30.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-346.294
Summe	-426	-30.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-566.467
Gesamtsumme	-682.742	-1.550.000	-686.000	-818.000	-168.000	-148.000	-7.445.885

Erläuterungen:

30204FAHR:

2025: Neubeschaffung Abbiegeassistent 15.000 €, Ersatzbeschaffung Großflächenrasenmäher 160.000 €, Neubeschaffung Bankettverteilschaufel 45.000 €, Ersatzbeschaffung Kleinschlepper 5 PS) 30.000 €

2026: Ersatzbeschaffung Schmalspurschlepper 95 PS mit Frontlader 130.000 €, Ersatzbeschaffung Buschholzhacker mit Ladekran 80.000 €

2027: Ersatzbeschaffung Bankettfertiger 80.000 €, Radlader 80.000 €,

2028: Zwei E-Transporter 140.000 €

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
Fahrzeuge Baubetriebshof	30204FAHR	210.000	0	0
Umbau Gebäude Baubetriebshof	61001GEBÄU	200.000	600.000	0

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produkt: 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude
Auftragsgrundlage	Auftrag der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Mitarbeiter der Verwaltung

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6100 Gebäude- und Immobilienmanagement
6200 Verwaltungsgebäude

Teilergebnisplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.631	12.400	14.300	14.300	14.300	14.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	800	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	24.631	13.200	14.300	14.300	14.300	14.300
11	- Personalaufwendungen	-117.470	-746.850	-772.370	-795.500	-819.400	-844.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-182.357	-328.800	-163.000	-151.700	-156.400	-158.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-110.013	-103.400	-112.300	-112.900	-112.900	-112.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96.340	-104.400	-108.300	-109.200	-110.100	-55.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-506.180	-1.283.450	-1.155.970	-1.169.300	-1.198.800	-1.170.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-481.549	-1.270.250	-1.141.670	-1.155.000	-1.184.500	-1.156.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-481.549	-1.270.250	-1.141.670	-1.155.000	-1.184.500	-1.156.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-481.549	-1.270.250	-1.141.670	-1.155.000	-1.184.500	-1.156.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-15.375	-18.300	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-496.925	-1.288.550	-1.159.170	-1.172.500	-1.202.000	-1.173.500

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 14.300 €

Aufwendungen**Zeile 11: Personalaufwendungen**

Aufgrund der Umverteilung der Fachbereiche werden Personalaufwendungen des Gebäude- und Immobilienmanagement ab 2024 in diesem Produkt veranschlagt.

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Strom 26.500 €

Gas 16.000 €

Unterhaltsreinigung incl. Mühlenstr. 1 29.000 €

Leistungsentgelte citeq 11.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete und Nebenkosten für Anmietung von Büros 81.700 €

Teilfinanzplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	153.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	153.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-199.720	-17.500	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-199.720	-17.500	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-199.720	135.500	0	0	0	0

Investitionsplan 011411 Bewirtschaftung Verwaltungsgebäude

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
20084TECH Techn. Anlagen (Klima-Anlage Rathaus und Akku-Schrank)	-153.666	135.500	0	0	0	0	93.266
18 + Zuwendungen für Investitionen	0	153.000	0	0	0	0	495.000
26 - Auszahlung f. bewegl. Anlageverm.	-153.666	-17.500	0	0	0	0	-401.734
20092BGA BGA Rathaus	-2.362	0	0	0	0	0	-19.200
20302GEBÄU Fahrradschuppen Rathaus	-43.692	0	0	0	0	0	-15.000
Gesamtsumme	-199.721	135.500	0	0	0	0	-916.854

Produktbereich 01 Innere Verwaltung / Produktgruppe 0114 Technisches Immobilienmanagement

Produkt: 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der sonstigen Gebäude
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Einwohner, Mieter, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6440 Amthaus 9 u. 10
6500 Schule Westrup 8.
6520 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 31
6530 Mietwohnung Tüllinghofer Straße 33
6560 Sonstige städtische Gebäude einschließlich Burg Wolfsberg

Teilergebnisplan 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.730	6.800	6.600	6.600	6.600	6.600
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	5.002	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.478	69.100	69.300	70.300	70.900	71.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	90.209	75.900	75.900	76.900	77.500	78.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-45.868	-100.200	-130.900	-71.500	-72.300	-72.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.729	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800	-28.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.596	-129.000	-159.700	-100.300	-101.100	-101.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	15.613	-53.100	-83.800	-23.400	-23.600	-23.300
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-451	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-451	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	15.162	-53.100	-83.800	-23.400	-23.600	-23.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	15.162	-53.100	-83.800	-23.400	-23.600	-23.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-2.287	-2.000	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	12.875	-55.100	-85.500	-25.100	-25.300	-25.000

Erläuterungen**Erträge****Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Mieten und Pachten, Erbbauzins 58.400 €
Nebenkosten 10.900 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Burg Wolfsberg:
- allgemeine Instandhaltung 10.000 €
- Erstellung eines Nutzungskonzeptes 30.000 €
- Erstellung eines Sanierungskonzeptes 30.000 €

Bewirtschaftung sonstige Gebäude mit Strom und Gas 30.700 €

Teilfinanzplan 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	-30.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	0	0

Investitionsplan 011421 Bewirtschaftung sonstige Gebäude

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
62013TECH Videoüberwachung	0	0	-30.000	0	0	0	-30.000
Summe	0	0	-30.000	0	0	0	-30.000

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0214 Bewirtschaftung der Feuerwehr

Produkt: 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Feuerwehrgebäude
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Feuerschutz und Hilfeleistung (FSHG NRW)
Zielgruppe	Feuerwehrpersonal

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6400 Feuerwehrhaus Lüdinghausen
6410 Feuerwehrhaus Seppenrade

Teilergebnisplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.716	99.600	99.600	99.500	99.500	99.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	400	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	110.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	209.716	100.000	99.600	99.500	99.500	99.500
11	- Personalaufwendungen	-1.757	-2.160	-2.300	-2.300	-2.400	-2.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-85.717	-98.300	-90.200	-86.200	-87.500	-88.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-115.037	-128.200	-127.300	-128.200	-178.200	-178.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.956	-7.500	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-216.467	-236.160	-236.500	-233.400	-284.800	-286.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.751	-136.160	-136.900	-133.900	-185.300	-186.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-6.751	-136.160	-136.900	-133.900	-185.300	-186.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.751	-136.160	-136.900	-133.900	-185.300	-186.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-738	-1.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-7.489	-137.360	-137.900	-134.900	-186.300	-187.500

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 99.600 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Strom 12.900 €

Gas 44.000 €

Unterhaltsreinigung 11.400 €

Teilfinanzplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-1.000	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	-45.000	-15.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000	-285.000	-245.000	-3.215.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-1.000	-285.000	-245.000	-3.215.000	0	0

Investitionsplan 021401 Bewirtschaftung Feuerwehr

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20226GEBÄU Feuerwehrgerätehaus Seppenrade (zzgl. Ermächtigungsübertragung i.H.v. 400.000 €)	-1.000	-285.000	-200.000	-3.200.000	0	0	-3.870.000
62012TECH Ölabscheider	0	0	-30.000	0	0	0	-30.000
Summe	-1.000	-285.000	-230.000	-3.200.000	0	0	-4.694.077
20042BGA Feuerwehr Lüdinghausen Küchenerneuerung	0	0	0	-15.000	0	0	-27.300
20086TECH Brandwarnanlage	0	0	-15.000	0	0	0	-54.000
Summe	0	0	-15.000	-15.000	0	0	-132.300
Gesamtsumme	-1.000	-285.000	-245.000	-3.215.000	0	0	-4.826.377

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	20226GEBÄU	3.200.000	0	0

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundschulen
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zum Schutz der natürlichen Ressourcen und zur Abfederung von Belastungen im Haushalt sind in den nächsten Jahren Maßnahmen zu entwerfen und umzusetzen, um Energieverbräuche nachhaltig zu reduzieren.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Emissionen CO2 für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Bruttogrundfläche (BGF)	21,71	20,28	21,71	21,71
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	13,40	10,75	13,40	13,40
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	67,64	67,25	67,64	67,64
4	Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	1,90	1,78	1,90	1,90
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	13,25	13,53	13,25	13,25

Kostenstellen

6210 Ludgeri-Grundschule
 6211 Ludgeri-Grundschule Inklusion
 6220 Mariengrundschule
 6221 Mariengrundschule Inklusion
 6250 Ostwall Grundschule
 6251 Ostwall Grundschule Inklusion
 6540 Hausmeisterwohnung Ludgerischule

Teilergebnisplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.924	224.000	222.400	222.400	222.300	222.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.465	8.800	2.500	2.500	2.500	2.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.845	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	269.234	232.800	224.900	224.900	224.800	224.900
11	- Personalaufwendungen	-112.694	-117.900	-126.100	-128.800	-133.600	-137.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-580.867	-493.600	-524.700	-498.100	-472.100	-437.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-322.339	-444.700	-442.100	-482.400	-482.400	-582.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.000	-27.500	-28.700	-28.800	-29.100	-29.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.040.900	-1.083.700	-1.121.600	-1.138.100	-1.117.200	-1.187.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-771.666	-850.900	-896.700	-913.200	-892.400	-962.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-771.666	-850.900	-896.700	-913.200	-892.400	-962.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-771.666	-850.900	-896.700	-913.200	-892.400	-962.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-26.543	-20.200	-24.900	-24.900	-24.900	-24.900
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-798.209	-871.100	-921.600	-938.100	-917.300	-987.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 221.400 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung eigene Gebäude:

Mariengrundschule

Beleuchtung und diverse Malerarbeiten / Instandsetzung Leuchten 18.800 €
Erneuerung einer Rauchschutztür 15.000 €

Ostwallgrundschule

Beschattung Musik- und Förderraum 10.000 € in 2026
Schattierung Verwaltungstrakt 20.000 € in 2026

Strom

65.200 €

Gas

109.000 €

Abwassergebühren

22.300 €

Unterhaltsreinigung (Neuausschreibung Glasreinigung sowie allg. Preissteigerungen führen budgetübergreifend zu Mehrkosten) 147.900 €

Versicherungen Gebäude

16.100 €

Abfallentsorgung

34.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete / Pacht, Erbbauzins 11.800 €

Teilfinanzplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2023
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	451.279	94.000	300.000	400.000	268.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	451.279	94.000	300.000	400.000	268.000	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-2.455.917	-3.200.000	-1.300.000	-4.800.000	-2.100.000	0
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-42.961	-12.500	0	-10.500	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.498.878	-3.212.500	-1.300.000	-4.810.500	-2.100.000	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-2.047.599	-3.118.500	-1.000.000	-4.410.500	-1.832.000	0

Investitionsplan 031401 Bewirtschaftung Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20308GEBÄU Ludgeri-Grundschule	-2.039.348	-2.406.000	-1.000.000	0	0	0	-14.416.100
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	451.279	94.000	0	0	0	0	1.184.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-2.490.628	-2.500.000	-1.000.000	0	0	0	-45.100
20312GEBÄU Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	0	-300.000	-150.000	-1.800.000	-700.000	0	-3.050.000
42014GEBÄU Mensa Ostwall	0	-400.000	150.000	-2.600.000	-1.132.000	0	-4.082.000
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	0	300.000	400.000	268.000	0	968.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-400.000	-150.000	-3.000.000	-1.400.000	0	-5.050.000
Summe	-2.039.348	-3.106.000	-1.000.000	-4.400.000	-1.832.000	0	-23.674.594
Unterhalb der Wertgrenze							
20009BGA Ostwallschule	0	-10.500	0	-10.500	0	0	-45.500
20113BGA Marienschule	-8.250	-2.000	0	0	0	0	-53.100
Summe	-8.250	-12.500	0	-10.500	0	0	-4.481.177
Gesamtsumme	-2.047.598	-3.118.500	-1.000.000	-4.410.500	-1.832.000	0	-28.155.771

20308GEBÄU

Ludgeri-Grundschule Neubau, Sanierung (Brandschutz) und Kanalsanierung

42014GEBÄU

Zuwendung nach der Förderrichtlinie Ganztagsausbau

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	20312GEBÄU	1.800.000 €	700.000 €	0 €
Mensa Ostwall	42014GEBÄU	3.000.000 €	1.400.000 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031407 Bewirtschaftung Sekundarschule

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Schulzentrums
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zum Schutz der natürlichen Ressourcen und zur Abfederung von Belastungen im Haushalt sind in den nächsten Jahren Maßnahmen zu entwerfen und umzusetzen, um Energieverbräuche nachhaltig zu reduzieren.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Emissionen CO2 für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Bruttogrundfläche (BGF)	18,76	21,99	18,76	18,76
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	8,00	9,28	8,00	8,00
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	66,74	78,44	66,74	66,74
4	*1 Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	3,11	3,39	3,11	3,11
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	19,44	19,68	19,44	19,44

Kostenstellen

6580 Sekundarschule

6581 Sekundarschule Inklusion

Teilergebnisplan 031407 Sekundarschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	445.950	468.600	468.600	468.600	468.600	468.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.721	14.000	8.600	8.600	8.600	8.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.070	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	473.741	482.600	477.200	477.200	477.200	477.300
11	- Personalaufwendungen	-90.385	-94.220	-99.100	-102.100	-105.200	-108.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-667.285	-685.900	-532.800	-529.300	-525.900	-526.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-827.702	-803.100	-827.800	-827.800	-827.800	-827.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.974	-22.300	-22.600	-22.700	-22.900	-23.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.603.345	-1.605.520	-1.482.300	-1.481.900	-1.481.800	-1.485.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.129.604	-1.122.920	-1.005.100	-1.004.700	-1.004.600	-1.008.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.129.604	-1.122.920	-1.005.100	-1.004.700	-1.004.600	-1.008.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.129.604	-1.122.920	-1.005.100	-1.004.700	-1.004.600	-1.008.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-10.923	-15.100	-12.000	-12.000	-12.000	-12.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.140.527	-1.138.020	-1.017.100	-1.016.700	-1.016.600	-1.020.300

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land
Einspeisevergütung Blockheizkraftwerk

468.300 €
6.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Garderobenleisten für den 4. und 5. Bauabschnitt
Regelmäßige Reparaturen (Vandalismus)
Plissees
Feststellanlagen NAWI-Räume

12.000 €
10.000 €
8.000 €
10.000 €

Strom

37.000 €

Gas

130.000 €

Abwassergebühren

24.500 €

Unterhaltsreinigung

197.400 €

Versicherungen Gebäude

19.500 €

Abfallentsorgung

24.800 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude)

9.500 €

Teilfinanzplan 031407 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2023
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	55.266	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	55.266	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-2.036.598	-3.000.000	-2.000.000	-1.000.000	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-158.527	-178.000	-20.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.195.125	-3.178.000	-2.020.000	-1.000.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-2.139.859	-3.178.000	-2.020.000	-1.000.000	0	0

Investitionsplan 031407 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20104TECH Techn. Anlagen (Videoüberwachung)	-62	-50.000	0	0	0	0	-347.500
20122GEBÄU Sekundarschule	-1.998.457	-3.000.000	-2.000.000	-1.000.000	0	0	-26.684.000
20123BGA Sekundarschule (Präsentationstechnik)	-75.614	-170.000	-20.000	0	0	0	-763.000
Oberhalb der Wertgrenze	-2.139.860	-3.170.000	-2.020.000	-1.000.000	0	0	-27.794.500
62005GERÄT Aufsitzrasenmäher	0	-8.000	0	0	0	0	-8.000
Summe	0	-8.000	0	0	0	0	-79.000
Gesamtsumme	-2.139.860	-3.178.000	-2.020.000	-1.000.000	0	0	-27.873.500

Verpflichtungsermächtigungen - Bezeichnung	Investition-Nr.	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
Sekundarschule Gebäude	20122GEBÄU	1.000.000 €	0 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031404 Bewirtschaftung St. Antonius Gymnasium

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des St. Antonius-Gymnasiums
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zum Schutz der natürlichen Ressourcen und zur Abfederung von Belastungen im Haushalt sind in den nächsten Jahren Maßnahmen zu entwerfen und umzusetzen, um Energieverbräuche nachhaltig zu reduzieren.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Emissionen CO ₂ für Energieverbräuche in qm BGF	kg/qm Brutto- grundfläche (BGF)	15,62	19,05	15,62	15,62
2	Stromverbrauch je qm	kWh/qm BGF	11,85	14,31	11,85	11,85
3	Gasverbrauch je qm	kWh/qm BGF	43,51	53,41	43,51	43,51
4	Wasserverbrauch je Schüler/-in	Ccm/Schüler/-in	0,66	0,77	0,66	0,66
5	Flächen in qm je Schüler/-in	Qm Nutzfläche /Person	13,62	13,84	13,62	13,62

Kostenstellen

6300 St. Antonius-Gymnasium

6581 Sekundarschule Inklusion

6351 Sporthalle einschl. NAWI-Räume

Teilergebnisplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.072	180.400	180.400	180.400	180.400	180.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	600	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	979	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.995	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	224.047	181.000	180.400	180.400	180.400	180.400
11	- Personalaufwendungen	-59.732	-61.240	-64.200	-66.100	-68.100	-70.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-440.605	-378.700	-283.000	-295.700	-288.200	-291.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-272.708	-291.400	-299.800	-299.800	-299.800	-299.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.185	-38.200	-39.100	-39.300	-39.500	-39.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-800.229	-769.540	-686.100	-700.900	-695.600	-700.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-576.183	-588.540	-505.700	-520.500	-515.200	-520.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-576.183	-588.540	-505.700	-520.500	-515.200	-520.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-576.183	-588.540	-505.700	-520.500	-515.200	-520.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-14.130	-8.600	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-590.313	-597.140	-517.200	-532.000	-526.700	-531.700

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

180.400 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Zinkeindeckung Neubau

10.000 € in 2026

Strom

40.000 €

Gas

57.000 €

Unterhaltsreinigung

98.300 €

Versicherungen Gebäude

17.000 €

Abfallentsorgung

20.300 €

Teilfinanzplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2023
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	205.955	204.000	204.000	308.000	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	205.955	204.000	204.000	308.000	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-18.552	-62.000	-72.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-3.600	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.552	-65.600	-72.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	187.403	138.400	132.000	308.000	0	0

Investitionsplan 031404 Bewirtschaftung St. Antonius-Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20021 GEBÄU Antonius-Gymnasium (Biologieraum, G9-Unterr.-Räume)	-13.580	-62.000	-72.000	0	0	0	-664.000
20250 BAG Belastungsausgleichsgesetz	205.955	204.000	204.000	308.000	0	0	1.022.000
Summe	187.402	142.000	132.000	308.000	0	0	-878.129
Unterhalb der Wertgrenze							
20087 BGA St. Antonius-Gymnasium (Hitzeschutzkonzept)	0	-3.600	0	0	0	0	-163.694
Summe	0	-3.600	0	0	0	0	-290.794
Gesamtsumme	187.402	138.400	132.000	308.000	0	0	-1.138.923

Erläuterung zu 20250BAG:

Auf Grundlage des Belastungsausgleichsgesetzes erstattet das Land den kommunalen Schulträgern in den Jahren 2022 bis 2026 die Kosten, die ihnen durch die Rückkehr zum neunjährigen Bildungsgang am Gymnasium (G9) entstehen.

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterstützende Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsmaßnahmen in Höhe eines pauschalierten Betrages für das Gymnasium Canisianum. Zahlbarmachung eines Betriebskostenzuschusses.
Auftragsgrundlage	Verträge mit dem Internatsverein Lüdinghausen e.V. / Gymnasialverein St. Canisius e.V.
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6320 Gymnasium Canisianum

Teilergebnisplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.026	73.500	72.400	72.400	72.400	72.400
10	= Ordentliche Erträge	73.026	73.500	72.400	72.400	72.400	72.400
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.250	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-184.569	-181.800	-184.400	-184.400	-184.400	-184.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-190.819	-181.800	-184.400	-184.400	-184.400	-184.400
18	= Ordentliches Ergebnis	-117.793	-108.300	-112.000	-112.000	-112.000	-112.000
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-117.793	-108.300	-112.000	-112.000	-112.000	-112.000
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-117.793	-108.300	-112.000	-112.000	-112.000	-112.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-186	-500	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-117.979	-108.800	-112.500	-112.500	-112.500	-112.500

Teilfinanzplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2023
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-15.243	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.243	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-98.110	0	-100.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-11.473	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-109.583	0	-100.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-124.826	0	-100.000	0	0	0

Investitionsplan 031405 Bewirtschaftung Gymnasium-Canisianum

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20008GEBÄU Gymnasium Canisianum	-124.827	0	-100.000	0	0	0	-824.800
Gesamtsumme	-124.827	0	-100.000	0	0	0	-1.319.800

20008GEBÄU

Abschluss Schulhofgestaltung Canisianum

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0314 Bewirtschaftung Schulen

Produkt: 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Turnhallen
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW, Nutzungsvereinbarungen mit Vereinen, Hobbygruppen und Privatpersonen.
Zielgruppe	Schüler, Lehrpersonal, Vereine und sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6330 Turnhalle Mariengrundschule
6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule
6341 Drei-Burgen-Arena
6360 3-fach-Turnhalle (ehem. Realschule)
6370 Sporthalle St. Antonius-Gymnasium

Teilergebnisplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	327.165	388.400	325.600	325.600	325.600	325.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.732	28.900	18.900	18.900	18.900	18.900
10	= Ordentliche Erträge	359.897	417.300	344.500	344.500	344.500	344.500
11	- Personalaufwendungen	-21.306	-23.030	-25.900	-26.700	-27.600	-28.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-454.371	-640.500	-401.900	-946.800	-383.100	-384.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-449.566	-381.100	-381.600	-381.600	-381.600	-381.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.172	-9.500	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-933.415	-1.054.130	-819.500	-1.365.200	-802.400	-804.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-573.518	-636.830	-475.000	-1.020.700	-457.900	-459.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-573.518	-636.830	-475.000	-1.020.700	-457.900	-459.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-573.518	-636.830	-475.000	-1.020.700	-457.900	-459.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-3.087	-3.600	-3.300	-3.300	-3.300	-3.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-576.605	-640.430	-478.300	-1.024.000	-461.200	-463.100

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 325.600 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Nutzungsentgelte Drei-Burgen-Arena 17.500 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Mariengrundschule-Sporthalle: Umrüstung auf LED-Beleuchtung 8.500 €

Erneuerung Lüftungsanlage Turnhalle Sekundarschule 350.000 € in 2026

St. Antonius Gymnasium Sporthalle

Erneuerung Heizungsanlage 210.000 € in 2026

Umrüstung LED inkl. Lichtsteuerung 15.000 €

Strom 52.000 €

Gas 132.600 €

Abwassergebühren 10.300 €

Unterhaltsreinigung 92.800 €

Abfallentsorgung 16.400 €

Teilfinanzplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-10.572	0	0	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-5.611	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-12.228	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-28.411	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-28.411	0	0	0	0	0

Investitionsplan 031406 Bewirtschaftung Turnhallen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20090GEBÄU Drei-Burgen-Arena	-28.410	0	0	0	0	0	-12.978.403
Gesamtsumme	-28.410	0	0	0	0	0	-13.999.103

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen

Produkt: 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Musikschule
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Einwohner, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

4500 Musikschule

Teilergebnisplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.310	55.300	55.300	55.300	55.300	55.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.701	2.700	2.700	2.800	2.800	2.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.059	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	66.070	58.000	58.000	58.100	58.100	58.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-114.553	-51.200	-54.000	-54.500	-55.100	-55.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-105.566	-111.500	-105.700	-105.700	-105.700	-105.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-96	-100	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-220.215	-162.800	-159.800	-160.300	-160.900	-161.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-154.144	-104.800	-101.800	-102.200	-102.800	-103.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-154.144	-104.800	-101.800	-102.200	-102.800	-103.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-154.144	-104.800	-101.800	-102.200	-102.800	-103.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-869	-8.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-155.013	-112.800	-105.800	-106.200	-106.800	-107.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land

55.300 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Gas

15.000 €

Unterhaltsreinigung

14.900 €

Teilfinanzplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-17.102	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.102	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-17.102	0	0	0	0	0

Investitionsplan 041400 Bewirtschaftung Musikschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf
Oberhalb der Wertgrenze							
20077BGA Musikschule	-2.833	0	0	0	0	0	-102.400
20110TECH Techn. Anl. Schloss Westerholt	-14.269	0	0	0	0	0	-1.575.452
Gesamtsumme	-17.102	0	0	0	0	0	-1.857.852

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen

Produkt: 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/ Bauhaus

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Burg Lüdinghausen / Bauhaus
Auftragsgrundlage	Denkmalschutzgesetz, Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Besucher und Nutzer der Burg Lüdinghausen und des Bauhauses

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6420 Burg Lüdinghausen
6430 Bauhaus

Teilergebnisplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.269	48.900	48.300	48.300	48.300	48.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.519	22.700	24.700	24.800	24.800	24.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.955	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	126.743	71.600	73.000	73.100	73.100	73.200
11	- Personalaufwendungen	-88.570	-92.080	-86.530	-89.100	-91.900	-94.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-137.597	-135.300	-127.500	-116.500	-118.000	-118.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.008	-76.200	-70.100	-70.300	-70.500	-70.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.230	-5.300	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-299.404	-308.880	-287.630	-279.400	-283.900	-287.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-172.661	-237.280	-214.630	-206.300	-210.800	-214.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-172.661	-237.280	-214.630	-206.300	-210.800	-214.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-172.661	-237.280	-214.630	-206.300	-210.800	-214.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	15.934	16.600	17.900	17.600	17.400	17.100
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-9.226	-8.700	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-165.953	-229.380	-209.730	-201.700	-206.400	-210.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 48.300 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Nutzungsentgelte 24.400 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Burg Lüdinghausen: Instandsetzung der MRA-Anlage 11.500 €

Strom 11.300 €

Gas 44.000 €

Unterhaltsreinigung 20.100 €

Teilfinanzplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-278	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-278	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-278	0	0	0	0	0

Investitionsplan 041401 Bewirtschaftung Burg Lüdinghausen/Bauhaus

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20078TECH Techn. Anlagen Burg LH	-278	0	0	0	0	0	-189.000
Gesamtsumme	-278	0	0	0	0	0	-342.981

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe / Produktgruppe 0614 Bewirtschaftung Einrichtungen Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung von Kindergärten
Auftragsgrundlage	SGB VIII, GTK NRW, sonst. Ausführungsrecht von Land, Kreis und Stadt.
Zielgruppe	Kinder der Kindergärten sowie die beschäftigten Erzieherinnen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6380 Kindergarten Tüllinghoff

6390 Kindergarten Emkum

4900 nicht städtische Kindertageseinrichtungen

Teilergebnisplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.607	106.500	52.800	33.900	52.800	52.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127.220	137.800	144.300	144.300	2.300	2.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.000	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	182.827	244.300	197.100	178.200	55.100	55.100
11	- Personalaufwendungen	-3.134	-3.360	-3.300	-3.400	-3.600	-3.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-224.842	-396.300	-222.600	-170.900	-114.800	-116.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-84.160	-90.800	-91.400	-91.400	-91.400	-91.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-203.547	-87.700	-57.000	-57.000	-20.800	-20.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-515.683	-578.160	-374.300	-322.700	-230.600	-232.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-332.855	-333.860	-177.200	-144.500	-175.500	-177.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-332.855	-333.860	-177.200	-144.500	-175.500	-177.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-332.855	-333.860	-177.200	-144.500	-175.500	-177.100
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-12.469	-15.900	-13.400	-13.400	-13.400	-13.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-345.324	-349.760	-190.600	-157.900	-188.900	-190.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land 52.800 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Mieten und Pachten einschließlich Nebenkosten 144.300 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Kita Tüllinghoff: Erneuerung Beleuchtung LED, Malerarbeiten 20.000 €

Kita Tüllinghoff: Schallschutz 10.000 €

Kita Emkum: Bodenbelagsarbeiten, Malerarbeiten 5.500 €

Kita Lüdi-Burg: Reparaturen, Instandhaltung der Klimageräte, Leuchtmittel 7.000 €

Strom 57.100 €

Gas 15.000 €

Unterhaltsreinigung 32.400 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Pachtzahlungen für die Photovoltaikanlage Kindergarten Tüllinghoff 19.000 €

Mieten Module Am Feldbrand 9 36.200 €

Teilfinanzplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-453.736	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.626	-147.000	-42.000	-80.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-475.362	-147.000	-42.000	-80.000	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-475.362	-147.000	-42.000	-80.000	0	0

Investitionsplan 061400 Bewirtschaftung Kindergärten

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40020GERÄT Kita Emkum: Spielplatz	-49.731	-10.500	0	0	0	0	-121.100
62007GERÄT Kita Tüllinghoff Spielplatz	0	-110.000	-30.000	-80.000	0	0	-220.000
62009GEBÄU Module KiTa Rohrkamp	-404.005	0	0	0	0	0	0
Summe	-453.736	-120.500	-30.000	-80.000	0	0	-456.100
Unterhalb der Wertgrenze							
20220TECH Kita Emkum Brandwarnanlage	0	-11.500	-12.000	0	0	0	-50.000
62008GERÄT Spielgeräte Kita LüdiBurg	0	-15.000	0	0	0	0	-15.000
Summe	-21.626	-26.500	-12.000	0	0	0	-225.600
Gesamtsumme	-475.363	-147.000	-42.000	-80.000	0	0	-681.700

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe / Produktgruppe 0614 Bewirtschaftung Einrichtungen Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Jugendzentrum
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Jugendliche, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstelle

6470 Jugendzentrum Exil

Teilergebnisplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.966	34.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	96.973	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	108.939	34.000	12.000	12.000	12.000	12.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-39.897	-156.800	-41.800	-37.700	-38.500	-38.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-19.406	-18.000	-19.400	-19.400	-19.400	-19.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.909	-4.000	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-63.212	-178.800	-65.800	-61.700	-62.500	-62.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	45.727	-144.800	-53.800	-49.700	-50.500	-50.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	45.727	-144.800	-53.800	-49.700	-50.500	-50.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	45.727	-144.800	-53.800	-49.700	-50.500	-50.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-2.649	-3.000	-2.600	-2.600	-2.600	-2.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	43.078	-147.800	-56.400	-52.300	-53.100	-53.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 12.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltsreinigung 10.600 €

Teilfinanzplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	30.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-5.871	-41.000	-6.500	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.871	-41.000	-6.500	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-5.871	-11.000	-6.500	0	0	0

Investitionsplan 061401 Bewirtschaftung Jugendzentrum

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
20109GEBÄU Jugendzentrum EXIL Ersatz Geräteschuppen	-5.871	-11.000	-6.500	0	0	0	-41.500
18 + Zuw. für Investitionsmaßnahmen	0	30.000	0	0	0	0	30.000
26 - Auszahlg f. Erwerb Anlageverm.	-5.871	-41.000	-6.500	0	0	0	-71.500
Summe	-5.871	-11.000	-6.500	0	0	0	-45.400

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe / Produktgruppe 0614 Bewirtschaftung der Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 061402 Bewirtschaftung der Kinderspiel- u. Bolzplätze

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Helga Wagner
Kurzbeschreibung	Planung, Bau und Unterhaltung von bedarfsgerechten Kinderspiel- und Bolzplätzen. Gewährung der Verkehrssicherungspflichten, Substanzerhaltung.
Auftragsgrundlage	Bebauungsplan, Verkehrssicherungspflicht
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche in dem jeweiligen Einzugsgebiet.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Angebot von vielfältigen Spielmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche.

Kostenstellen

3201 Kinderspielplätze
3202 Bolzplätze und Bikepark

Teilergebnisplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.709	5.600	8.400	8.400	8.400	8.400
10	= Ordentliche Erträge	16.709	5.600	8.400	8.400	8.400	8.400
11	- Personalaufwendungen	-39.412	-43.000	-41.800	-43.100	-44.500	-45.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-57.461	-115.000	-100.500	-100.500	-100.500	-100.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-97.491	-106.200	-107.400	-107.400	-107.400	-107.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.295	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-196.658	-264.200	-249.700	-251.000	-252.400	-253.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-179.949	-258.600	-241.300	-242.600	-244.000	-245.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-179.949	-258.600	-241.300	-242.600	-244.000	-245.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-179.949	-258.600	-241.300	-242.600	-244.000	-245.400
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-91.468	-171.000	-171.000	-171.000	-171.000	-171.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-271.417	-429.600	-412.300	-413.600	-415.000	-416.400

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung von Spielgeräten auf Spielplätzen, Bolzplätzen etc.

30.000 €

Unterhaltung Spielplätze, Bolzplätze und Skateranlage

50.000 €

Teilfinanzplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- u. Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-82.856	-240.000	-50.000	-200.000	-50.000	-50.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.569	-100.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.425	-340.000	-50.000	-200.000	-50.000	-50.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-86.425	-340.000	-50.000	-200.000	-50.000	-50.000

Investitionsplan 061402 Bewirtschaftung Kinderspiel- u. Bolzplätze

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30009GERÄT Spielgeräte	-31.769	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-860.737
30285PLATZ Integrativer Spielplatz Freizeitanlage "Im Rott"	0	-20.000	0	-150.000	0	0	-350.000
30323GERÄT Spielplatz Stellmacher Straße	0	-100.000	0	0	0	0	-100.000
30326PLATZ Spielplatz Stadtfeld	0	-160.000	0	0	0	0	-260.000
Gesamtsumme	-86.425	-340.000	-50.000	-200.000	-50.000	-50.000	-2.621.979

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0801 Sportanlagen

Produkt: 080100 Sportanlagen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Helga Wagner
Kurzbeschreibung	Pflege und Unterhaltung der Sportanlagen
Auftragsgrundlage	Gemeindeordnung NRW, Ratsbeschlüsse, Aufträge der Verwaltung
Zielgruppe	Schüler, Sportvereine, sonstige Benutzer

Produktstrategie - Zielsetzungen

Bereitstellung von Sportanlagen als Ergänzung zum Schulsport, zur Freizeitgestaltung und Gesundheitsvorsorge;
Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche

Kostenstellen

6450 Stadion Lüdinghausen

6460 Sportplatz Seppenrade

Teilergebnisplan 080100 Sportanlagen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.803	87.800	106.500	107.700	107.700	106.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.042	7.800	7.900	7.900	8.000	2.800
10	= Ordentliche Erträge	138.743	95.600	114.400	115.600	115.700	109.300
11	- Personalaufwendungen	-51.625	-67.300	-69.320	-71.400	-73.530	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-196.503	-255.800	-142.400	-137.000	-139.000	-138.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-508.211	-597.300	-436.200	-471.800	-475.900	-503.500
18	= Ordentliches Ergebnis	-369.468	-501.700	-321.800	-356.200	-360.200	-394.200
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-369.468	-501.700	-321.800	-356.200	-360.200	-394.200
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-369.468	-501.700	-321.800	-356.200	-360.200	-394.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.378	-74.800	-79.400	-79.400	-79.400	-79.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-427.846	-576.500	-401.200	-435.600	-439.600	-473.600

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 106.500 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Instandhaltung Sportanlagen und Gebäude 19.000 €
 Unterhaltung Sportanlagen 18.000 €
 Strom 32.200 €
 Unterhaltsreinigung 30.700 €

Teilfinanzplan 080100 Sportanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.987	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.987	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-813.000	-675.000	0	0	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	0	-440.000	-730.000	-340.000	-340.000	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-172.070	-5.000	-23.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-172.070	-1.258.000	-1.428.000	-345.000	-345.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-115.083	-1.258.000	-1.428.000	-345.000	-345.000	-5.000

Investitionsplan 080100 Sportanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20216GEBÄU Stadion Lüdinghausen (Neubau Umkleide und Lager)	0	-800.000	-675.000	0	0	0	-1.475.000
30281TECHN Flutlicht Stadien Seppenrade und Lüdinghausen	-113.107	0	0	0	0	0	-302.000
30321GRUND Outdoor-Basketballspielfeld	0	-200.000	-250.000	0	0	0	-600.000
30322GRUND Rinne und Leichtathletikanlage Stadion LH	0	-240.000	-140.000	0	0	0	-400.000
62001PLATZ Sportanlage Seppenrade Kunstrasenbelag	0	0	-340.000	0	-340.000	0	-680.000
62004PLATZ Sportanlage Lüdinghausen Kunstrasenbelag	0	0	0	-340.000	0	0	-340.000
Summe	-113.107	-1.240.000	-1.405.000	-340.000	-340.000	0	-4.838.000
Unterhalb der Wertgrenze							
30013GERÄT Sportgeräte und Pflegegeräte Stadion Lüdinghausen	0	-5.000	-23.000	-5.000	-5.000	-5.000	-206.000
30014GRUND Stadion Seppenrade (Erweiterung Fahrradabstellanlage)	-1.976	-13.000	0	0	0	0	-1.901.964
Summe	-1.976	-18.000	-23.000	-5.000	-5.000	-5.000	-2.164.464
Gesamtsumme	-115.083	-1.258.000	-1.428.000	-345.000	-345.000	-5.000	-7.002.464

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen / Produktgruppe 1011 Hilfen bei Wohnproblemen

Produkt: 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Daniel Ackermann
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung der sozialen Einrichtungen
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz
Zielgruppe	Nutzer der sozialen Einrichtungen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhaltung der Bausubstanz und Reduzierung der Energieverbräuche und Nebenkosten

Kostenstellen

Eigene Wohnungen

6486 Stadtstannenweg 3a

6487 Rohrkamp 6

6490 Breslauer Ring 9 / 9a

6494 Dorfbauerschaft 11 (BIMA)

6495 Gebäude Olfener Straße 11

6496 Gebäude Mühlenstraße 68

6497 Gebäude Mühlenstraße 70

6499 Rohrkamp 24

6515 Flüchtlingsunterkunft Wilhelm-Haas-Straße

6517 Flüchtlingsunterkunft Heinrich-Hertz-Straße

6519 angemietete Wohnungen

6522 Am Westruper Bach 1-3

Teilergebnisplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.689	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	678.194	725.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.760	26.400	7.100	7.100	7.400	7.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.706	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	790.348	803.100	1.058.800	1.058.800	1.059.100	1.059.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-807.103	-1.148.600	-631.100	-621.000	-628.300	-634.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-210.151	-205.600	-204.800	-294.800	-294.800	-294.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-713.872	-983.500	-932.400	-941.100	-950.500	-959.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.731.126	-2.337.700	-1.768.300	-1.856.900	-1.873.600	-1.888.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-940.779	-1.534.600	-709.500	-798.100	-814.500	-829.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-940.779	-1.534.600	-709.500	-798.100	-814.500	-829.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-940.779	-1.534.600	-709.500	-798.100	-814.500	-829.000
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.108	25.100	25.100	25.400	25.600	25.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-34.252	-27.800	-27.200	-27.200	-27.200	-27.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-949.923	-1.537.300	-711.600	-799.900	-816.100	-830.300

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 51.700 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Benutzungsgebühren / Nutzungsentschädigung 750.000 €

Nebenkosten Benutzungsgebühren 250.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Unterkünfte und Anlagen allgemein 52.600 €

Strom 267.000 €

Gas 90.800 €

Heizöl 32.500 €

Wasser 45.200 €

Abwassergebühren 26.700 €

Versicherungen Gebäude 21.800 €

Abfallentsorgung 79.300 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Miete / Pacht 709.600 €

Mietnebenkosten 208.800 €

Teilfinanzplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.164	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.164	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-21.164	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0

Investitionsplan 101104 Bewirtschaftung soziale Einrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20500GEBÄU Flüchtlingsunterkunft Heinrich-Hertz-Straße	0	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0	-10.850.000
Unterhalb der Wertgrenze							
20124BGA Angemietete Wohnungen	-15.566	0	0	0	0	0	-13.800
20587GEBÄU Gebäude Rohrkamp 6	-5.598	0	0	0	0	0	0
Summe	-21.164	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0	-10.868.200

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV / Produktgruppe 1201 Öffentliche Verkehrsflächen

Produkt: 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Produktverantwortlich	Daniel Ackermann
Produktbetreuung	Robert Breuer, Jörg Richter
Kurzbeschreibung	Ausbauplanung, Neu- und Umbau sowie Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen einschließlich Straßenbegleitgrün und Straßenbeleuchtung. Berechnung und Erhebung von Erschließungsbeiträgen und Straßenentwässerung.
Auftragsgrundlage	Bebauungsplan, Fachplanungen, Bundesfernstraßengesetz, Straßen- und Wegegesetz des Landes, Verkehrssicherungspflicht, Kommunalabgabengesetz (KAG)
Zielgruppe	Verkehrsteilnehmer, Anlieger

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zeitnahe Sicherstellung der Erschließung von Wohn- und Gewerbegebieten.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Herstellen von					
	- Fahrbahnen	m ²	-	84.000	84.000	84.000
	- Wirtschaftswege	m ²	-	60.000	60.000	60.000
	- Radwege	m ²		3.000	3.000	3.000

Kostenstellen

3200 Tiefbau
3210 ISEK

Teilergebnisplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.739.314	1.083.300	1.130.400	1.080.600	1.080.700	1.080.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.159.322	1.134.900	1.136.700	1.136.700	1.136.700	1.136.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.517	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	26.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	274.749	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.195.902	2.247.200	2.291.100	2.241.300	2.241.400	2.241.400
11	- Personalaufwendungen	-436.199	-287.370	-442.300	-448.100	-454.000	-459.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.488.030	-1.652.300	-1.789.200	-2.411.300	-1.904.300	-1.903.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.874.647	-2.934.100	-2.946.000	-2.986.000	-3.026.000	-3.066.000
15	- Transferaufwendungen	-34.457	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.408	-77.300	-104.200	-7.600	-7.600	-7.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.948.741	-4.951.070	-5.281.700	-5.853.000	-5.391.900	-5.436.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.752.839	-2.703.870	-2.990.600	-3.611.700	-3.150.500	-3.195.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-2.752.839	-2.703.870	-2.990.600	-3.611.700	-3.150.500	-3.195.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.752.839	-2.703.870	-2.990.600	-3.611.700	-3.150.500	-3.195.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	4.600	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.045.659	-1.784.200	-1.872.500	-1.997.100	-2.092.300	-2.186.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-3.798.498	-4.483.470	-4.863.100	-5.608.800	-5.242.800	-5.381.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen 1.080.000 €
LZ Straßenwegekonzzept für den Außenbereich 50.000 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge 1.132.000 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung vom Abwasserwerk 20.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandhaltung Straßen, Wege, Plätze 270.000 €

im Einzelnen (nach Haushaltsjahren)	2025	2026	2027	2028
jährlicher Grundbetrag für kleinere Maßnahmen	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €
Sanierung Straße Paterkamp		250.000 €		
Fahrbahnsanierung Bertha-von-Suttner-Straße		21.000 €		
Fahrbahnsanierung Bertha-von-Suttner Platz		105.000 €		
Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 1. BA	35.000 €			
Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 2. BA	35.000 €			
Fahrbahnsanierung Marie-Curie-Straße 3. BA			95.000 €	
Sanierung Gertrud-Bäumer-Straße				85.000 €
Sanierung Stever-Seitenweg		200.000 €		
Sanierung Pflasterweg Hallenbad / Kindergarten		35.000 €		
Jahressumme:	270.000 €	811.000 €	295.000 €	285.000 €

Instandhaltung Wirtschaftswege allgemein

230.000 €

Instandhaltung Brücken (in 2023 Brückenhauptprüfungen)	10.000 €
Instandhaltung Straßenbeleuchtung: incl. Grundsanierung Netz	150.000 €
Kostenerstattung Entwässerung Gemeindestraßen	697.600 €
Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze: Totholzentfernung/Baumersatz aufgrund Trockenschäden; Straßenablauffreinigung	150.000 €
Unterhaltung Wirtschaftswege (incl. Aufwand Totholz und Baumersatz)	90.000 €
Unterhaltung Strom Straßenbeleuchtung	120.000 €
Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen	
Straßenwegekonzept für den Außenbereich	95.000 €

Teilfinanzplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Ergebnis 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.124.427	1.206.000	924.200	770.000	726.200	0
21	+ Einzahlg. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.454.331	848.000	1.190.000	2.824.000	2.532.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.578.758	2.054.000	2.114.200	3.594.000	3.258.200	0
25	- Auszahlg f. Baumaßnahmen	-4.465.070	-2.300.000	-3.249.000	-7.833.000	-1.660.000	-30.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-179.198	0	-377.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	-10.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.644.268	-2.300.000	-3.626.000	-7.833.000	-1.660.000	-30.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-2.065.510	-246.000	-1.511.800	-4.239.000	1.598.200	-30.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausgabe-/einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
30030STRAS GE Ascheberger Straße / Victor-Huber-Straße	6.359	0	0	0	0	0	-211.000
30055STRAS Straßenbeleuchtung, unvorhersehbare Maßn.	-2.958	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-625.500
30137STRAS Erneuerung Neustr. 1. BA Ostwall bis Stephanusweg	-662.589	0	0	0	0	0	-1.090.719
30139STRAS Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	0	0	0	-1.000.000	0	0	-1.000.000
30148STRAS Fußweg Janackerstiege	109.177	0	0	0	0	0	-136.000
30149STRAS Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	0	0	0	-70.000	-400.000	0	-820.000
30150STRAS Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	8.487	0	0	-520.000	0	0	-772.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	18.713	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-10.225	0	0	-520.000	0	0	-772.000
30151STRAS Endausbau Leversumer Straße	0	0	0	-80.000	32.000	0	-48.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	0	432.000	0	432.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	-80.000	-400.000	0	-480.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
30157INFR Erneuerung Brücke 42 Im Ried	-15.757	0	0	0	0	0	-300.000
30182STRAS BG Leversumer Straße Nord	0	-100.000	-20.000	650.000	0	0	330.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	650.000	650.000	0	0	1.300.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-100.000	-670.000	0	0	0	-970.000
30183STRAS BG Eickholter Busch	584.667	159.000	0	0	0	0	547.500
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	829.459	159.000	0	0	0	0	1.498.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-244.792	0	0	0	0	0	-950.500
30184STRAS BG Am Hesselmanngraben	213.334	529.000	0	74.000	0	0	429.500
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	517.648	529.000	0	74.000	0	0	1.213.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-304.314	0	0	0	0	0	-783.500
30185STRAS BG Baumschulenweg-Südost	0	-100.000	-347.000	747.000	2.100.000	0	2.300.000
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	0	0	2.100.000	2.100.000	0	4.200.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-100.000	-347.000	-1.353.000	0	0	-1.900.000
30186ISEK Mühlenstraße Umgestalt. von Kirchplatz bis Ostwall	-198	-121.000	-52.900	0	0	0	-403.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300	169.000	292.100	0	0	0	635.400
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-498	-290.000	-345.000	0	0	0	-1.038.500
30232STRAS Olfener Straße, Parkbucht	-26.548	0	0	0	0	0	-130.000
30236STRAS Erschließung GE Erweiterung Tetekum-Süd Buschkämpfe	61.391	160.000	540.000	0	0	0	-188.800
21 + Einzahlung Beiträge u. Entgelte	82.153	160.000	540.000	0	0	0	2.854.200
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-20.763	0	0	0	0	0	-3.043.000
30237STRAS Erschließung Kastanienallee Nord-West	-318	0	0	0	0	0	255.000
30238STRAS Endausbau Höckenkamp Nord	-1.028.684	0	0	0	0	0	-1.660.600
30245ISEK Regionale Wilhelmstraße	-5.088	574.000	0	0	0	0	-456.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	617.700	574.000	0	0	0	0	1.905.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-596.937	0	0	0	0	0	-2.361.000
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-25.851	0	0	0	0	0	0
30246ISEK Regionale Langenbrückenstraße	-203.403	0	0	0	0	0	-372.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	128.700	0	0	0	0	0	334.300
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-332.103	0	0	0	0	0	-706.400
30247ISEK Regionale Münsterstraße	-23.702	-206.000	0	0	0	0	-478.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	174.000	0	0	0	0	402.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-23.702	-380.000	0	0	0	0	-880.000
30248ISEK Regionale Kleine Münsterstraße	23.000	-451.000	-89.800	-100.000	0	0	-1.084.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.000	169.000	180.200	0	0	0	384.500
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-620.000	-270.000	-100.000	0	0	-1.469.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
30253ISEK Gartenstraße (Regionale WaBu)	-1.354	0	0	0	0	0	-100.000
30255ISEK Amthaus (Regionale WaBu)	12.500	0	0	0	0	0	101.000
30259ISEK1 Brücke Felicitasstiege (Fabi) über Mühlenstever	15.052	0	0	0	0	0	-519.800
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn	71.500	0	0	0	0	0	618.700
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-56.448	0	0	0	0	0	-1.138.500
30259ISEK2 Brücke Marien-Campus Musikschule über Mühlenstever	-84.255	0	0	0	0	0	-660.200
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn.	108.700	0	0	0	0	0	769.300
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-192.955	0	0	0	0	0	-1.429.500
30270STRAS Stadtfeldstraße Endausbau	-2.856	0	0	0	0	0	-140.000
30272INFR Rialtobrücke	0	0	-10.000	-150.000	-73.800	0	-403.800
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn.	0	0	90.000	530.000	246.200	0	866.200
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-680.000	-320.000	0	-1.270.000
30275STRAS Querungshilfe Borg	28.835	0	0	0	0	0	-108.200
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn.	121.000	0	0	0	0	0	301.800
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	-92.165	0	0	0	0	0	-410.000
30278STRAS Kastanienallee Straße und Gehweg	0	0	-50.000	-500.000	0	0	-760.000
30279STRAS Halterner Straße Ausbau Geh- und Radweg	-274.650	0	0	0	0	0	-579.000
30283STRAS Hans-Böckler-Straße Sanierung	0	0	-100.000	-1.300.000	80.000	0	-1.930.000
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	0	480.000	0	480.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-100.000	-1.300.000	-400.000	0	-2.410.000
30284STRAS Durchlass Sendener Straße	-59.322	0	0	0	0	0	-50.000
30298TECH Steverseitenwege - adaptive Beleuchtung	-23.371	0	-132.000	0	0	0	-171.500
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn.	25.000	0	225.000	0	0	0	575.500
26 - Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-48.371	0	-357.000	0	0	0	-747.000
30305STRAS Stichweg Ludwig-Uhland-Straße Endausbau	0	0	0	0	-110.000	0	-110.000
30311INFR Brücke Altes Freibad	0	-40.000	0	0	0	0	-120.000
30313STRAS Parkplatz Steverstraße inkl. Wohnmobil-Platz	-599.640	0	0	0	0	0	-520.000
30315STRAS Sendener Straße - Gehwege	0	-80.000	0	0	0	0	-80.000
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn.	0	120.000	0	0	0	0	120.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-200.000	0	0	0	0	-200.000
30316STRAS Erneuerung Neustraße 2. BA ab Stephanusweg	0	0	0	-160.000	0	0	-160.000
18 + Zuw. f. Investitionsmaßn.	0	0	0	240.000	0	0	240.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	0	-400.000	0	0	-400.000
30320BGA Mobile Stadtgrünelemente	-9.144	0	0	0	0	0	-7.000
30324STRAS Radweg Borkenberge	0	0	0	-350.000	0	0	-350.000
63002STRAS Fahrbahnern. An den Kämpen	0	0	0	-300.000	0	0	-300.000
63003STRAS Weg entlang RRB Eickholter Busch	0	-60.000	0	0	0	0	-60.000

Investitionsplan 120100 Öffentliche Verkehrsflächen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
63004INFR Brücke Gronenbach	0	-30.000	-30.000	0	0	0	-60.000
63005STRAS Stadtfeldstraße 2. BA	0	-400.000	-533.100	0	0	0	-933.100
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßn.	0	0	76.900	0	0	0	76.900
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	-400.000	-610.000	0	0	0	-1.010.000
63007STRAS Tetekum Wendehammer	0	0	-40.000	0	0	0	-40.000
18 + Zuw. f. Investitionsmaßnahmen	0	0	60.000	0	0	0	60.000
25 - Auszahlung f. Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	0	0	-100.000
63008STRAS Auf den Äckern	0	0	-250.000	-250.000	0	0	-500.000
63009STRAS Baumschulenweg Sanierung	0	0	-200.000	-750.000	0	0	-950.000
63010STRAS GE Westrup	0	0	-50.000	-150.000	0	0	-200.000
63011STRAS Sanierung Parkplatz Borg/Steuerwall	0	0	-67.000	0	0	0	-67.000
Summe	-1.987.088	-236.000	-1.451.800	-4.229.000	1.608.200	-20.000	-36.894.441
Unterhalb der Wertgrenze							
30087SOFT Software Straßenverw.	0	0	-10.000	0	0	0	-33.850
30180STRAS Umgest. Straßenbeete	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-180.000
30184TECH Fernüberw. Brunnen	-39.055	0	0	0	0	0	-40.000
30235STRAS Kreisverkehr Selmer- /Werdener-/Ascheb.-/Mühlenstr.	-8.925	0	0	0	0	0	-29.000
30314STRAS Konrad-Adenauer-Str. Geh- u. Radweg	0	-50.000	-20.000	0	0	0	-120.000
30325DENKM Sonstiger Tiefbau	-30.441	0	0	0	0	0	0
63006TECH Straßenbel. Mühlenstr.	0	0	-20.000	0	0	0	-20.000
Summe	-78.421	-10.000	-60.000	-10.000	-10.000	-10.000	-794.450
Gesamtsumme	-2.065.509	-246.000	-1.511.800	-4.239.000	1.598.200	-30.000	-37.668.891

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
30139STRAS	Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	1.000.000 €	0 €	0 €
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	70.000 €	400.000 €	0 €
30150STRAS	Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	520.000 €	0 €	0 €
30151STRAS	Endausbau Leversumer Straße	80.000 €	400.000 €	0 €
30185STRAS	BG Baumschulenweg Südost	1.353.000 €	0 €	0 €
30248ISEK	Regionale Kleine Münsterstraße	100.000 €	0 €	0 €
30272INFR	Rialtobrücke	680.000 €	320.000 €	0 €
30278STRAS	Kastanienallee Straße und Gehweg	500.000 €	0 €	0 €
30283STRAS	Hans-Böckler-Straße Sanierung	1.300.000 €	400.000 €	0 €
30316STRAS	Ern. Neustraße 2. BA AB Stephanusweg	400.000 €	0 €	0 €
30324STRAS	Radweg Borkenberge	350.000 €	0 €	0 €
63002STRAS	Fahrbahnern. An den Kämpfen	300.000 €	0 €	0 €
63008STRAS	Auf den Äckern	250.000 €	0 €	0 €
63009STRAS	Baumschulenweg Sanierung	750.000 €	0 €	0 €
63010STRAS	GE Westrup	150.000 €	0 €	0 €
Summe	gesamt: 9.323.000 €	7.803.000 €	1.520.000 €	0 €

Produktübersicht Fachbereich 4 – Bildung, Sport und Ordnungsangelegenheiten

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
02 01 00	Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen	4400 Ordnungsangelegenheiten	186
02 02 00	Gewerbe und Gaststätten	4400 Ordnungsangelegenheiten	188
02 11 00	Familienstandesangelegenheiten	4600 Personenstandswesen	190
02 15 01	Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz	4800 Brandschutz	192
03 01 01	Schulträgeraufgaben Grundschulen	6210 Ludgeri-Grundschule 6220 Mariengrundschule 6250 Ostwall-Grundschule 6330 Turnhalle Mariengrundschule 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule	195
03 01 07	Schulträgeraufgaben Sekundarschule	6580 Sekundarschule 6351 Sporthalle Sekundarschule	198
03 01 04	Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium	6300 St. Antonius-Gymnasium 6370 Sporthalle St. Anton.-Gymnasium	201
03 02 00	Zentrale schulbezogene Leistungen	4000 Bildung 6320 Gymnasium Canisianum 6341 Drei-Burgen-Arena	204
04 04 00	Volkshochschule	4350 VHS-Kreis 4300 VHS-Lüdinghausen 4360 Integrationskurse	207
04 05 00	Musikschule	4500 Musikschule Lüdinghausen 4550 Musikschulkreis	210
04 06 00	Förderung und Zuschüsse Bücherei	4000 Bildung	213
06 01 00	Kindertageseinrichtungen	4000 Bildung 4900 nichtstädtische Kindertageseinrichtungen 6380 Kindergarten Tüllinghoff 6390 Kindergarten Emkum	215
06 02 00	Offene Kinder- und Jugendarbeit	4000 Bildung 6470 Jugendzentrum EXIL	218
06 04 00	Kommunales Management für Familien	4000 Bildung	221
08 02 00	Sportförderung	4200 Sport	223
08 14 01	Klutensee-Bad	6570 Hallenbad	225
10 11 01	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	4400 Ordnungsangelegenheiten	227
12 01 07	Ruhender Verkehr/Parkplätze	4400 Ordnungsangelegenheiten	229

Die Produkte 020101 bis 030200, 040600 bis 080200 und 120107 bilden ein Budget.

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produkt 020100: Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Saskia Meier
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Erlass und Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen. Bürgerberatung und Unterstützung in ordnungs-rechtlichen Fragen durch direkte Hilfe oder Weiterleitung/ Vermittlung an andere zuständige Stellen. Gefahrenvorsorgeplanung, die Ermittlung und Bewertung von Gefahren sowie Amtshilfe.
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz, ordnungsbehördliche Spezialgesetze, Ortsrecht
Zielgruppe	Ordnungspflichtige, Einwohner, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Übergreifendes Ziel der Gefahrenabwehr ist, dass bedrohliche Situationen mit „Gefahr im Verzug“ die äußerste Ausnahme in der Stadt Lüdinghausen bleiben.

Überdies versteht sich die Stadtverwaltung als Partner von Gewerbetreibenden und Veranstaltern für die Durchführung von besucherintensiven Veranstaltungen und Sondernutzungen. Hierbei sind die legitimen Interessen von Beteiligten zu wahren und Nutzungsaufgaben zu entwickeln und umzusetzen.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Auftretende Fälle mit „Gefahr im Verzug“	Stk.	0	0	0	0
2	Anzahl besucherintensive Veranstaltungen	Veranstaltungstage	28	30	30	30
3	Besucher/-innen bei besucherintensiven Veranstaltungen	Personen	54.000	55.000	55.000	55.000
4	OWi-Verfahren im Zuge v. besucherintensiven Großveranstaltungen	Stk.	0	0	0	0
5	Anzahl Erlaubnisse für Sondernutzungen	Stk. (Fälle)	112	120	120	120

Kostenstellen

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 020100 Gefahrenabwehr/Ordnungsmaßnahmen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	38.769	104.000	54.500	54.500	54.500	54.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.653	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.951	0	5.000	5.000	5.000	5.000
10	= Ordentliche Erträge	54.373	104.000	59.500	59.500	59.500	59.500
11	- Personalaufwendungen	-125.033	-131.220	-146.400	-148.400	-150.400	-152.400
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-10.783	-17.100	-22.800	-21.600	-21.600	-21.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-337	-400	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.239	-16.600	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-164.392	-165.320	-186.000	-186.800	-188.800	-190.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-110.019	-61.320	-126.500	-127.300	-129.300	-131.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-110.019	-61.320	-126.500	-127.300	-129.300	-131.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-110.019	-61.320	-126.500	-127.300	-129.300	-131.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.844	-3.200	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-111.863	-64.520	-128.200	-129.000	-131.000	-133.000

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sondernutzungsgebühren

50.000 €

(2024 erhöhter Ansatz aufgrund Sondernutzung Festplatz Seppenrade durch Zeltverkauf)

Aufwendungen**Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Aufwand ordnungsbehördlicher Maßnahmen

15.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0202 Gewerbewesen

Produkt: 020200 Gewerbe und Gaststätten

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Hendrik Koers
Kurzbeschreibung	Führung des Gewerberegisters. Erlaubnisverfahren und Überwachung der gesetzlichen Rahmenbedingungen. Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Einhaltung der rechtlichen Standards, z.B. Nichterteilung bzw. Widerruf von Erlaubnissen.
Auftragsgrundlage	Gewerbeordnung, Gaststättengesetz, Preisangabenverordnung, Sonn- und Feiertagsgesetz, sonstiges Gewerberecht, Ordnungswidrigkeitengesetz
Zielgruppe	Gewerbetreibende, Allgemeinheit

Produktstrategie - Zielsetzungen

Schutz der Allgemeinheit vor unzuverlässigen Gewerbetreibenden. Zügige Durchführung von Erlaubnis- und Untersagungsverfahren. Stärkung des präventiven Bereichs (Beratung etc.) zur Reduzierung förmlicher Verfahren.

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 020200 Gewerbe und Gaststätten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	19.304	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	415	0	300	300	300	300
10	= Ordentliche Erträge	19.719	17.000	17.300	17.300	17.300	17.300
11	- Personalaufwendungen	-36.174	-32.380	-46.000	-47.400	-48.900	-50.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-722	-6.900	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-242	-200	-200	-200	-200	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.653	-800	-800	-800	-800	-800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-38.791	-40.280	-53.800	-55.200	-56.700	-58.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-19.072	-23.280	-36.500	-37.900	-39.400	-40.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-19.072	-23.280	-36.500	-37.900	-39.400	-40.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-19.072	-23.280	-36.500	-37.900	-39.400	-40.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25	0	0	0	0	0
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-19.047	-23.280	-36.500	-37.900	-39.400	-40.700

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Verwaltungsgebühren

17.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0211 Personenstandswesen

Produkt: 021100 Familienstandesangelegenheiten

Produktverantwortlich Michael Pieper

Produktbetreuung Sandra Suppa

Kurzbeschreibung Beurkundungen von Geburten und Sterbefällen sowie Ausstellen von Urkunden. Anmeldung der Eheschließung. Durchführung der Eheschließung. Anlage von Registern, Berichtigung und laufende Aktualisierung der Personenstandsdaten einschließlich Testamentskartei. Vaterschaftsanerkennungen. Sonstige Beurkundungen wie Namensänderungen, Ehefähigkeitszeugnisse, Bearbeitung gerichtlicher Berichtigungen etc. Erteilung von formlosen und formgebundenen Auskünften, aus den Personenstandsbüchern, an Privatpersonen und Institutionen.

Auftragsgrundlage Personenstandsgesetz, Ehegesetz, BGB, PersonenstandsVO, Dienstanweisung für Standesbeamte, Internationales Personenstandsrecht

Zielgruppe Allgemeinheit, Brautpaare, andere Behörden

Produktstrategie - Zielsetzungen

Ordnungsgemäße, schnelle und bürgerfreundliche Durchführung der vom Gesetzgeber bestimmten Aufgaben.

Kostenstelle

4600 Personenstandswesen

Teilergebnisplan 021100 Familienstandesangelegenheiten							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	35.638	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.871	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
10	= Ordentliche Erträge	38.552	40.500	41.000	41.000	41.000	41.000
11	- Personalaufwendungen	-210.956	-194.180	-243.800	-251.200	-258.800	-266.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.235	-16.800	-25.900	-22.700	-22.700	-23.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-129	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.991	-1.900	-2.600	-2.100	-2.100	-2.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-231.310	-212.980	-272.400	-276.100	-283.700	-292.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-192.759	-172.480	-231.400	-235.100	-242.700	-251.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-192.759	-172.480	-231.400	-235.100	-242.700	-251.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-192.759	-172.480	-231.400	-235.100	-242.700	-251.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-192.759	-172.480	-231.400	-235.100	-242.700	-251.200

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Standesamtsgebühren

38.000 €

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung / Produktgruppe 0215 Gefahrenabwehr

Produkt: 021501 Brandschutz, Hilfeleistung und Katastrophenschutz

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Michael Pieper, Nina Schael
Kurzbeschreibung	Organisation und Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr zur Bekämpfung von Schadenfeuer und Hilfeleistung bei Unglücksfällen und öffentlichen Notständen. Vorsorgeplanung zur Verhütung von Bränden und sonstigen Schadensereignissen.
Auftragsgrundlage	Gesetz über den Feuerschutz und die Hilfeleistung (FSHG NRW), Ordnungsbehördengesetz (OBG), Verordnungs- und Satzungsrecht von Land, Kreis und Stadt.
Zielgruppe	Allgemeinheit, Eigentümer von Gebäuden, Betrieben und betriebliche Einrichtungen, unbewegliche und bewegliche Sachen sowie die Natur im Gebiet der Stadt. Nachbarkommunen im Rahmen der Amtshilfe.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Erhalt und Stärkung der Leistungsfähigkeit der Feuerwehr entsprechend den technischen Entwicklungen und praktischen Anforderungen. Gewährleistung einer schnellstmöglichen Gefahrenbekämpfung bei Bränden, Unglücksfällen, und öffentlichen Notständen (Großschadensereignisse).

Kostenstelle

4800 Brandschutz

Teilergebnisplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.632	132.600	132.600	132.600	132.600	132.600
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	66.745	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.901	27.200	29.200	30.000	30.700	31.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	208.278	206.800	208.800	209.600	210.300	211.100
11	- Personalaufwendungen	-293.432	-253.780	-280.700	-283.900	-292.200	-301.000
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-116.935	-155.200	-161.100	-123.900	-123.900	-123.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-210.740	-217.200	-229.900	-252.600	-267.900	-283.200
15	- Transferaufwendungen	-27.837	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.877	-77.600	-82.900	-77.900	-77.900	-77.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-749.820	-725.280	-776.100	-759.800	-783.400	-807.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-541.542	-518.480	-567.300	-550.200	-573.100	-596.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-541.542	-518.480	-567.300	-550.200	-573.100	-596.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-541.542	-518.480	-567.300	-550.200	-573.100	-596.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-541.542	-518.480	-567.300	-550.200	-573.100	-596.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Bund und Land 132.500 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze 45.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erstattung Personalkosten 27.200 €
(Kooperation Gerätewart mit der Stadt Olfen)

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Instandsetzung von Pkw / Lkw und sonstigen Fahrzeuge 25.000 €

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 86.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Mietzuschuss an DRK für eine Fahrzeughalle 18.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Entschädigung für Feuerwehr 15.000 €

Aus- und Fortbildung Feuerwehr 25.000 €

Kosten zur Bewältigung/Vorbereitung einer Energiemangellage 5.000 €

Teilfinanzplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.502	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.502	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-44.537	-263.000	-760.200	-120.000	-1.270.000	-80.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.537	-263.000	-760.200	-120.000	-1.270.000	-80.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	91.965	-143.000	-630.200	10.000	-1.140.000	50.000

Investitionsplan 021501 Brandschutz, Hilfeleistungen und Katastrophenschutz

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40001FAHR Löschfahrzeug HLF20 Lüdninghausen	0	-5.000	0	0	-740.000	0	-775.000
40003FAHR Mannschaftstransportwagen Seppenrade	0	0	0	-5.000	-100.000	0	-180.000
40004FAHR Einsatzleitwagen	0	0	-5.000	0	-350.000	0	-369.900
40079FAHR Löschfahrzeug HLF20 Seppenrade	-2.499	0	-590.000	0	0	0	-590.000
40094TECH Notstromaggregat	-62	-210.000	-60.000	0	0	0	-390.000
40200PAUSC Feuerschutzpauschale	118.575	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000	1.754.000
Summe	116.014	-95.000	-525.000	125.000	-1.060.000	130.000	-2.636.900
Unterhalb der Wertgrenze							
40002GERÄT Raupendampfer, Ölsperren etc.	-5.296	0	0	0	0	0	-20.000
40007GERÄT Geräte Feuerwehr	-1.964	0	0	0	0	0	-35.800
40010GERÄT Funkgeräte / Digitalfunk / Satellitentelefone	-2.319	0	0	0	0	0	-154.700
40012BGA Schutzanzüge	-2.899	-17.000	0	0	0	0	-331.800
40013BGA Feuerwehrdrohne	-3.418	0	0	0	0	0	-74.800
40014HARD Hardware Feuerschutz (Atemschutztelemetrie)	0	0	-11.500	0	0	0	-49.250
40036GERÄT sonst. Geräte Feuerschutz, insbes. Atemschutzgeräte	-6.648	-31.000	-93.700	-80.000	-80.000	-80.000	-598.500
40050TECH Sirenenanlagen	-1.506	0	0	0	0	0	-47.800
40059BGA Gewerbewaschmaschinen	0	0	0	-35.000	0	0	-75.000
Summe	-24.049	-48.000	-105.200	-115.000	-80.000	-80.000	-1.770.630
Gesamtsumme	91.965	-143.000	-630.200	10.000	-1.140.000	50.000	-4.407.530

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
40003FAHR	Mannschaftstransportwagen Seppenrade	0 €	100.000 €	0 €
40004FAHR	Einsatzleitwagen	0 €	350.000 €	0 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt: 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen der Grundschulen. Ausstattung der Schulräume einschließlich der Sporthallen, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Verordnungsrecht des Landes, Ortsrecht und Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Schüler und deren Erziehungsberechtigte.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Verbesserung des Lern- und Lehrklimas an den Schulen. Förderung eines wirtschaftlichen Betriebes der Schulen durch Übertragung von Ressourcenverantwortung für ausgewählte Bereiche auf die Schulleiter.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Schüler mit Migrationshintergrund im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		24,4 % 250 Schüler	27,7 % 289 Schüler	27,5 % 300 Schüler	27,5 % 308 Schüler
2	Schüler mit sonderpädagog. Förderbedarf sowie Kinder in den Jahrgängen 1+2 mit präventiver sonderpädagog. Förderung im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		6,5 % 66 Schüler	7,9 % 82 Schüler	7,6 % 83 Schüler	8,1 % 91 Schüler
3a	Schülerzahl Ludgeri-Grundschule		301	306	324	343
3b	Schülerzahl Mariengrundschule		280	290	312	308
3c	Schülerzahl Ostwall-Grundschule		442	449	456	468
4	durchschnittliche Klassenbelegung		24	24	24	24

Kostenstellen

6210 Ludgeri-Grundschule
 6211 Ludgeri-Grundschule Inklusion
 6220 Mariengrundschule
 6221 Mariengrundschule Inklusion
 6250 Ostwall-Grundschule
 6251 Ostwall-Grundschule Inklusion
 6330 Turnhalle Mariengrundschule
 6340 Turnhalle Ostwall-Grundschule

Teilergebnisplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	805.261	711.000	804.200	804.200	804.200	804.200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	302.702	232.000	320.000	320.000	320.000	320.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	610	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.108.574	943.000	1.124.200	1.124.200	1.124.200	1.124.200
11	- Personalaufwendungen	-271.095	-299.300	-356.400	-367.300	-378.200	-389.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-554.425	-441.700	-488.100	-495.600	-503.500	-511.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-61.642	-68.100	-68.400	-68.400	-68.400	-68.400
15	- Transferaufwendungen	-1.260.533	-1.220.900	-1.497.800	-1.497.800	-1.497.800	-1.497.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.724	-93.700	-98.000	-98.000	-98.000	-98.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.235.418	-2.123.700	-2.508.700	-2.527.100	-2.545.900	-2.565.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.126.844	-1.180.700	-1.384.500	-1.402.900	-1.421.700	-1.441.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-488	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-488	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.127.332	-1.180.700	-1.384.500	-1.402.900	-1.421.700	-1.441.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.127.332	-1.180.700	-1.384.500	-1.402.900	-1.421.700	-1.441.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-20.415	-24.100	-23.600	-23.600	-23.600	-23.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.147.747	-1.204.800	-1.408.100	-1.426.500	-1.445.300	-1.464.800

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisungen vom Land – Übermittagsbetreuung	22.500 €
Zuweisungen vom Land - offenen Ganztagschule	733.000 €
Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	23.200 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Elternbeiträge Offene Ganztagschule	320.000 €
-------------------------------------	-----------

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	34.800 €
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	38.700 €
Schülerbeförderungskosten	149.900 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	19.000 €
Sonstige Dienstleistungen; incl. Schulsozialarbeit	186.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung Landeszuschuss Betreuungspauschale Kurze Gruppen	22.500 €
Weiterleitung Landeszuschuss OGGS	733.000 €
Städtischer Eigenanteil OGGS	260.700 €
Weiterleitung. Elternbeiträge OGGS (pauschal)	481.600 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bürobedarf	18.000 €
Schülerunfallversicherungsbeiträge	66.600 €

Teilfinanzplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.738	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.738	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-229.160	-126.500	-116.900	-36.000	-36.000	-36.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-229.160	-126.500	-116.900	-36.000	-36.000	-36.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-230.898	-126.500	-116.900	-36.000	-36.000	-36.000

Investitionsplan 030101 Schulträgeraufgaben Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
41001BGA Ludgerischule	-202.926	-23.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-380.400
41013TECH Telefonan .Ludgerischule	-1.847	0	0	0	0	0	-45.000
Summe	-204.773	-23.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-515.400
Unterhalb der Wertgrenze							
20004BGA Ostwallschule BGA	-1.738	0	0	0	0	0	-66.900
21002BGA Ludgerischule (Einr. Musik- und Kunstraum)	0	-15.000	-15.000	0	0	0	-30.000
40038BGA Inklusion	0	-12.000	-9.000	-6.000	-6.000	-6.000	-150.000
41005BGA Ludgerischule OGGS: Möbel/Ausstattung	-2.501	-25.000	-31.400	0	0	0	-111.000
42002GERÄT Mariengrundschule: Geräte Turnhalle	-2.085	-1.500	-1.500	0	0	0	-34.000
42004BGA Mariengrundschule: BGA	-3.897	-1.000	-1.000	0	0	0	-284.200
42012BGA Mariengrundschule OGGS: Möbel + pädag. Material	-4.605	-8.000	-3.500	0	0	0	-60.200
44003BGA Ostwallgrundschule: OGGS	0	-14.000	-9.500	0	0	0	-88.300
44004BGA Ostwallgrundschule: BGA (Möbel, sonstige BGA)	-11.299	-27.000	-16.000	0	0	0	-255.636
Summe	-26.126	-103.500	-86.900	-6.000	-6.000	-6.000	-1.453.934
Gesamtsumme	-230.898	-126.500	-116.900	-36.000	-36.000	-36.000	-1.969.334

Verpflichtungsermächtigungen:

Investition	Bezeichnung	Betrag 2026	Betrag 2027	Betrag 2028
41001BGA	Ausstattung LGS	30.000 €	30.000 €	30.000 €

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt: 030107 Schulträgeraufgaben Sekundarschule

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülsheger, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen der Realschule. Ausstattung der Schulräume einschließlich der Sporthallen, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Verordnungsrecht des Landes, Ortsrecht und Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Schüler und deren Erziehungsberechtigte

Produktstrategie - Zielsetzungen

Verbesserung des Lern- und Lehrklimas an den Schulen. Förderung des wirtschaftlichen Betriebes der Schulen durch Übertragung von Ressourcenverantwortung für ausgewählte Bereiche auf die Schule.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Schüler mit Migrationshintergrund im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		32,3 % 260 Schüler	32,6 % 265 Schüler	35 % 270 Schüler	35,2 % 275 Schüler
2	Schüler mit sonderpädagog. Förderbedarf im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl		8,6 % 69 Schüler	8,1 % 70 Schüler	8,2 % 63 Schüler	7,7 % 60 Schüler
3	durchschnittliche Klassenbelegung		25	25	25	25

Kostenstellen

6580 Sekundarschule
6581 Sekundarschule Inklusion

Teilergebnisplan 030107 Sekundarschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.812	47.800	42.600	42.600	42.600	42.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.903	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.290	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	69.004	47.800	42.600	42.600	42.600	42.600
11	- Personalaufwendungen	-134.656	-154.320	-164.600	-169.500	-174.600	-179.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-589.596	-572.900	-589.000	-593.300	-609.300	-626.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-91.876	-84.800	-89.800	-89.200	-89.200	-89.200
15	- Transferaufwendungen	-16.191	-10.900	-10.700	-10.700	-10.700	-10.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-98.657	-73.700	-73.900	-73.900	-73.900	-73.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-930.976	-896.620	-928.000	-936.600	-957.700	-979.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-861.972	-848.820	-885.400	-894.000	-915.100	-937.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-861.972	-848.820	-885.400	-894.000	-915.100	-937.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-861.972	-848.820	-885.400	-894.000	-915.100	-937.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-6.092	-4.300	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-868.064	-853.120	-888.600	-897.200	-918.300	-940.500

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

LZ "Geld oder Stelle" 8.200 €
 Auflösung von Sonderposten vom Land 27.400 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) 65.000 €
 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz 56.000 €
 Schülerbeförderungskosten 305.600 €
 Lehr- und Unterrichtsmittel 15.100 €
 Schülerhaushalt 4.000 €
 Sonstige Dienstleistungen; Schulsozialarbeit 90.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung Landeszuschuss Übermittagsbetreuung 8.200 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bürobedarf 14.000 €
 Schülerunfallversicherungsbeiträge 51.500 €

Teilfinanzplan 030107 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.096	-123.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.096	-123.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-33.096	-123.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsplan 030107 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
20109BGA Mobiliar Sekundarschule	0	-25.000	-25.000	0	0	0	-224.500
48000BGA Sekundarschule	-25.468	-87.000	-54.000	0	0	0	-577.100
Summe	-25.468	-112.000	-79.000	0	0	0	-901.600
Unterhalb der Wertgrenze							
40038BGA Inklusion	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-63.500
40092BGA 2-fach-Sporthalle Sekundarschule	-1.308	-3.000	-3.000	0	0	0	-20.000
46003GERÄT 3-fach-Turnhalle (ehem. Realschule)	-6.320	-3.000	-3.000	0	0	0	-12.000
Summe	-7.628	-11.000	-11.000	-5.000	-5.000	-5.000	-101.500
Gesamtsumme	-33.096	-123.000	-90.000	-5.000	-5.000	-5.000	-1.003.100

48000BGA

u. a. Bedarfe Fachschaften und Ganzttag, zwei Klassensätze Möbel, Ausstattung Fachräume 5. u. 6. BA, Ersatz Elektrogeräte

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0301 Bereitstellung schulischer Einrichtungen

Produkt : 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülsheger, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Gewährleistung der organisatorischen Rahmenbedingungen des Gymnasiums. Ausstattung der Schulräume einschließlich der Sporthallen, Ausstattung der Schulen mit Lehr- und Lernmitteln, Support im Bereich „moderne Medien“. Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW (SchulG NRW), Verordnungsrecht des Landes, Ortsrecht u. Ratsbeschlüsse
Zielgruppe	Schüler und deren Erziehungsberechtigte

Produktstrategie - Zielsetzungen

Das St. Antonius-Gymnasium soll weiterhin ein gutes Schulangebot mit zeitgemäßer Ausstattung bieten. Dieses gilt sowohl für Schüler/-innen aus dem Stadtgebiet wie auch aus umliegenden Städten und Gemeinden. Dieses soll in den nächsten Jahren vor allem durch die Bereitstellung einer zeitgemäßen IT-Ausstattung zur Nutzung moderner Unterrichtsmedien unterstützt werden.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Anzahl Schüler/-innen	Personen	761	792	864	987
2	Übergangsquote der Grundschulen im Stadtgebiet auf das St. Antonius-Gymn.	%	18,0%	21,0%	22,0%	23,0%
3	Einpendler aus Nachbarstädten unter den Fünftklässlern	Personen	54	55	65	70
4	Anzahl Einpendler aus Nachbarstädten und -gemeinden insgesamt	Personen	341	366	380	390
5	Investitionen in IT-Infrastruktur, Hard- und Software je Schüler/-in (incl. GWG)	€/Person	78,38 €			
6	Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf	Personen	2	2	2	2
	im Verhältnis zur Gesamtschülerzahl	%	0,3%	0,3%	0,2%	0,2%

Kostenstellen

6300 St. Antonius-Gymnasium

6301 St. Antonius-Gymnasium Inklusion

6370 Sporthalle St. Antonius-Gymnasium

Teilergebnisplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.919	76.500	76.000	76.000	76.000	76.000
10	= Ordentliche Erträge	80.919	76.500	76.000	76.000	76.000	76.000
11	- Personalaufwendungen	-125.996	-147.210	-160.900	-165.700	-170.600	-175.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-552.535	-527.700	-544.300	-562.700	-582.000	-601.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-71.275	-73.900	-74.000	-74.000	-74.000	-74.000
15	- Transferaufwendungen	-25.706	-22.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.858	-65.700	-71.100	-71.100	-71.100	-71.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-837.370	-836.510	-870.300	-893.500	-917.700	-942.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-756.451	-760.010	-794.300	-817.500	-841.700	-866.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-756.451	-760.010	-794.300	-817.500	-841.700	-866.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-756.451	-760.010	-794.300	-817.500	-841.700	-866.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-241	-600	-400	-400	-400	-400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-756.692	-760.610	-794.700	-817.900	-842.100	-867.300

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Landeszuschuss "Geld oder Stelle / Übermittagsbetreuung"	20.000 €
Belastungsausgleich G9	14.400 €
Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung vom Land	35.800 €

Aufwendungen**Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	31.000 €
Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	49.300 €
Schülerbeförderungskosten	368.100 €
Software incl. Wartung	10.900 €
Lehr- und Unterrichtsmittel	15.900 €
Sonstige Dienstleistungen; incl. Schulsozialarbeit	41.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Weiterleitung „Landeszuschuss Übermittagsbetreuung“	20.000 €
---	----------

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Schülerunfallversicherungsbeiträge	49.800 €
------------------------------------	----------

Teilfinanzplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.785	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.785	0	0	0	0	0
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-33.027	-90.000	-84.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.027	-90.000	-84.000	-5.000	-5.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-26.242	-90.000	-84.000	-5.000	-5.000	-5.000

Investitionsplan 030104 Schulträgeraufgaben St. Antonius-Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
47004BGA St.-Antonius-Gymnasium: BGA	-26.180	-82.000	-76.000	0	0	0	-520.347
47013TECH Telefonanlage St. Antonius-Gymnasium	-62	0	0	0	0	0	-45.000
Summe	-26.241	-82.000	-76.000	0	0	0	-774.447
Unterhalb der Wertgrenze							
40038BGA Inklusion	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-65.000
47001GERÄT St.-Antonius- Gymnasium: Geräte Sporthalle	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-41.600
Summe	0	-8.000	-8.000	-5.000	-5.000	-5.000	-391.413
Gesamtsumme	-26.241	-90.000	-84.000	-5.000	-5.000	-5.000	-1.165.860

Erläuterung zu 47004BGA

Ausstattung Fachschaften

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben / Produktgruppe 0302 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte

Produkt: 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bündler
Kurzbeschreibung	Alle schulübergreifenden Verwaltungsleistungen, die nicht den einzelnen Schulen zugeordnet werden können, einschließlich der Zahlbarmachung des Schulkostenbeitrages für das Gymnasium Canisianum.
Auftragsgrundlage	Schulgesetz NRW und landesrechtliche Verordnungen
Zielgruppe	Städtische Schulen, Einwohner der Stadt

Produktstrategie - Zielsetzungen

Zufriedenstellende Versorgung der Schulen, Angebot für die Erwachsenenbildung.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Schüler in Lüdinghausen, gesamt		4.962	4.943	5.076	5.348
	- davon Grundschulen		1.023	1.045	1.092	1.119
	- davon Gymnasium		805	792	864	987
	- davon Sekundarschule		761	812	772	782
	- davon Schulen in anderer Trägerschaft		2.373	2.294	2.348	2.460

Kostenstellen

4000 Bildung
6320 Gymnasium Canisianum
6341 Drei-Burgen-Arena

Teilergebnisplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.139	54.500	98.500	98.500	98.500	98.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.290	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	118.669	54.500	98.500	98.500	98.500	98.500
11	- Personalaufwendungen	-114.773	-113.890	-132.900	-136.900	-141.000	-145.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-461.988	-536.100	-484.100	-503.500	-525.100	-546.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.903	-66.900	-87.300	-87.300	-87.300	-87.300
15	- Transferaufwendungen	-457.026	-464.100	-480.100	-480.100	-480.100	-480.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.243	-136.800	-139.100	-139.100	-139.100	-139.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.151.933	-1.317.790	-1.323.500	-1.346.900	-1.372.600	-1.398.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.033.264	-1.263.290	-1.225.000	-1.248.400	-1.274.100	-1.300.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.033.264	-1.263.290	-1.225.000	-1.248.400	-1.274.100	-1.300.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.033.264	-1.263.290	-1.225.000	-1.248.400	-1.274.100	-1.300.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.033.264	-1.263.290	-1.225.000	-1.248.400	-1.274.100	-1.300.000

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land für schulische Inklusion	50.000 €
Schulsozialarbeit	40.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Schülerbeförderungskosten Pestalozzischule Dülmen und Stadtlinienverkehr	411.300 €
fremde EDV-Dienstleistungen – Medienentwicklungsplan (MEP)	17.300 €
Sonstige Dienstleistungen: Schulsozialarbeit Gymnasium Canisianum	42.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Kreis Coesfeld für Pestalozzischule Dülmen Schulträgeranteil	47.000 €
Betriebskostenzuschuss Gymnasium Canisianum	361.100 €
Zuschuss biologisches Zentrum	30.000 €
Sozialintegrative Begegnungsstätte im Schulzentrum Lüdinghausen	42.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nutzungsentgelt Schulschwimmen	138.000 €
--------------------------------	-----------

Teilfinanzplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	58.500	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	58.500	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-201.885	-107.000	-344.000	-339.000	-339.000	-339.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-102.000	-339.000	-339.000	-339.000	-339.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-201.885	-209.000	-683.000	-678.000	-678.000	-678.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-201.885	-150.500	-683.000	-678.000	-678.000	-678.000

Investitionsplan 030200 Zentrale schulbezogene Leistungen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40038HARD Hardware Zentrale Bildung	-201.885	-204.000	-678.000	-678.000	-678.000	-678.000	-4.404.000
40058DIGI Digitalpakt	0	58.500	0	0	0	0	612.600
Summe	-201.885	-145.500	-678.000	-678.000	-678.000	-678.000	-3.822.400
Unterhalb der Wertgrenze							
40091BGA Drei-Burgen-Arena	0	-5.000	-5.000	0	0	0	-30.000
Summe	0	-5.000	-5.000	0	0	0	-78.000
Gesamtsumme	-201.885	-150.500	-683.000	-678.000	-678.000	-678.000	-3.900.400

Erläuterungen:

40038HARD Hardware Zentrale Bildung: Umsetzung **Medienentwicklungsplan** für den Zeitraum ab dem Jahr 2025

40058DIGI Digitalpakt: Mit dem **DigitalPakt Schule** förderten Bund und Länder eine bessere Ausstattung der Schulen mit digitaler Technik. An dieser Stelle erfolgte die zentrale Veranschlagung der Zuwendungen für investive Maßnahmen. Die Auszahlungen erfolgten jeweils projektbezogen.

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0404

Produkt: 040400 Volkshochschule

Produktverantwortlich	Andrea Bauhus
Produktbetreuung	Andrea Bauhus
Kurzbeschreibung	Planung, Durchführung und Vermittlung (einschließlich fachlicher Beratung) von Kursen, Seminaren, Einzelveranstaltungen sowie Exkursionen und Studienreisen zur Weiterbildung. Die Stadt Lüdinghausen ist Träger des Volkshochschulkreises Lüdinghausen. Zusammenschluss der Gemeinden Ascheberg, Lüdinghausen, Olfen, Nordkirchen und Senden im Rahmen einer ÖrV.
Auftragsgrundlage	Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung (ÖrV), Satzung für den Volkshochschulkreis Lüdinghausen
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Lüdinghausen und Gemeinden des VHS-Kreises

Produktstrategie - Zielsetzungen

Förderung des lebenslangen Lernens zur Entfaltung der Persönlichkeit, zum Erwerb politischer und kultureller Kompetenz und zur Verbesserung von Berufs- und Lebenschancen.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Weberbildungsdichte VHS-Kreis	U-Std/ 1.000 EW	167	170	170	170
	Kostendeckung, gesamt (Teiln. Gebühren / Hon. f. Unterricht)	%	137	136	145	145

Kostenstellen

4350 VHS-Kreis
4300 VHS Lüdinghausen
4360 VHS Integration

Teilergebnisplan 040400 Volkshochschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	817.639	728.700	737.600	743.000	748.500	754.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	304.240	363.000	314.200	314.200	314.200	314.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.357	171.000	202.600	202.600	207.200	212.500
10	= Ordentliche Erträge	1.250.236	1.262.700	1.254.400	1.259.800	1.269.900	1.281.000
11	- Personalaufwendungen	-520.041	-555.270	-575.300	-586.800	-598.500	-610.000
12	- Versorgungsaufwendungen	-123.941	-131.200	-135.300	-138.000	-140.700	-143.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-126.274	-113.100	-162.900	-136.500	-134.900	-134.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.284	-7.700	-9.300	-9.300	-9.300	-9.300
15	- Transferaufwendungen	-40	0	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-584.120	-595.100	-545.800	-545.900	-546.000	-546.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.363.700	-1.402.370	-1.428.700	-1.416.600	-1.429.500	-1.443.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-113.464	-139.670	-174.300	-156.800	-159.600	-162.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-113.464	-139.670	-174.300	-156.800	-159.600	-162.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-113.464	-139.670	-174.300	-156.800	-159.600	-162.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	73.973	103.900	111.300	111.400	113.800	116.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-95.838	-124.900	-135.300	-135.400	-137.800	-140.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-135.329	-160.670	-198.300	-180.800	-183.600	-186.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Bund lfd. Zwecke	385.000 €
Zuweisung vom Land lfd. Zwecke	67.000 €
Landeszuschuss - VHS	283.900 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Teilnehmergebühren VHS	293.000 €
------------------------	-----------

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Anteil der Gemeinden	187.400 €
Kostenerstattungen für Studienfahrten	15.000 €

Zeile 27: Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Anteil Stadt Lüdinghausen am VHS-Kreis	100.800 €
Anteil Stadt Lüdinghausen an der VHS-Geschäftsstelle	10.500 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Studienfahrten und Exkursionen	12.500 €
Organisationsgutachten	20.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Honorare für Dozenten	210.000 €
Honorare integrative Sprachkurse	255.000 €
Sonstige Aufwendungen, für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.000 €
Öffentlichkeitsarbeit	22.000 €

Zeile 28: Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Anteil Stadt Lüdinghausen am VHS-Kreis	100.800 €
--	-----------

Teilfinanzplan 040400 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.825	-10.200	-3.000	-600	-600	-600
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.825	-10.200	-3.000	-600	-600	-600
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-3.825	-10.200	-3.000	-600	-600	-600

Investitionsplan 040400 Volkshochschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40017BGA VHS	-3.825	-10.200	-3.000	-600	-600	-600	-154.040
Gesamtsumme	-3.825	-10.200	-3.000	-600	-600	-600	-209.440

Produktbereich 04 Wissenschaft und Kultur / Produktgruppe 0405 Musikschulen

Produkt: 040500 Musikschule

Produktverantwortlich	Matthias Lichtenfeld
Produktbetreuung	Karin Möllers
Kurzbeschreibung	<p>Musikalische Ausbildung durch Elementar-, Instrumental- und Vokalunterricht in verschiedenen Vermittlungsformaten unter Einbeziehung erweiternder Bereiche (Musiktheorie, Ensemblearbeit, vorberuflicher Fachausbildung sowie internationale Kulturarbeit; unterrichtsbegleitende, pädagogisch schulende Veranstaltungen wie Vorspiele, musische Freizeiten, Workshops und Vorträge; Fortbildungen).</p> <p>Wahrnehmung der Aufgaben der Stadt als Trägerin des Musikschulkreises in Lüdinghausen, Senden, Nordkirchen, Olfen und Werne gemäß öffentlich-rechtlicher Vereinbarung vom 11.07.2019.</p>
Auftragsgrundlage	Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zum Betrieb einer Musikschule vom 11.07.2019, Musikschulsatzung vom 17.12.2013.
Zielgruppe	Einwohner, Beteiligte der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung, Kooperationspartner

Produktstrategie - Zielsetzungen

Bereitstellen und Fortentwickeln eines qualitativ hochwertigen Angebots der musikalischen Bildung; Ausbildung und Förderung interessierter Menschen zu sozialverträglichen Preisen. Ausrichtung des Angebots an den kommunal- und kulturpolitischen Interessen der Beteiligten im Einklang mit den Richtlinien und Empfehlungen des Verbandes deutscher Musikschulen unter Verwendung möglichst geringer kommunaler Finanzierungsanteile.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Einnahme pro Jahreswochenstunde (ohne kommunale Finanzierungs-anteile und Kooperation)	€	802,31	840	870	900
	Ausgabe pro Jahreswochenstunde (ohne Kooperation)	€	1.445,46	1.400	1.350	1.300

Kostenstellen

4500 Musikschule Lüdinghausen

4550 Musikschulkreis

Teilergebnisplan 040500 Musikschule							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.743	52.200	66.700	67.200	67.200	67.200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	460.556	505.000	520.000	525.000	530.500	538.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.538	94.400	187.400	193.900	195.500	105.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	454.719	494.700	641.200	731.800	725.300	756.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.070	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.054.627	1.146.300	1.415.300	1.517.900	1.518.500	1.467.900
11	- Personalaufwendungen	-981.827	-1.086.070	-1.381.600	-1.553.000	-1.599.600	-1.647.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-114.106	-59.000	-99.300	-70.100	-68.100	-72.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.062	-6.000	-9.600	-9.600	-9.600	-9.600
15	- Transferaufwendungen	-5.000	-5.500	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-344.411	-301.500	-249.800	-111.900	-82.500	-82.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.454.405	-1.458.070	-1.746.700	-1.751.000	-1.766.200	-1.818.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-399.778	-311.770	-331.400	-233.100	-247.700	-350.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-399.778	-311.770	-331.400	-233.100	-247.700	-350.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-399.778	-311.770	-331.400	-233.100	-247.700	-350.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	199.563	257.500	383.100	302.300	316.400	328.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-183.294	-259.000	-385.600	-304.800	-318.900	-331.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-383.509	-313.270	-333.900	-235.600	-250.200	-352.900

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung vom Land für lfd. Zwecke 30.400 €

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Teilnehmergebühren Musikschulkreis 495.000 €

Teilnehmergebühren "Jeki / Jekits" 160.000 €

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Anteil der Gemeinden 323.300 €

Abrechnung JeKits Werne, Olfen, Senden 275.000 €

Klassenunterricht Musikschule 20.000 €

Projekt "Kultur macht stark" 17.900 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Software incl. Wartung 18.000 €

Organisationsgutachten 35.000 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschuss an Förderverein 6.400 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Honorare für Dozenten 112.500 €

Honorare für Dozenten JeKi / Jekits 112.500 €

Teilfinanzplan 040500 Musikschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	8.000	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	495	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	495	0	8.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-3.018	-48.900	-24.000	-4.000	-4.000	-4.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-1.600	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.018	-50.500	-24.000	-4.000	-4.000	-4.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-2.523	-50.500	-16.000	-4.000	-4.000	-4.000

Investitionsplan 040500 Musikschule

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamtausgabe/-einnahmbedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40018BGA Musikschule Lüdinghausen (Doppelpedalharfe)	-1.498	-30.000	-12.000	0	0	0	-109.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Spende Förderverein)	0	0	8.000	0	0	0	8.000
26 - Ausz f. Erwerb v. bew. Anlageverm.	-1.498	-30.000	-20.000	0	0	0	-117.000
40019BGA Musikschulkreis Instrumente	-1.521	-18.900	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-104.600
40019SOFT Musikschulkreis Software	0	-1.600	0	0	0	0	-1.600
SONSTIGES Sonstige Investitionen	495	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-2.523	-50.500	-16.000	-4.000	-4.000	-4.000	-265.600

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft / Produktgruppe 0406 Bibliothek

Produkt : 040600 Zuschüsse Bücherei

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager
Kurzbeschreibung	Betreuung der Angelegenheiten der kirchlich-öffentlichen Büchereien. Zahlbarmachung der vertraglich vereinbarten Zuschüsse. Vorbereitung der Sitzungen des Büchereibeirats.
Auftragsgrundlage	Ratsbeschlüsse, Verträge zwischen der Stadt Lüdinghausen und den Kirchengemeinden.
Zielgruppe	Einwohner

Produktstrategie - Zielsetzungen

Durch den Zuschuss zu Büchereien soll die Lese- und Medienkompetenz gefördert werden, insbesondere von Kindern und Jugendlichen. Die Bücherei(en) soll(en) weiterhin ein attraktives Angebot an Medien und Veranstaltungen bieten, das von Bürgerinnen und Bürgern wie auch Schulklassen und KiTa-Gruppen in Anspruch genommen wird.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Anzahl Besucher/-innen	Personen	51.705	51.800	51.800	51.800
2	Öffnungszeiten/Woche	Stunden	29	29	29	29
3	Anzahl Besuche Schulklassen/KiTa-Gruppen	Stk.	103	105	105	105
4	Anzahl Veranstaltungen	Stk.	80	90	90	90
5	Anteil digitaler Medien	%	26	30	30	30
6	Erneuerungsquote Medienbestand	%	14	14	14	14
7	Zuschussbedarf pro Ausleihvorgang	€/Stk.	2,6	2,50	2,40	2,30

Kostenstellen

4000 Bildung

Teilergebnisplan 040600 Förderung und Zuschüsse Bücherei							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-4.674	-4.860	-4.900	-5.000	-5.100	-5.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-342.668	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-347.344	-364.860	-364.900	-365.000	-365.100	-365.300
18	= Ordentliches Ergebnis	-347.344	-364.860	-364.900	-365.000	-365.100	-365.300
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-347.344	-364.860	-364.900	-365.000	-365.100	-365.300
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-347.344	-364.860	-364.900	-365.000	-365.100	-365.300
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-347.344	-364.860	-364.900	-365.000	-365.100	-365.300

Erläuterungen**Aufwendungen****Zeile 15: Transferaufwendungen**

Zuschuss an Stadtbücherei St. Felizitas jährlich	355.500 €
Zuschuss an Katholische Öffentliche Bücherei Seppenrade jährlich	3.500 €
Zuschuss an Arbeitsgemeinschaft Kirchlich Öffentliche Büchereien	1.000 €

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe / Produktgruppe 0601 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Produkt: 060100 Kindertageseinrichtungen

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Anja Tönies
Kurzbeschreibung	Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern in Tageseinrichtungen. Erheben von Kindergartenelternbeiträgen für das Kreisjugendamt; Zuschussgewährung an nicht städtische Träger.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, Kinderbildungsgesetz (KiBiz)
Zielgruppe	Kinder im Vorschulalter

Produktstrategie - Zielsetzungen

Förderung der Persönlichkeitsentwicklung der Kinder. Unterstützung und Ergänzung der Erziehung und Bildung in der Familie. Hilfestellung zur besseren Vereinbarkeit von Erwerbstätigkeit und Kindererziehung. Ansprechende Angebote für die Altersgruppe der 3-6-jährigen Kinder; seit 01.08.2013 der 1-6-jährigen Kinder (Erfüllung des Rechtsanspruches). Ausbau und Erweiterung der Betreuungsangebote für unter 3-jährige Kinder. Förderung der gemeinsamen Erziehung von behinderten und nichtbehinderten Kindern sowie Kinder mit Migrationshintergrund.

Nr.	Leistungsdaten	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Versorgungsgrad Ü3 in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		94,33%	98,30%	100,00%	100,00%
2	Versorgungsgrad 2-jährige in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		89,30%	87,20%	88,00%	88,00%
3	Versorgungsgrad U2 in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		51,85%	45,71%	50,00%	50,00%
4	Versorgungsgrad U1 in % (Plätze aller Kindergärten; Stichtag: 01.08.)		5,47%	6,00%	6,00%	6,00%

Kostenstellen

4000 Bildung
 4900 nicht städt. Kindertageseinrichtungen
 6380 Kindergarten Tüllinghoff
 6390 Kindergarten Emkum

Teilergebnisplan 060100 Kindertageseinrichtungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	884.270	991.400	1.066.100	1.066.100	1.066.100	1.066.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.550	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.432	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	291.149	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.242.402	1.023.400	1.098.100	1.098.100	1.098.100	1.098.100
11	- Personalaufwendungen	-1.182.122	-1.243.250	-1.353.800	-1.386.500	-1.420.400	-1.455.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-50.635	-70.900	-71.400	-70.200	-70.200	-70.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.369	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
15	- Transferaufwendungen	-961.459	-1.200.000	-1.200.000	-1.210.000	-1.230.000	-1.240.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.356	-12.100	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.207.941	-2.533.750	-2.640.300	-2.681.800	-2.735.700	-2.780.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-965.539	-1.510.350	-1.542.200	-1.583.700	-1.637.600	-1.682.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-965.539	-1.510.350	-1.542.200	-1.583.700	-1.637.600	-1.682.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-965.539	-1.510.350	-1.542.200	-1.583.700	-1.637.600	-1.682.300
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-85	-400	-100	-100	-100	-100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-965.624	-1.510.750	-1.542.300	-1.583.800	-1.637.700	-1.682.400

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisung örtl. Träger der Jugendhilfe (Kreis)

1.025.000 €

Zuweisung Jugendhilfe Landschaftsverband

40.000 €

Zeile 05: Privatrechtliche Leistungsentgelte

Verpflegungsentgelt KiGa Tüllinghoff

32.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwand Familienzentrum

15.000 €

Getränke und Mittagsverpflegung Kindergärten

15.400 €

Zeile 15: Transferaufwendungen

Betriebskostenzuschüsse Kitas

1.200.000 €

Teilfinanzplan 060100 Kindertageseinrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.780	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.780	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-7.447	-10.000	-6.800	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-50.000	-120.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.447	-60.000	-126.800	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-5.667	-60.000	-126.800	0	0	0

Investitionsplan 060100 Kindertageseinrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
40081ZUWEN Zuschuss an Kita's Ersteinrichtung (Eickholter Busch)	0	-50.000	-120.000	0	0	0	-1.205.000
Summe	0	-50.000	-120.000	0	0	0	-1.205.000
Unterhalb der Wertgrenze							
40020BGA KiGa Emkum	0	-4.000	-2.200	0	0	0	-73.000
40020BGA T KiGa Tüllinghoff	-5.667	-6.000	-4.600	0	0	0	-64.100
Summe	-5.667	-10.000	-6.800	0	0	0	-224.856
Gesamtsumme	-5.667	-60.000	-126.800	0	0	0	-1.429.856

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe / Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Anja Tönies
Kurzbeschreibung	Offene Kinder- und Jugendarbeit im städtischen Jugendzentrum. Aufsuchende Jugendarbeit im ganzen Stadtgebiet in Zusammenarbeit mit dem Hakehaus, Angebot an die Benutzer der Einrichtung, ihre freie Zeit gemeinsam zu gestalten und zu erleben. Schaffung eines sozialen Raumes für Begegnung, Geselligkeit und Bildung. Anregung zu Selbstbestimmung, gesellschaftlicher Mitverantwortung und sozialem Engagement.
Auftragsgrundlage	SGB VIII, Ausführungsrecht des Landes, Kreis- und Ortsrecht
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene

Produktstrategie - Zielsetzungen

Intensivierung der Integration von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit Migrationshintergrund. Erschließung neuer Interessengruppen. Erhalt und Ausbau des Ehrenamtlichen-Teams als integratives Element des Jugendzentrums.

Kostenstellen

4000 Bildung

6470 Jugendzentrum EXIL

Teilergebnisplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.886	104.000	112.000	112.000	112.000	112.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	334	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.043	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
10	= Ordentliche Erträge	105.263	108.000	116.000	116.000	116.000	116.000
11	- Personalaufwendungen	-184.876	-190.030	-195.300	-198.300	-201.200	-204.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.277	-6.100	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.045	-2.800	-3.000	-3.000	-3.100	-3.100
15	- Transferaufwendungen	-92.836	-89.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.365	-14.400	-17.300	-17.300	-17.300	-17.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-295.397	-302.330	-319.200	-322.200	-325.200	-328.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-190.134	-194.330	-203.200	-206.200	-209.200	-212.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-190.134	-194.330	-203.200	-206.200	-209.200	-212.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-190.134	-194.330	-203.200	-206.200	-209.200	-212.100
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-280	-700	-400	-400	-400	-400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-190.414	-195.030	-203.600	-206.600	-209.600	-212.500

Erläuterungen**Erträge****Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Zuweisungen vom Land - Jugendarbeit, Personalkosten 94.000 €

Zuweisungen vom Land - Jugendarbeit, Sachkosten 18.000 €

Aufwendungen**Zeile 15: Transferaufwendungen**

Zuschüsse für Ferienfreizeiten und Stadtranderholung 13.000 €

Zuschüsse zur Förderung der Jugendarbeit / Offene Jugendarbeit 82.000 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Veranstaltungen 15.000 €

Teilfinanzplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.080	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.080	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-10.695	-1.000	-1.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.695	-1.000	-1.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-9.615	-1.000	-1.000	0	0	0

Investitionsplan 060200 offene Kinder- und Jugendarbeit

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe-/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Unterhalb der Wertgrenze							
40021HARD EXIL	-3.070	0	0	0	0	0	-9.300
40023BGA Kinder- und Jugendarbeit	-6.544	-1.000	-1.000	0	0	0	-41.000
Gesamtsumme	-9.615	-1.000	-1.000	0	0	0	-71.200

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe / Produktgruppe 0602 Kinder- und Jugendarbeit

Produkt: 060400 Kommunales Management für Familien

Produktverantwortlich Achim Helbert

Produktbetreuung Julia Kulms

Kurzbeschreibung Entwicklung, Unterstützung und Umsetzung familienpolitischer Leitziele für Lüdinghausen. Sammlung familienorientierter Daten auf kommunaler Ebene, Strukturierung und Vernetzung der lokalen Anbieter und Institutionen für familienorientierte und -unterstützende Leistungen und Angebote in Lüdinghausen, Durchführung/Begleitung von Veranstaltungen mit familienaus-gerichtetem Charakter, Erstellung von allgemein zugänglichen Publikationen / Medien / Informationen über unterstützende Angebote für Bürgerinnen und Bürger in unterschiedlichen Lebenslagen und Altersstufen.

Auftragsgrundlage Ratsbeschluss

Zielgruppe

Produktstrategie - Zielsetzungen

Aufbau einer umfassenden kommunalen Gesamtstrategie zur Implementierung familienfreundlicher Strukturen - Lüdinghausen soll für die Zukunft familiengerechter aufgestellt werden.

Kostenstelle
4000 Bildung

Teilergebnisplan 060400 Kommunales Management für Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	200	200	200	200	200
10	= Ordentliche Erträge	0	200	200	200	200	200
11	- Personalaufwendungen	-6.605	-5.870	-11.900	-12.300	-12.700	-13.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5	-8.100	-8.400	-9.200	-9.200	-9.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130	-4.100	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.740	-18.070	-23.700	-24.900	-25.300	-25.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.740	-17.870	-23.500	-24.700	-25.100	-25.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-6.740	-17.870	-23.500	-24.700	-25.100	-25.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.740	-17.870	-23.500	-24.700	-25.100	-25.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-6.740	-17.870	-23.500	-24.700	-25.100	-25.500

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0802 Sportförderung

Produkt: 080200 Sportförderung

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	Andre Hülshager, Bernhild Bänder
Kurzbeschreibung	Finanzielle Förderung des Sports und Mithilfe bei Sportveranstaltungen. Bereitstellung von Sportplätzen und Sportanlagen. Durchführung eigener Veranstaltungen für Vereine und Verbände.
Auftragsgrundlage	Landesrecht, Sportförderrichtlinien der Stadt Lüdinghausen
Zielgruppe	Gemeinnützige Sportvereine als Mitglied im entsprechenden Fachverband, städtische Schulen, organisierte Gruppen, Initiativen, Privatpersonen

Produktstrategie - Zielsetzungen

Förderung des organisierten Vereinssports, Förderung des Breitensports.

Kostenstelle
4200 Sport

Teilergebnisplan 080200 Sportförderung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	0	200	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.480	4.500	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	905	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	= Ordentliche Erträge	5.385	5.900	7.200	7.200	7.200	7.200
11	- Personalaufwendungen	-26.672	-38.770	-51.800	-53.300	-55.000	-56.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.408	-7.200	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-994	-1.400	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
15	- Transferaufwendungen	-37.045	-35.000	-24.000	-9.000	-9.000	-9.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.208	-8.300	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.328	-90.670	-96.500	-83.000	-84.700	-86.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-67.942	-84.770	-89.300	-75.800	-77.500	-79.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-67.942	-84.770	-89.300	-75.800	-77.500	-79.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-67.942	-84.770	-89.300	-75.800	-77.500	-79.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-500	-100	-100	-100	-100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-67.942	-85.270	-89.400	-75.900	-77.600	-79.100

Erläuterungen**Aufwendungen****Zeile 15: Transferaufwendungen**

Zuschüsse für Übungsleiter

9.000 €

Zuschüsse für Reit-und Fahrverein Seppenrade

15.000 €

Teilfinanzplan 080200 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	-3.000	-3.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	-3.000	-3.000	0	0	0

Investitionsplan 080200 Sportförderung

Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf
Unterhalb der Wertgrenze							
40022GERÄT Geräte Stadion	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-62.200
Gesamtsumme	0	-3.000	-3.000	0	0	0	-62.200

Produktbereich 08 Sportförderung / Produktgruppe 0814 Sporteinrichtungen

Produkt : 081401 Klutensee-Bad

Produktverantwortlich	Achim Helbert, Jeffrey Giesa
Produktbetreuung	Achim Helbert, Jeffrey Giesa
Kurzbeschreibung	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Hallenbades
Auftragsgrundlage	Beschlüsse des Rates, Auftrag der Verwaltungsführung
Zielgruppe	Einwohner, Schulen, Vereine

Produktstrategie - Zielsetzungen

Das Klutensee-Bad soll für die Nutzung durch Bürger/-innen, Schulen und Sportvereine zur Verfügung stehen.
Es sollen die in den vergangenen Jahren gestiegenen Besucherzahlen bestätigt werden.
 Das Bad soll einen Beitrag zur Gesundheitsversorgung in der Stadt Lüdinghausen leisten.

Nr.	Kennzahl	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Gesamtbesucher	Personen	133.560	113.500	133.600	133.600
	Besucher/-innen Bad	Personen	77.861	88.800	77.900	77.900
	davon Schulschwimmen	Personen	42.594	33.000	42.600	42.600
	davon Aquakurse	Personen	13.105	12.400	13.100	13.100
2	Besucher/-innen Sauna	Personen	13.234	12.200	13.200	13.200
3	Besucher/-innen Fitness	Personen	15.778	12.500	15.800	15.800
4	Zeiten für Vereinssport	h/Woche				
5	Zuschussbedarf pro Besucher/in	€ / Person	9,06	10,05		6,03

Kostenstellen
6570 Hallenbad

Teilergebnisplan 081401 Klutensee-Bad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-518	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-1.209.000	-810.000	0	-806.000	-806.000	-806.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.209.518	-810.000	0	-806.000	-806.000	-806.000
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.209.518	-810.000	0	-806.000	-806.000	-806.000
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-1.209.518	-810.000	0	-806.000	-806.000	-806.000
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.209.518	-810.000	0	-806.000	-806.000	-806.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.209.518	-810.000	0	-806.000	-806.000	-806.000

Erläuterungen

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuführungen Kapitalrücklage Badgesellschaft mbH

806.000 € (in 2025 ausgesetzt)

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen / Produktgruppe 1011 Hilfen bei Wohnproblemen

Produkt: 101101 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	N. N.
Kurzbeschreibung	Ordnungsgemäße Unterbringung von obdachlosen Menschen in Wohnungen des freien Wohnungsmarktes (angemietete Wohnungen).
Auftragsgrundlage	Ordnungsbehördengesetz (OBG)
Zielgruppe	Menschen im Stadtgebiet von Lüdinghausen, die von der Obdachlosigkeit bedroht sind.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Vermeidung von Obdachlosigkeit von in Not geratenen Menschen.

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 101101 Soziale Einrichtung für Wohnungslose							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	17.596	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
10	= Ordentliche Erträge	17.596	25.000	27.000	27.000	27.000	27.000
11	- Personalaufwendungen	-19.403	-20.220	-3.500	-3.600	-3.700	-3.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-12.813	-21.500	-21.300	-21.300	-21.300	-21.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-40	0	0	0	0	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.256	-41.720	-24.800	-24.900	-25.000	-25.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-14.660	-16.720	2.200	2.100	2.000	2.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-14.660	-16.720	2.200	2.100	2.000	2.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-14.660	-16.720	2.200	2.100	2.000	2.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-25.108	-25.500	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-39.768	-42.220	-22.800	-22.900	-23.000	-23.000

Erläuterungen**Erträge****Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Benutzungsgebühren / Nutzungsschädigung einschließlich Nebenkosten 22.000 €

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV / Produktgruppe 1201 öffentliche Verkehrsflächen

Produkt: 120107 Ruhender Verkehr/ Parkplätze

Produktverantwortlich	Michael Pieper
Produktbetreuung	N. N.
Kurzbeschreibung	Einhaltung der Rahmenbedingungen aus der Straßenverkehrsordnung durch Überwachung und Ahndung von Verstößen, Bewirtschaftung des Parkraumes im Stadtgebiet
Auftragsgrundlage	StVO, StVG, OWiG, Parkgebührenordnung
Zielgruppe	Alle Teilnehmer am öffentlichen Straßenverkehr

Produktstrategie - Zielsetzungen

Durch die Beachtung straßenverkehrsrechtlicher Normen soll die Verkehrssicherheit ständig verbessert werden. Es soll ein ordnungsgemäßes Parkverhalten erreicht werden. Hohe Frequenz der vorhandenen Parkmöglichkeiten für Kraftfahrer.

Kostenstelle

4400 Ordnungsangelegenheiten

Teilergebnisplan 120107 Ruhender Verkehr / Parkplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	13.000	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	145.423	275.000	250.000	250.000	210.000	210.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	80.002	85.000	95.000	95.000	95.000	95.000
10	= Ordentliche Erträge	238.425	360.000	345.000	345.000	305.000	305.000
11	- Personalaufwendungen	-120.824	-133.770	-109.900	-111.400	-112.800	-114.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.978	-23.900	-22.900	-21.700	-21.700	-21.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.069	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
15	- Transferaufwendungen	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.902	-2.000	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.173	-171.070	-146.000	-146.300	-147.700	-149.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	83.252	188.930	199.000	198.700	157.300	155.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	83.252	188.930	199.000	198.700	157.300	155.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	83.252	188.930	199.000	198.700	157.300	155.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	0	-200	-200	-200	-200	-200
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	83.252	188.730	198.800	198.500	157.100	155.600

Erläuterungen

Erträge

Zeile 04: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Entgelte aus Parkscheinautomaten (Mindererträge aufgrund Umsatzsteuerpflicht ab 2027) 250.000 €

Zeile 07: Sonstige ordentliche Erträge

Bußgelder, Verwarngelder, ordnungsrechtliche Erträge 95.000 €

Teilfinanzplan 120107 Ruhender Verkehr / Parkplätze							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	0	0	0	-60.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-60.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-60.000

Investitionsplan 120107 Ruhender Verkehr / Parkplätze							
Nr. Bezeichnung	Jahresergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt-ausgabe/-einnahmebedarf
Unterhalb der Wertgrenze							
40029GERÄT Parkscheinautomaten	0	0	0	0	0	-60.000	-154.000
Gesamtsumme	-499	0	0	0	0	-60.000	-229.000

Produktübersicht Fachbereich 5 – Arbeit und Soziales

Produkt	Bezeichnung	Kostenstelle	S.
05 03 05	Leistungen nach dem SGB II	5200 Arbeit und Soziales	232
05 03 09	Leistungen für Asylbewerber	5400 Asylbewerber	234
05 03 12	Leistungen nach dem SGB XII	5200 Arbeit und Soziales	237
05 05 00	Förderung der freien Wohlfahrtspflege	5200 Arbeit und Soziales	238
05 05 01	Rentenversicherungsangelegenheiten	5500 Rentenversicherungs- angelegenheiten	239
10 08 01	Gewährung von Wohngeld	5600 Wohngeld	240

Die Produkte bilden ein Budget.

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Produkt: 050305 Leistungen nach dem SGB II

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Kim Wellnowski
Kurzbeschreibung	Dienst-, Sach- und Geldleistungen für erwerbsfähige Hilfsbedürftige und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben. Eingliederungsleistungen (Integration von Arbeitssuchenden in den 1. Arbeitsmarkt, Konzeption von und Vermittlung in Qualifizierungs- und Unterstützungsmaßnahmen), Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts (Regelbedarfe, Mehrbedarfsleistungen, Leistungen für Unterkunft und Heizung), Verfolgung und Durchsetzung von Ansprüchen gegen Primärverpflichtete.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch II (Bürgergeld-Gesetz) und Satzungsrecht des Kreises
Zielgruppe	Erwerbsfähige Hilfsbedürftige und Personen, die mit ihnen in einer Bedarfsgemeinschaft leben

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe
Auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Leistungsbezieher im Verhältnis zur Einwohnerzahl	%	5,29	5,08	5,55	5,55

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050305 Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.397	18.800	8.900	2.000	500	500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	57	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.077.039	870.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	400	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.105.893	888.800	1.010.900	1.004.000	1.002.500	1.002.500
11	- Personalaufwendungen	-602.602	-935.610	-1.173.900	-1.208.700	-1.245.300	-1.282.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-965	-6.000	-33.100	-26.000	-26.000	-26.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.365	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
15	- Transferaufwendungen	-252.300	-900.000	-787.500	-803.000	-819.000	-835.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.020	-500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-858.253	-1.843.510	-1.996.900	-2.040.100	-2.092.700	-2.146.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	247.640	-954.710	-986.000	-1.036.100	-1.090.200	-1.143.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	247.640	-954.710	-986.000	-1.036.100	-1.090.200	-1.143.700
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	247.640	-954.710	-986.000	-1.036.100	-1.090.200	-1.143.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	247.640	-954.710	-986.000	-1.036.100	-1.090.200	-1.143.700

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Integrationspauschale für Spätaussiedler 8.400 €

Die Mittel sind aufgrund des Rückgangs der abrechnungsfähigen Personen rückläufig.

Zeile 06: Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattung Personal- und Sachkosten SGB II durch den Kreis Coesfeld 1.002.000 €

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Anstieg der Kosten für Software und citeq-Entgelte – Erläuterung siehe FB1 Teilergebnisplan EDV 010608

Zeile 15: Transferaufwendungen

Kosten der Unterkunft 787.500 €

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Produkt: 050309 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Christian Dingel
Kurzbeschreibung	Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes nach dem AsylbLG. Leistungen bei Krankheiten, Schwangerschaften und Geburten nach dem AsylbLG. Sonstige Leistungen nach dem AsylbLG. Geltendmachung von Kostenerstattungsansprüchen.
Auftragsgrundlage	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) etc.
Zielgruppe	Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch.

Nr.	Kennzahlen	Einheit	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Leistungsbezieher im Verhältnis zur Einwohnerzahl	%	0,66	0,57	0,45	0,50

Kostenstelle

5400 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050309 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.878.926	962.000	1.093.000	1.100.000	1.122.000	1.144.000
03	+ Sonstige Transfererträge	83.143	87.800	28.500	28.500	28.500	28.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.509	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.526	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.044	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.997.148	1.049.800	1.121.500	1.128.500	1.150.500	1.172.500
11	- Personalaufwendungen	-562.664	-657.020	-692.900	-713.800	-735.400	-757.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-232.939	-302.500	-66.400	-64.700	-64.800	-64.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.706	-100	-100	-100	-100	-100
15	- Transferaufwendungen	-1.030.049	-1.296.000	-1.392.500	-1.125.500	-1.145.500	-1.165.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.867	-3.400	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.835.225	-2.259.020	-2.156.600	-1.908.800	-1.950.500	-1.992.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.161.924	-1.209.220	-1.035.100	-780.300	-800.000	-820.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	1.161.924	-1.209.220	-1.035.100	-780.300	-800.000	-820.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.161.924	-1.209.220	-1.035.100	-780.300	-800.000	-820.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-31.197	-13.000	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	1.130.727	-1.222.220	-1.040.300	-785.600	-805.400	-825.500

Erläuterungen

Erträge

Zeile 02: Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuweisungen vom Land (Bezirksregierung) für lfd. Zwecke (FlüAG) 1.093.000 €

Hierin enthalten:

- Pauschale von 1.013 € monatlich für 84 abrechnungsfähige Personen
- Pauschale von 12.000 € jährlich für 6 ausreisepflichtige Personen

Aufwendungen

Zeile 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ausstattung für Asylunterkünfte 10.000 €

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) für Asylunterkünfte 30.000 €

(insbes. Elektrogroßgeräte)

Zeile 15: Transferaufwendungen

Krankenhilfe (ohne Vers.-Leistungen) 400.000 €

Regelleistungen Asyl 755.000 €

Leistungen für Unterkunftskosten (Privatunterbringung) 55.000 €

Krankenhilfe (Versicherungsleistungen) 180.000 €

Teilfinanzplan 050309 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.192	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.192	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit	-16.192	0	0	0	0	0

Investitionsplan 050309 Leistungen für Asylbewerber

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Gesamt- ausgabe/ -einnahme- bedarf (Ansatz)
Oberhalb der Wertgrenze							
50006SOFT Asyl	0	0	0	0	0	0	0
Unterhalb der Wertgrenze							
50004FAHR Transporter	-16.192	0	0	0	0	0	-34.000
Gesamtsumme	-16.192	0	0	0	0	0	-220.000

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten und Unterstützungsleistungen

Produkt: 050312 Leistungen nach dem SGB XII

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Susann Sendrowski
Kurzbeschreibung	Gewährung von Dienst-, Geld- und Sachleistungen in Form von Hilfe zum Lebensunterhalt, Grundsicherung im Alter und bei voller Erwerbsminderung sowie im Bedarfsfall Hilfen zur Gesundheit und Hilfen in anderen Lebenslagen.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII (SGB XII) und Satzungsrecht des Kreises
Zielgruppe	Personen die sich nicht selbst helfen können oder die erforderlichen Hilfen von anderen, besonders von Angehörigen oder Trägern anderer Sozialleistungen, nicht erhalten.

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe – auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch.

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050312 Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-167.950	-236.760	-213.340	-219.600	-226.300	-233.100
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-477	-2.100	-8.100	-6.400	-6.400	-6.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-168.427	-238.960	-221.540	-226.100	-232.800	-239.600
18	= Ordentliches Ergebnis	-168.427	-238.960	-221.540	-226.100	-232.800	-239.600
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-168.427	-238.960	-221.540	-226.100	-232.800	-239.600
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-168.427	-238.960	-221.540	-226.100	-232.800	-239.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-168.427	-238.960	-221.540	-226.100	-232.800	-239.600

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0505 sonstige soziale Leistungen

Produkt: 050500 Förderung der freien Wohlfahrt

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Kim Wellnowski
Kurzbeschreibung	Beratung und Förderung bei sozialen Projekten in der Stadt Lüdinghausen. Unterstützung und Pflege des Erfahrungsaustausches und der Zusammenarbeit der freien Träger untereinander und mit öffentlichen Dienststellen.
Auftragsgrundlage	Richtlinien der Stadt Lüdinghausen für die Gewährung von Zuschüssen
Zielgruppe	Bürger, Vereine, Verbände und sonstige Einrichtungen der Wohlfahrtspflege

Produktstrategie - Zielsetzungen

Effizienter Einsatz der Mittel zur Schaffung eines Mehrwerts durch Förderung ehrenamtlichen Engagements im sozialen Bereich.

Kostenstelle

5200 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050500 Förderung der freien Wohlfahrt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.656	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	109.656	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-53.171	-25.300	-25.300	-25.300	-25.300	-25.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.520	-3.000	-27.500	-2.500	-2.500	-2.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-55.691	-28.300	-52.800	-27.800	-27.800	-27.800
18	= Ordentliches Ergebnis	53.965	-28.300	-52.800	-27.800	-27.800	-27.800
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	53.965	-28.300	-52.800	-27.800	-27.800	-27.800
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	53.965	-28.300	-52.800	-27.800	-27.800	-27.800
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	53.965	-28.300	-52.800	-27.800	-27.800	-27.800

Aufwendungen

Zeile 15: Transferaufwendungen

Zuschüsse Vereine (Mietzuschuss Tafel Lüdinghausen eV)	9.000 €
Mietzuschuss DRK-Kleiderkammer	4.800 €
Förderung Verbände der freien Wohlfahrtspflege u.a.	11.500 €

Zeile 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen

Seniorenbeiratswahl	25.000 €
Kosten Inklusionsbeauftragter incl. Aufwandsentschädigung	2.500 €

Produktbereich 05 Soziale Leistungen/ Produktgruppe 0505 sonstige soziale Leistungen

Produkt: 050501 Rentenversicherungsangelegenheiten

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Hans-Peter Freyland
Kurzbeschreibung	Aufnahme und Weiterleitung von Rentenversicherungsanträgen sowie Kontenklärung von Versicherten.
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch VI (SGB VI)
Zielgruppe	Rentenantragsberechtigte

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe

Kostenstelle

5500 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 050501 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
10	= Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-37.150	-40.360	-38.250	-39.300	-40.500	-41.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-180	-200	-200	-200	-200	-200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.331	-40.560	-38.450	-39.500	-40.700	-41.700
18	= Ordentliches Ergebnis	-37.331	-40.560	-38.450	-39.500	-40.700	-41.700
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-37.331	-40.560	-38.450	-39.500	-40.700	-41.700
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-37.331	-40.560	-38.450	-39.500	-40.700	-41.700
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-37.331	-40.560	-38.450	-39.500	-40.700	-41.700

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen/ Produktgruppe 1008 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum

Produkt:100801 Gewährung von Wohngeld

Produktverantwortlich	Katrin Sendemann
Produktbetreuung	Hans-Peter Freyland
Kurzbeschreibung	Gewährung von Wohngeld und Lastenzuschuss
Auftragsgrundlage	Wohngeldgesetz (WoGG)
Zielgruppe	Empfänger von Leistungen nach dem Wohngeldgesetz

Produktstrategie - Zielsetzungen

Sachgerechte Umsetzung der Pflichtaufgabe (Auf Gewährung der Leistungen besteht ein Rechtsanspruch)

Kostenstelle

5600 Arbeit und Soziales

Teilergebnisplan 100801 Gewährung von Wohngeld

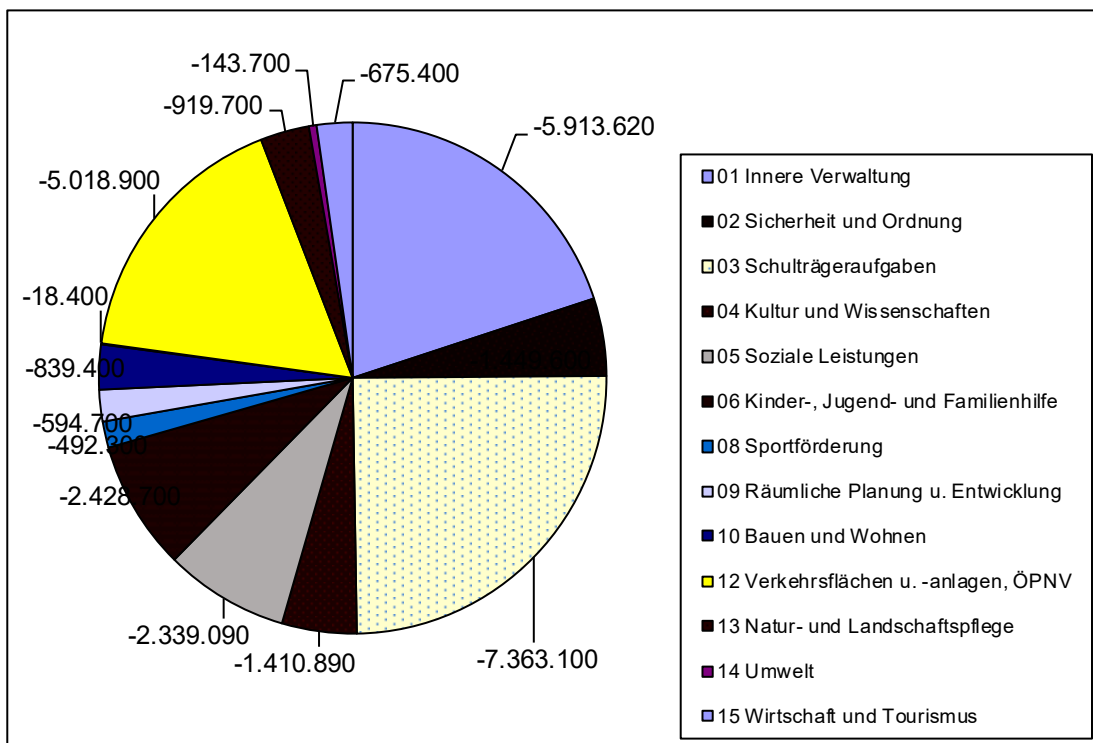
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57	0	100	100	100	100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	75	0	300	300	300	300
10	= Ordentliche Erträge	132	0	400	400	400	400
11	- Personalaufwendungen	-89.230	-94.580	-101.800	-104.700	-108.000	-111.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.304	-3.700	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-137	-100	-100	-100	-100	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-745	-300	-300	-300	-300	-300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.416	-98.680	-105.400	-108.300	-111.600	-114.800
18	= Ordentliches Ergebnis	-92.284	-98.680	-105.000	-107.900	-111.200	-114.400
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-92.284	-98.680	-105.000	-107.900	-111.200	-114.400
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-92.284	-98.680	-105.000	-107.900	-111.200	-114.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-92.284	-98.680	-105.000	-107.900	-111.200	-114.400

3. Teilpläne

Übersicht der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzhaushalte nach Produktbereichen

§ 4 Abs. 2 Ziff. 3 KomHVO

<u>Produktbereich</u>	<u>Ergebnissaldo</u> 2025	<u>Anteil vom</u> PB 16 in %	<u>Ergebnissaldo</u> 2024
01 Innere Verwaltung	-5.913.620	-25,0%	-3.201.170
02 Sicherheit und Ordnung	-1.449.600	-6,1%	-1.192.590
03 Schulträgeraufgaben	-7.363.100	-31,1%	-7.437.310
04 Kultur und Wissenschaften	-1.410.890	-6,0%	-1.372.540
05 Soziale Leistungen	-2.339.090	-9,9%	-2.484.750
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-2.428.700	-10,3%	-2.650.810
08 Sportförderung	-492.300	-2,1%	-1.471.770
09 Räumliche Planung u. Entwicklung	-594.700	-2,5%	-573.430
10 Bauen und Wohnen	-839.400	-3,5%	-1.678.200
11 Ver- und Entsorgung	-18.400	-0,1%	0
12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV	-5.018.900	-21,2%	-4.830.810
13 Natur- und Landschaftspflege	-919.700	-3,9%	-1.017.570
14 Umwelt	-143.700	-0,6%	-199.750
15 Wirtschaft und Tourismus	-675.400	-2,9%	-744.500
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	23.685.500	<u>100,0%</u>	24.230.200
Gesamtergebnis	-5.922.000	-25,0%	-4.625.000



Teilergebnispläne nach Produktbereichen

Teilergebnisplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	181.143	185.800	180.800	180.800	180.800	180.800
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	6.065	300	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	305.824	223.000	242.300	244.800	247.000	249.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.871	64.200	41.700	41.700	41.700	41.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.841.556	3.573.800	1.430.800	4.560.800	2.679.800	207.800
08	+ Aktivierte Eigenleistung	2.578	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	= Ordentliche Erträge	5.399.036	4.062.100	1.910.800	5.043.300	3.164.500	694.700
11	- Personalaufwendungen	-4.918.280	-6.133.070	-6.069.020	-6.241.000	-6.382.600	-6.596.700
12	- Versorgungsaufwendungen	-1.690.354	-939.000	-1.661.400	-1.711.300	-1.762.600	-1.815.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.146.739	-1.499.400	-1.294.000	-1.117.500	-1.159.200	-1.115.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-477.517	-434.800	-481.300	-501.100	-521.100	-541.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.498.503	-1.016.400	-1.096.400	-1.187.900	-1.038.500	-988.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.731.393	-10.022.670	-10.602.120	-10.758.800	-10.864.000	-11.056.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-4.332.357	-5.960.570	-8.691.320	-5.715.500	-7.699.500	-10.361.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-451	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-451	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-4.332.807	-5.960.570	-8.691.320	-5.715.500	-7.699.500	-10.361.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-4.332.807	-5.960.570	-8.691.320	-5.715.500	-7.699.500	-10.361.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	1.862.707	2.714.000	2.821.200	2.945.900	3.041.200	3.134.600
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-40.314	-49.600	-43.500	-43.500	-43.500	-43.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-2.510.414	-3.296.170	-5.913.620	-2.813.100	-4.701.800	-7.270.500

Teilfinanzplan Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.676	153.000	228.000	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	601.022	3.458.000	1.298.000	4.428.000	2.547.000	75.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	4.700.143	653.000	309.000	2.196.000	1.493.000	333.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.361.841	4.264.000	1.835.000	6.624.000	4.040.000	408.000
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.194.189	-1.150.000	-5.447.000	-7.013.000	-1.500.000	-1.500.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-550.621	-460.000	-456.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-495.276	-359.000	-350.000	-228.000	-168.000	-148.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-26.886	-4.843.500	-25.500	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.266.971	-6.812.500	-6.278.500	-7.241.000	-1.668.000	-1.648.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.094.870	-2.548.500	-4.443.500	-617.000	2.372.000	-1.240.000

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.706	232.200	232.200	232.100	232.100	232.100
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	374.229	391.500	372.400	372.400	372.400	372.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.595	30.100	32.200	33.000	33.700	34.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168	22.100	21.100	12.100	27.100	2.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	124.408	200	5.500	5.500	5.500	5.500
10	= Ordentliche Erträge	746.106	676.100	663.400	655.100	670.800	646.600
11	- Personalaufwendungen	-881.237	-884.690	-1.014.600	-1.032.600	-1.055.900	-1.079.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-277.588	-364.600	-384.800	-325.700	-330.900	-329.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-326.827	-346.500	-358.100	-381.700	-447.000	-462.300
15	- Transferaufwendungen	-27.837	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500	-21.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-277.245	-245.700	-329.900	-261.300	-293.800	-261.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.790.734	-1.862.990	-2.108.900	-2.022.800	-2.149.100	-2.153.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.044.628	-1.186.890	-1.445.500	-1.367.700	-1.478.300	-1.507.300
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.044.628	-1.186.890	-1.445.500	-1.367.700	-1.478.300	-1.507.300
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.044.628	-1.186.890	-1.445.500	-1.367.700	-1.478.300	-1.507.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-6.689	-5.700	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.051.293	-1.192.590	-1.449.600	-1.371.800	-1.482.400	-1.511.400

Teilfinanzplan Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.502	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.502	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
24	- Auszahlung f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-285.000	-200.000	-3.200.000	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-1.000	0	0	0	0	0
26	- Auszahlung f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-44.537	-263.000	-805.200	-135.000	-1.270.000	-80.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.537	-548.000	-1.005.200	-3.335.000	-1.270.000	-80.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	90.965	-428.000	-875.200	-3.205.000	-1.140.000	50.000

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.327.268	2.224.700	2.290.700	2.290.700	2.290.600	2.290.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	302.702	232.000	320.000	320.000	320.000	320.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.672	52.300	30.000	30.000	30.000	30.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	979	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.490	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.777.111	2.509.000	2.640.700	2.640.700	2.640.600	2.640.800
11	- Personalaufwendungen	-930.636	-1.011.110	-1.130.100	-1.163.100	-1.198.900	-1.234.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.307.921	-4.277.100	-3.847.900	-4.425.000	-3.889.200	-3.926.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.287.581	-2.395.800	-2.455.200	-2.494.900	-2.494.900	-2.594.900
15	- Transferaufwendungen	-1.759.455	-1.717.900	-2.008.600	-2.008.600	-2.008.600	-2.008.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-438.812	-467.400	-482.600	-483.000	-483.700	-484.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	-9.724.406	-9.869.310	-9.924.400	-10.574.600	-10.075.300	-10.249.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-6.947.295	-7.360.310	-7.283.700	-7.933.900	-7.434.700	-7.608.200
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-488	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-488	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-6.947.782	-7.360.310	-7.283.700	-7.933.900	-7.434.700	-7.608.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-6.947.782	-7.360.310	-7.283.700	-7.933.900	-7.434.700	-7.608.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-81.617	-77.000	-79.400	-79.400	-79.400	-79.400
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-7.029.400	-7.437.310	-7.363.100	-8.013.300	-7.514.100	-7.687.600

Teilfinanzplan Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	702.303	356.500	504.000	708.000	268.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	702.303	356.500	504.000	708.000	268.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-902.594	-6.262.000	-3.372.000	-5.800.000	-2.100.000	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-3.722.766	0	-100.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-720.151	-640.600	-654.900	-395.500	-385.000	-385.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.206	-102.000	-339.000	-339.000	-339.000	-339.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.347.717	-7.004.600	-4.465.900	-6.534.500	-2.824.000	-724.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-4.645.414	-6.648.100	-3.961.900	-5.826.500	-2.556.000	-724.000

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.015.217	891.100	914.900	920.800	926.300	932.100
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	460.745	505.000	520.100	525.100	530.600	538.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	430.019	513.600	559.600	566.300	567.900	477.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	583.076	665.700	843.800	934.400	932.500	969.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.085	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.553.142	2.575.400	2.838.400	2.946.600	2.957.300	2.917.800
11	- Personalaufwendungen	-1.682.350	-1.838.240	-2.144.090	-2.332.500	-2.432.400	-2.462.300
12	- Versorgungsaufwendungen	-123.941	-131.200	-135.300	-138.000	-140.700	-143.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-504.996	-381.100	-469.800	-402.000	-402.500	-405.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-200.253	-203.300	-196.600	-196.800	-197.000	-197.200
15	- Transferaufwendungen	-351.201	-371.800	-372.800	-372.800	-372.800	-372.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.032.837	-987.800	-897.600	-749.800	-720.500	-720.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.895.578	-3.913.440	-4.216.190	-4.191.900	-4.265.900	-4.301.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.342.436	-1.338.040	-1.377.790	-1.245.300	-1.308.600	-1.384.100
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.342.436	-1.338.040	-1.377.790	-1.245.300	-1.308.600	-1.384.100
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.342.436	-1.338.040	-1.377.790	-1.245.300	-1.308.600	-1.384.100
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	290.666	378.200	512.500	431.500	447.800	462.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-306.555	-412.700	-545.600	-464.900	-481.400	-495.900
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.358.324	-1.372.540	-1.410.890	-1.278.700	-1.342.200	-1.417.500

Teilfinanzplan Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.558	0	8.000	0	0	0
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	495	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.053	0	8.000	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-19.195	-2.500	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-64.602	-99.100	-67.000	-4.600	-4.600	-4.600
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-1.600	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-83.797	-103.200	-67.000	-4.600	-4.600	-4.600
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-76.744	-103.200	-59.000	-4.600	-4.600	-4.600

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.016.979	980.800	1.101.900	1.102.000	1.122.500	1.144.500
03	+ Sonstige Transfererträge	83.143	87.800	28.500	28.500	28.500	28.500
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	57	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.509	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.084.565	870.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000	1.002.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.444	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.212.697	1.938.600	2.132.400	2.132.500	2.153.000	2.175.000
11	- Personalaufwendungen	-1.370.366	-1.869.750	-2.118.390	-2.181.400	-2.247.500	-2.314.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-234.381	-310.600	-107.600	-97.100	-97.200	-97.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.251	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.500
15	- Transferaufwendungen	-1.335.521	-2.221.300	-2.205.300	-1.953.800	-1.989.800	-2.025.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.407	-7.000	-33.300	-8.300	-8.300	-8.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.954.925	-4.410.350	-4.466.290	-4.242.300	-4.344.500	-4.447.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	1.257.772	-2.471.750	-2.333.890	-2.109.800	-2.191.500	-2.272.800
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	1.257.772	-2.471.750	-2.333.890	-2.109.800	-2.191.500	-2.272.800
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	1.257.772	-2.471.750	-2.333.890	-2.109.800	-2.191.500	-2.272.800
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-31.197	-13.000	-5.200	-5.300	-5.400	-5.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	1.226.575	-2.484.750	-2.339.090	-2.115.100	-2.196.900	-2.278.300

Teilfinanzplan Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-16.192	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.192	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-16.192	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.059.439	1.241.700	1.251.500	1.232.600	1.251.500	1.251.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158.104	169.800	176.300	176.300	34.300	34.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.475	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	398.123	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.656.141	1.415.500	1.431.800	1.412.900	1.289.800	1.289.800
11	- Personalaufwendungen	-1.416.149	-1.485.510	-1.606.100	-1.643.600	-1.682.400	-1.721.800
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-376.117	-753.200	-453.300	-397.100	-341.800	-343.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-211.471	-225.300	-228.700	-228.700	-228.800	-228.800
15	- Transferaufwendungen	-1.054.294	-1.289.000	-1.295.000	-1.305.000	-1.325.000	-1.335.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-227.602	-122.300	-89.900	-89.900	-53.700	-53.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.285.632	-3.875.310	-3.673.000	-3.664.300	-3.631.700	-3.683.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.629.492	-2.459.810	-2.241.200	-2.251.400	-2.341.900	-2.393.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.629.492	-2.459.810	-2.241.200	-2.251.400	-2.341.900	-2.393.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.629.492	-2.459.810	-2.241.200	-2.251.400	-2.341.900	-2.393.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-106.950	-191.000	-187.500	-187.500	-187.500	-187.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.736.442	-2.650.810	-2.428.700	-2.438.900	-2.529.400	-2.580.700

Teilfinanzplan Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.860	30.000	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.860	30.000	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-82.856	-240.000	-50.000	-200.000	-50.000	-50.000
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-453.736	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-49.208	-299.000	-56.300	-80.000	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	-50.000	-120.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-585.800	-589.000	-226.300	-280.000	-50.000	-50.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-582.940	-559.000	-226.300	-280.000	-50.000	-50.000

Nachrichtlich:

Der Teilergebnisplan Produktbereich 07 Gesundheitsdienste ist nicht besetzt.

Die Krankenhausumlage ist im Produktbereich 16 enthalten.

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.803	88.000	106.500	107.700	107.700	106.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.522	12.300	13.900	13.900	14.000	8.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	905	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.898	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	144.128	101.500	121.600	122.800	122.900	116.500
11	- Personalaufwendungen	-78.298	-106.070	-109.800	-113.000	-116.600	-119.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-199.430	-263.000	-149.900	-144.500	-146.500	-146.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-244.320	-202.600	-220.100	-259.300	-259.300	-285.300
15	- Transferaufwendungen	-1.246.045	-905.000	-24.000	-815.000	-815.000	-815.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.965	-21.300	-30.600	-30.700	-30.900	-31.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.791.058	-1.497.970	-534.400	-1.362.500	-1.368.300	-1.397.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.646.930	-1.396.470	-412.800	-1.239.700	-1.245.400	-1.280.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.646.930	-1.396.470	-412.800	-1.239.700	-1.245.400	-1.280.900
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.646.930	-1.396.470	-412.800	-1.239.700	-1.245.400	-1.280.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-58.378	-75.300	-79.500	-79.500	-79.500	-79.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-1.705.308	-1.471.770	-492.300	-1.319.200	-1.324.900	-1.360.400

Teilfinanzplan Produktbereich 08 Sportförderung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.987	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.987	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-813.000	-675.000	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-42.206	-440.000	-730.000	-340.000	-340.000	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-172.531	-8.000	-26.000	-5.000	-5.000	-5.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-214.737	-1.261.000	-1.431.000	-345.000	-345.000	-5.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-157.750	-1.261.000	-1.431.000	-345.000	-345.000	-5.000

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.260	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	110	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.370	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
11	- Personalaufwendungen	-343.493	-356.930	-372.100	-383.400	-394.700	-406.600
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-26.037	-42.400	-48.800	-43.100	-43.100	-43.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-117	-1.100	-300	-300	-300	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.590	-176.000	-176.000	-176.000	-176.000	-176.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-575.236	-576.430	-597.200	-602.800	-614.100	-626.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-571.866	-573.430	-594.200	-599.800	-611.100	-623.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-571.866	-573.430	-594.200	-599.800	-611.100	-623.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-571.866	-573.430	-594.200	-599.800	-611.100	-623.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-252	0	-500	-500	-500	-500
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-572.118	-573.430	-594.700	-600.300	-611.600	-623.500

Teilfinanzplan Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.689	51.700	51.700	51.700	51.700	51.700
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	695.847	750.000	1.027.100	1.027.100	1.027.100	1.027.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.760	26.400	7.100	7.100	7.400	7.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.781	0	300	300	300	300
10	= Ordentliche Erträge	808.076	828.100	1.086.200	1.086.200	1.086.500	1.086.500
11	- Personalaufwendungen	-108.633	-114.800	-105.300	-108.300	-111.700	-114.900
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-822.220	-1.173.800	-655.600	-645.500	-652.800	-658.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-210.288	-205.700	-204.900	-294.900	-294.900	-294.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-714.657	-983.800	-932.700	-941.400	-950.800	-959.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.855.798	-2.478.100	-1.898.500	-1.990.100	-2.010.200	-2.027.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-1.047.723	-1.650.000	-812.300	-903.900	-923.700	-941.400
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-1.047.723	-1.650.000	-812.300	-903.900	-923.700	-941.400
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.047.723	-1.650.000	-812.300	-903.900	-923.700	-941.400
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	25.108	25.100	25.100	25.400	25.600	25.900
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-59.360	-53.300	-52.200	-52.200	-52.200	-52.200
29	Ergebnis (Z. 26,27,28)	-1.081.975	-1.678.200	-839.400	-930.700	-950.300	-967.700

Teilfinanzplan Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	0	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-21.164	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.164	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-21.164	-1.500.000	-3.600.000	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.214.097	2.266.800	2.452.200	2.452.500	2.452.800	2.453.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.026	14.300	12.200	12.200	12.200	12.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	257.000	247.100	294.000	297.800	301.700	305.700
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	159.243	118.100	202.400	202.400	202.400	202.400
10	= Ordentliche Erträge	2.645.366	2.646.300	2.960.800	2.964.900	2.969.100	2.973.500
11	- Personalaufwendungen	-312.100	-314.800	-375.900	-380.800	-385.800	-390.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.153.317	-2.039.900	-2.454.500	-2.454.500	-2.454.500	-2.454.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.106	-120.600	-16.700	-16.700	-16.700	-16.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.984	-13.200	-14.100	-14.100	-14.100	-14.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.572.508	-2.488.500	-2.861.200	-2.866.100	-2.871.100	-2.876.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	72.858	157.800	99.600	98.800	98.000	97.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	72.858	157.800	99.600	98.800	98.000	97.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	72.858	157.800	99.600	98.800	98.000	97.500
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	4.082	4.500	21.200	21.200	21.200	21.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-101.776	-162.300	-139.200	-138.400	-137.600	-137.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-24.836	0	-18.400	-18.400	-18.400	-18.400

Teilfinanzplan Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.805.780	1.204.300	1.140.900	1.091.100	1.091.200	1.091.200
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.411.275	1.558.000	1.508.400	1.508.400	1.468.500	1.468.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	107.011	108.300	108.800	108.800	108.800	108.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.000	26.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	391.106	85.000	95.000	95.000	95.000	95.000
08	+ Aktivierte Eigenleistung	11.411	0	2.000	2.000	2.000	2.000
10	= Ordentliche Erträge	3.746.584	2.981.600	2.876.100	2.826.300	2.786.500	2.786.500
11	- Personalaufwendungen	-689.675	-616.310	-679.200	-690.500	-701.500	-713.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.811.780	-2.167.200	-2.148.000	-2.746.400	-2.239.400	-2.238.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.922.960	-2.968.000	-2.992.400	-3.032.400	-3.072.400	-3.112.400
15	- Transferaufwendungen	-46.550	-20.400	-36.400	-157.400	-142.400	-22.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-142.358	-156.600	-130.300	-83.700	-33.700	-33.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.613.323	-5.928.510	-5.986.300	-6.710.400	-6.189.400	-6.120.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-2.866.739	-2.946.910	-3.110.200	-3.884.100	-3.402.900	-3.333.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-2.866.739	-2.946.910	-3.110.200	-3.884.100	-3.402.900	-3.333.600
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-2.866.739	-2.946.910	-3.110.200	-3.884.100	-3.402.900	-3.333.600
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	0	104.900	66.900	67.500	67.500	67.500
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-1.195.824	-1.893.800	-1.975.600	-2.100.200	-2.195.000	-2.288.100
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-4.062.562	-4.735.810	-5.018.900	-5.916.800	-5.530.400	-5.554.200

Teilfinanzplan Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.192.152	1.709.100	1.184.200	895.000	726.200	0
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	1.454.331	848.000	1.190.000	2.824.000	2.532.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.646.483	2.557.100	2.374.200	3.719.000	3.258.200	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-4.666.130	-2.859.500	-3.664.000	-7.958.000	-1.685.000	-55.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-201.798	-14.000	-404.000	0	0	-60.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	-10.000	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.867.929	-2.873.500	-4.078.000	-7.958.000	-1.685.000	-115.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-2.221.445	-316.400	-1.703.800	-4.239.000	1.573.200	-115.000

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.254	244.500	250.500	300.400	300.400	300.400
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	669.256	696.900	691.600	691.600	691.600	691.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.587	7.700	5.200	5.200	5.200	5.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.840	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	783	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistung	1.495	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	853.214	954.100	952.300	1.002.200	1.002.200	1.002.200
11	- Personalaufwendungen	-348.370	-455.970	-280.000	-283.900	-287.800	-292.200
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-285.591	-535.500	-617.900	-334.400	-309.400	-309.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-335.380	-456.100	-430.200	-516.200	-517.200	-517.200
15	- Transferaufwendungen	-8.532	-10.500	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-238.417	-232.900	-239.900	-239.900	-239.900	-239.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.216.291	-1.690.970	-1.583.000	-1.389.400	-1.369.300	-1.374.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-363.077	-736.870	-630.700	-387.200	-367.100	-372.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-447	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-447	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-363.525	-736.870	-630.700	-387.200	-367.100	-372.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-363.525	-736.870	-630.700	-387.200	-367.100	-372.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-241.921	-280.700	-289.000	-289.000	-289.000	-289.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-605.445	-1.017.570	-919.700	-676.200	-656.100	-661.000

Teilfinanzplan Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	257.456	300.000	526.000	145.000	0	0
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	0	257.000	395.500	212.500	185.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	257.456	557.000	921.500	357.500	185.000	0
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-51.713	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-19.446	-1.060.000	-1.770.000	-170.000	-20.000	-20.000
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-328.501	-11.000	-50.000	-33.000	-6.000	-6.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-95.467	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-495.127	-1.071.000	-1.820.000	-203.000	-26.000	-26.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-237.671	-514.000	-898.500	154.500	159.000	-26.000

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.223	124.100	52.200	36.300	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.189	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.196	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
10	= Ordentliche Erträge	79.608	133.200	61.300	45.400	9.100	9.100
11	- Personalaufwendungen	-64.806	-118.950	-89.000	-90.000	-91.200	-92.500
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-43.520	-19.500	-18.600	-14.200	-5.700	-5.700
15	- Transferaufwendungen	7.829	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.221	-134.500	-37.400	-37.400	-37.400	-37.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	-102.719	-332.950	-205.000	-191.600	-184.300	-185.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-23.111	-199.750	-143.700	-146.200	-175.200	-176.500

Teilfinanzplan Produktbereich 14 Umweltschutz

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	0	0	-1.600	0	0	0
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.600	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	0	0	-1.600	0	0	0

Haushaltsplan 2025

Teilergebnisplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.730	37.500	37.500	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.955	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	68.684	37.500	37.500	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	-1.235	-95.500	-97.500	-98.700	-100.000	-101.300
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-73.605	-77.700	-62.400	-11.900	-11.900	-11.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.591	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-269.698	-355.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.595	-148.800	-118.000	-118.000	-118.000	-118.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	-453.724	-677.000	-607.900	-558.600	-559.900	-561.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	-385.040	-639.500	-570.400	-558.600	-559.900	-561.200
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	-385.040	-639.500	-570.400	-558.600	-559.900	-561.200
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-385.040	-639.500	-570.400	-558.600	-559.900	-561.200
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbez.	-44.097	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	-429.137	-744.500	-675.400	-663.600	-664.900	-666.200

Teilfinanzplan Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-48.583	0	0	0	0	0
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-28.186	-14.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-76.769	-14.000	0	0	0	0
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-76.769	-14.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025



Teilergebnisplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Lüdinghausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.313.491	40.476.000	43.472.000	45.330.000	47.073.000	48.705.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.252.692	6.443.500	5.925.900	6.059.000	6.320.000	6.561.000
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	200	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.984	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.494	11.700	9.800	9.800	9.800	9.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.608.325	1.331.500	1.222.000	1.222.000	1.222.000	1.222.000
10	= Ordentliche Erträge	4.5.188.186	48.266.200	50.633.700	52.624.800	54.628.800	56.501.800
11	- Personalaufwendungen	-338.549	-322.300	-379.500	-391.200	-402.500	-414.700
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-66.016	-95.400	-67.600	-56.000	-56.000	-56.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-396	-500	-400	-400	-400	-400
15	- Transferaufwendungen	-22.544.745	-24.341.000	-27.418.000	-29.366.000	-31.430.000	-33.494.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-282.883	-223.000	-208.100	-201.100	-201.100	-201.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	-23.232.589	-24.982.200	-28.073.600	-30.014.700	-32.090.000	-34.166.200
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	21.955.598	23.284.000	22.560.100	22.610.100	22.538.800	22.335.600
19	+ Finanzerträge	1.577.968	1.024.900	1.168.000	1.074.200	1.045.400	1.032.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-63.348	-171.400	-102.000	-410.000	-725.000	-785.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	1.514.620	853.500	1.066.000	664.200	320.400	247.700
22	= Ergebnis d. lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	23.470.217	24.137.500	23.626.100	23.274.300	22.859.200	22.583.300
23	+ Außerordentliche Erträge	305.599	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	305.599	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	23.775.817	24.137.500	23.626.100	23.274.300	22.859.200	22.583.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbez.	92.341	92.700	59.400	58.000	56.800	55.600
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	23.868.157	24.230.200	23.685.500	23.332.300	22.916.000	22.638.900

Teilfinanzplan Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Lüdinghausen

Produktbereich 16		Allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.412.189	3.460.000	3.573.000	3.610.000	3.646.000	3.683.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.412.189	3.460.000	3.573.000	3.610.000	3.646.000	3.683.000
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-75.290	-129.000	-128.000	-81.000	-84.000	-87.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-75.290	-129.000	-128.000	-81.000	-84.000	-87.000
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	3.336.899	3.331.000	3.445.000	3.529.000	3.562.000	3.596.000

Der Teilergebnis- bzw. Teilfinanzplan Produktbereich 17 Stiftungen ist nicht belegt.

Anlage 2 zum Haushaltsplan

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Stellenplan Teil A: Beamte

Teil A I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Wahlbeamte	B4	1,00	1,00	1,00	
	A15	1,00	1,00	1,00	
	Summe	2,00	2,00	2,00	
L2 E2	A14	3,00	3,00	3,00	
	A13L2E2	2,00	2,00	1,56	
	Summe	5,00	5,00	4,56	
L2 E1	A12	5,00	4,00	3,71	
	A11	9,00	8,00	6,27	
	A10L2E1	7,00	8,00	5,49	
	Summe	21,00	20,00	15,47	
L1 E2	A9L1E2Z	1,00	0,00	0,00	
	A9L1E2	4,00	5,00	4,37	
	A8	2,00	2,00	1,50	
	A7	1,00	1,00	0,51	
	Summe	8,00	8,00	6,39	
Insgesamt		36,00	35,00	28,41	

Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
Insgesamt		0,00	0,00	0,00	
Insgesamt AI + All		36,00	35,00	28,41	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

TVÖD VKA

E14	3,00	3,00	3,00	
E12	3,00	3,00	3,00	
E11	20,32	21,32	21,63	
E10	12,49	11,49	10,87	
E09C	12,33	12,06	12,06	
E09B	17,74	19,00	18,36	
E09A	13,64	12,64	11,81	
E08	12,77	13,77	13,62	
E07	12,15	10,15	10,08	
E06	33,62	31,89	31,96	
E05	9,12	10,12	10,26	
E04	5,50	7,00	6,00	
E03	1,83	1,83	1,83	
E02	1,87	1,82	1,87	
Summe	159,38	159,09	156,35	

BT-V Soz. & Erz.-Dienst

S13	2,00	2,00	2,00	
S12	1,00	1,00	1,00	
S11B	3,00	3,00	3,64	
S09	2,00	2,00	2,13	
S08A	14,46	13,95	13,04	
S04	0,00	1,00	1,00	
Summe	22,46	22,95	22,81	

Insgesamt

181,84 182,04 179,16

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

Insgesamt 0,00 0,00 0,00

Insgesamt AI + All + BI + BII 217,84 217,04 207,57

Stellenübersicht Beamte Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produkt- gruppe	Bezeichnung	Wahlbeamte		L2 E2		L2 E1			L1 E2				Summe
		B4	A15	A14	A13 L2E2	A12	A11	A10 L2E1	A9 L1E2	A9 L1E2	A8	A7	
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	0,20	0,00	2,00	4,95	0,95	0,00	3,00	0,00	0,00	13,10
02	Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,55	0,00	0,00	0,05	1,05	1,00	1,00	1,75	0,00	5,40
03	Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,10	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,35
04	Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,05	1,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,80
05	Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	3,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
08	Sportförderung	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25
10	Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
11	Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,30	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,65
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,30	0,00	0,65	1,00	1,00	0,00	0,00	0,25	0,00	3,20
13	Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10
14	Umweltschutz	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,05
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80
	Gesamtsumme	1,00	1,00	3,00	2,00	5,00	9,00	7,00	1,00	4,00	2,00	1,00	36,00

Stellenplan Teil B: Tariflich Beschäftigte

Produktgruppe Bezeichnung	TVÖD VKA														BT-V Soz. & Erz.Dienst						Summe
	E14	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	S13	S12	S11B	S09	S08A	S04	
01 Innere Verwaltung	1,55	1,00	9,15	4,00	5,22	0,50	3,65	4,65	4,30	21,15	5,00	2,00	1,00	1,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64,47
02 Sicherheit und Ordnung	0,05	0,00	0,05	0,00	0,95	2,00	1,20	3,02	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,31
03 Schulträgeraufgaben	0,00	0,00	0,50	3,05	0,00	0,80	0,95	0,00	3,64	1,00	3,48	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,42
04 Kultur und Wissenschaft	1,00	0,00	3,47	0,00	0,00	11,34	1,00	1,00	0,00	3,67	0,00	0,00	0,00	0,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,02
05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	1,49	5,00	2,40	1,55	1,00	0,00	2,00	0,64	0,50	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	16,58
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,30	0,20	0,00	0,00	1,40	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,83	0,00	2,00	0,00	2,00	2,00	13,46	1,00	23,39
08 Sportförderung	0,00	0,10	0,05	0,20	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,30
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00	1,00	1,20	0,05	0,00	0,00	1,64	0,00	0,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,40
10 Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16	0,00	1,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,91
11 Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	1,00	1,15	0,15	0,40	0,00	0,00	0,10	0,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,98
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,40	0,70	1,30	1,20	0,85	0,08	0,50	2,00	0,25	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,95
13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,20	0,50	0,15	0,00	0,03	0,00	0,00	2,35	2,09	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,31
14 Umweltschutz	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
15 Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,80	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,80
Gesamtsumme	3,00	3,00	20,32	12,49	12,34	17,74	13,64	12,77	12,15	33,62	9,12	5,50	1,83	1,88	2,00	1,00	3,00	2,00	13,46	1,00	181,85

Stellenübersicht

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

I. Beamte in Probezeit

Amtsbezeichnung	BesGr	Zahl der Beamten a.P. 2025	Zahl der Beamten a.P. 2024	Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2024	Erläuterungen
Stadtinspektorin	A9	2,00	2,00	1,00	
Summe		2,00	2,00	1,00	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2025	Ist-Besetzung 01.10. 2024	Erläuterungen
Azubi TVöD	AZUBI	5,00	3,00	
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	1,00	0,00	
Prakt.Soz/Erz BT-V	ERZIEH	3,00	1,00	
Summe		9,00	4,00	

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2025

Beamte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
1	1,00	KU		A9L1E2	A8

Beschäftigte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
1	1,00	KU		E09B	E09A
2	2,00	KU		E09A	E07

Teil 1: Ergebnisplanung

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
01 Innere Verwaltung	1.910.800	-10.602.120	-8.691.320	0	-8.691.320	0	-8.691.320
0101 Politische Gremien	0	-372.000	-372.000	0	-372.000	0	-372.000
0102 Verwaltungsführung	2.600	-417.580	-414.980	0	-414.980	0	-414.980
0103 Gleichstellung von Frau und Mann	0	-42.700	-42.700	0	-42.700	0	-42.700
0104 Beschäftigtenvertretung	0	-119.900	-119.900	0	-119.900	0	-119.900
0106 Zentrale Dienste und Bauhof	294.400	-4.288.940	-3.994.540	0	-3.994.540	0	-3.994.540
0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	19.200	-178.100	-158.900	0	-158.900	0	-158.900
0108 Personalmanagement	12.100	-2.659.930	-2.647.830	0	-2.647.830	0	-2.647.830
0109 Finanzmanagement und Rechnungswesen	147.300	-892.900	-745.600	0	-745.600	0	-745.600
0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.345.000	-314.400	1.030.600	0	1.030.600	0	1.030.600
0114 Bewirtschaftung sonst.Dienstgebäude	90.200	-1.315.670	-1.225.470	0	-1.225.470	0	-1.225.470
0115 Städtepartnerschaften	0	0	0	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	663.400	-2.108.900	-1.445.500	0	-1.445.500	0	-1.445.500
0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	59.500	-186.000	-126.500	0	-126.500	0	-126.500
0202 Gewerbewesen	17.300	-53.800	-36.500	0	-36.500	0	-36.500
0210 Einwohner- angelegenheiten	218.100	-468.600	-250.500	0	-250.500	0	-250.500
0211 Personenstandswesen	41.000	-272.400	-231.400	0	-231.400	0	-231.400
0213 Statistik und Wahlen	19.100	-115.500	-96.400	0	-96.400	0	-96.400
0214 Bewirtschaftung Feuerwehr	99.600	-236.500	-136.900	0	-136.900	0	-136.900
0215 Gefahrenabwehr	208.800	-776.100	-567.300	0	-567.300	0	-567.300
03 Schulträgeraufgaben	2.640.700	-9.924.400	-7.283.700	0	-7.283.700	0	-7.283.700
0301 Bereitst. schulischer Einrichtungen	1.242.800	-4.307.000	-3.064.200	0	-3.064.200	0	-3.064.200
0302 Zentr. Leist. f. Schüler u. am Schulleben	98.500	-1.323.500	-1.225.000	0	-1.225.000	0	-1.225.000
0314 Bewirtschaftung Schulen	1.299.400	-4.293.900	-2.994.500	0	-2.994.500	0	-2.994.500
04 Kultur und Wissenschaft	2.838.400	-4.216.190	-1.377.790	0	-1.377.790	0	-1.377.790
0404 Volkshochschule	1.254.400	-1.428.700	-174.300	0	-174.300	0	-174.300
0405 Musikschulen	1.415.300	-1.746.700	-331.400	0	-331.400	0	-331.400

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
0406 Bibliothek	0	-364.900	-364.900	0	-364.900	0	-364.900
0408 Archiv	1.100	-36.560	-35.460	0	-35.460	0	-35.460
0409 Theater und Konzerte	36.600	-191.900	-155.300	0	-155.300	0	-155.300
0414 Bewirtschaftung kulturelle Einrichtungen	131.000	-447.430	-316.430	0	-316.430	0	-316.430
05 Soziale Leistungen	2.132.400	-4.466.290	-2.333.890	0	-2.333.890	0	-2.333.890
0503 Hilfe bei Eink.-defiziten und Unterstützungsl.	2.132.400	-4.375.040	-2.242.640	0	-2.242.640	0	-2.242.640
0505 Sonstige soziale Leistungen	0	-91.250	-91.250	0	-91.250	0	-91.250
06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe	1.431.800	-3.673.000	-2.241.200	0	-2.241.200	0	-2.241.200
0601 Förderung von Kindern in Tagesbetr.	1.098.100	-2.640.300	-1.542.200	0	-1.542.200	0	-1.542.200
0602 Kinder- und Jugendarbeit	116.200	-342.900	-226.700	0	-226.700	0	-226.700
0614 Bew. Einr. der Kinder- und Jugendarbeit	217.500	-689.800	-472.300	0	-472.300	0	-472.300
08 Sportförderung	121.600	-534.400	-412.800	0	-412.800	0	-412.800
0801 Sportanlagen	114.400	-436.200	-321.800	0	-321.800	0	-321.800
0802 Sportförderung	7.200	-96.500	-89.300	0	-89.300	0	-89.300
0814 Bewirtschaftung Sporteinrichtungen	0	-1.700	-1.700	0	-1.700	0	-1.700
09 Räumliche Planung und Entwicklung	3.000	-597.200	-594.200	0	-594.200	0	-594.200
0901 Räumliche Planung	3.000	-597.200	-594.200	0	-594.200	0	-594.200
10 Bauen und Wohnen	1.086.200	-1.898.500	-812.300	0	-812.300	0	-812.300
1008 Subjektbez. Förderung für Wohnraum	400	-105.400	-105.000	0	-105.000	0	-105.000
1011 Hilfen bei Wohnproblemen	1.085.800	-1.793.100	-707.300	0	-707.300	0	-707.300
11 Ver- und Entsorgung	2.960.800	-2.861.200	99.600	0	99.600	0	99.600
1102 Abfallwirtschaft	2.666.800	-2.565.300	101.500	0	101.500	0	101.500
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	294.000	-295.900	-1.900	0	-1.900	0	-1.900
12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	2.876.100	-5.986.300	-3.110.200	0	-3.110.200	0	-3.110.200
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	2.734.200	-5.483.000	-2.748.800	0	-2.748.800	0	-2.748.800
1204 ÖPNV	19.100	-341.400	-322.300	0	-322.300	0	-322.300
1205 Straßenreinigung und Winterdienst	122.800	-161.900	-39.100	0	-39.100	0	-39.100
13 Natur- und Landschaftspflege	952.300	-1.583.000	-630.700	0	-630.700	0	-630.700
1301 Öffentliches Grün	172.800	-386.900	-214.100	0	-214.100	0	-214.100
1304 Wasser und Wasserbau	257.300	-585.400	-328.100	0	-328.100	0	-328.100

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
1306 Friedhöfe	522.200	-610.700	-88.500	0	-88.500	0	-88.500
14 Umweltschutz	61.300	-205.000	-143.700	0	-143.700	0	-143.700
1401 Umwelt- und Klimaschutz	61.300	-205.000	-143.700	0	-143.700	0	-143.700
15 Wirtschaft und Tourismus	37.500	-607.900	-570.400	0	-570.400	0	-570.400
1501 Wirtschaftsförderung	37.500	-607.900	-570.400	0	-570.400	0	-570.400
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	50.633.700	-28.073.600	22.560.100	1.066.000	23.626.100	0	23.626.100
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	50.633.700	-28.073.600	22.560.100	1.066.000	23.626.100	0	23.626.100

Produktbereiche Produktgruppe	Ordentl. Erträge	Ordentl. Aufwen- dungen	Ordent- liches Ergebnis	Finanz- ergeb- nis	Erg. d. lfd. Verw.- tätigkeit	Außer- ordentl. Ergebnis	Ergebnis des Teil- Haushaltes
----------------------------------	---------------------	--	--	-----------------------------------	--	---	--

Teil 2: Finanzplanung

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
01 Innere Verwaltung	417.000	-9.505.680	-9.088.680	1.835.000	-6.278.500	-4.443.500	-13.532.180	0	-3.000	-3.000	6.613.000
0101 Politische Gremien	0	-371.600	-371.600	0	0	0	-371.600	0	0	0	0
0102 Verwaltungsführung	2.600	-416.580	-413.980	0	0	0	-413.980	0	0	0	0
0103 Gleichstellung von Frau und Mann	0	-42.700	-42.700	0	0	0	-42.700	0	0	0	0
0104 Beschäftigten- vertretung	0	-84.560	-84.560	0	0	0	-84.560	0	0	0	0
0106 Zentrale Dienste und Bauhof	119.700	-3.956.440	-3.836.740	228.000	-1.001.500	-773.500	-4.610.240	0	0	0	200.000
0107 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	19.200	-166.940	-147.740	0	0	0	-147.740	0	0	0	0
0108 Personalmanagement	12.100	-2.288.210	-2.276.110	0	0	0	-2.276.110	0	0	0	0
0109 Finanzmanagement u. Rechnungswesen	147.100	-745.320	-598.220	0	0	0	-598.220	0	0	0	0
0113 Grundstücks- und Gebäudemanagement	47.000	-258.760	-211.760	1.607.000	-5.247.000	-3.640.000	-3.851.760	0	0	0	6.413.000
0114 Bew. sonst. Dienstgebäude	69.300	-1.174.570	-1.105.270	0	-30.000	-30.000	-1.135.270	0	-3.000	-3.000	0
02 Sicherheit und Ordnung	431.200	-1.650.800	-1.219.600	130.000	-1.005.200	-875.200	-2.094.800	0	0	0	3.200.000
0201 Allg. Sicherheit und Ordnung	59.500	-163.920	-104.420	0	0	0	-104.420	0	0	0	0
0202 Gewerbewesen	17.300	-46.150	-28.850	0	0	0	-28.850	0	0	0	0
0210 Einwohner- angelegenheiten	218.100	-461.920	-243.820	0	0	0	-243.820	0	0	0	0
0211 Personenstands- wesen	41.000	-225.070	-184.070	0	0	0	-184.070	0	0	0	0

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
0213 Statistik und Wahlen	19.100	-115.110	-96.010	0	0	0	-96.010	0	0	0	0
0214 Bewirtschaftung Feuerwehr	0	-109.200	-109.200	0	-245.000	-245.000	-354.200	0	0	0	3.200.000
0215 Gefahrenabwehr	76.200	-529.430	-453.230	130.000	-760.200	-630.200	-1.083.430	0	0	0	0
03 Schulträgeraufgaben	1.280.300	-7.416.360	-6.136.060	504.000	-4.465.900	-3.961.900	-10.097.960	0	0	0	5.830.000
0301 Bereitstellung schulischer	1.151.800	-4.041.210	-2.889.410	0	-290.900	-290.900	-3.180.310	0	0	0	30.000
0302 Zentrale Leistungen für Schüler	98.500	-1.216.950	-1.118.450	0	-683.000	-683.000	-1.801.450	0	0	0	0
0314 Bewirtschaftung Schulen	30.000	-2.158.200	-2.128.200	504.000	-3.492.000	-2.988.000	-5.116.200	0	0	0	5.800.000
04 Kultur und Wissenschaft	2.734.000	-3.959.010	-1.225.010	8.000	-67.000	-59.000	-1.284.010	0	0	0	0
0404 Volkshochschule	1.253.900	-1.403.600	-149.700	0	-3.000	-3.000	-152.700	0	0	0	0
0405 Musikschulen	1.415.000	-1.697.920	-282.920	8.000	-24.000	-16.000	-298.920	0	0	0	0
0406 Bibliothek	0	-364.900	-364.900	0	0	0	-364.900	0	0	0	0
0408 Archiv	1.100	-34.060	-32.960	0	0	0	-32.960	0	0	0	0
0409 Theater und Konzerte	36.600	-186.900	-150.300	0	-40.000	-40.000	-190.300	0	0	0	0
0414 Bewirtschaftung kulturelle	27.400	-271.630	-244.230	0	0	0	-244.230	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	2.131.900	-4.331.500	-2.199.600	0	0	0	-2.199.600	0	0	0	0
0503 Hilfe bei Einkommensdefiziten	2.131.900	-4.240.570	-2.108.670	0	0	0	-2.108.670	0	0	0	0
0505 Sonstige soziale Leistungen	0	-90.930	-90.930	0	0	0	-90.930	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend u. Familienhilfe	1.357.500	-3.438.110	-2.080.610	0	-226.300	-226.300	-2.306.910	0	0	0	0
0601 Förderung von Kindern in	1.097.000	-2.626.610	-1.529.610	0	-126.800	-126.800	-1.656.410	0	0	0	0

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
0602 Kinder- und Jugendarbeit	116.200	-339.900	-223.700	0	-1.000	-1.000	-224.700	0	0	0	0
0614 Bew. Einr. der Kinder- und Jugendarbeit	144.300	-471.600	-327.300	0	-98.500	-98.500	-425.800	0	0	0	0
08 Sportförderung	15.100	-886.510	-871.410	0	-1.431.000	-1.431.000	-2.302.410	0	0	0	0
0801 Sportanlagen	7.900	-217.400	-209.500	0	-1.428.000	-1.428.000	-1.637.500	0	0	0	0
0802 Sportförderung	7.200	-82.810	-75.610	0	-3.000	-3.000	-78.610	0	0	0	0
0814 Bewirtschaftung Sporteinrichtungen	0	-586.300	-586.300	0	0	0	-586.300	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung,	3.000	-584.650	-581.650	0	0	0	-581.650	0	0	0	0
0901 Räumliche Planung	3.000	-584.650	-581.650	0	0	0	-581.650	0	0	0	0
10 Bauen und Wohnen	1.034.500	-1.693.480	-658.980	0	-3.600.000	-3.600.000	-4.258.980	0	0	0	0
1008 Subjektbez. Förd. für Wohnraum	400	-105.180	-104.780	0	0	0	-104.780	0	0	0	0
1011 Hilfen bei Wohnproblemen	1.034.100	-1.588.300	-554.200	0	-3.600.000	-3.600.000	-4.154.200	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	2.740.600	-2.778.860	-38.260	0	0	0	-38.260	0	0	0	0
1102 Abfallwirtschaft	2.446.600	-2.523.430	-76.830	0	0	0	-76.830	0	0	0	0
1103 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	294.000	-255.430	38.570	0	0	0	38.570	0	0	0	0
12 Verkehrsflächen und - anlagen, ÖPNV	651.700	-2.966.590	-2.314.890	2.374.200	-4.078.000	-1.703.800	-4.018.690	0	0	0	8.013.000
1201 Öffentliche Verkehrsflächen	518.800	-2.514.060	-1.995.260	2.114.200	-3.626.000	-1.511.800	-3.507.060	0	0	0	8.013.000
1204 ÖPNV	11.200	-294.230	-283.030	260.000	-428.000	-168.000	-451.030	0	0	0	0
1205 Straßenreinigung und Winterdienst	121.700	-158.300	-36.600	0	-24.000	-24.000	-60.600	0	0	0	0
13 Natur- und Landschaftspflege	888.800	-1.147.900	-259.100	921.500	-1.820.000	-898.500	-1.157.600	0	0	0	150.000

Produktbereich Produktgruppe	Einz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.- tätigkeit	Saldo lfd. Verw.- tätigkeit	Einz. aus Investitionst ätigkeit	Ausz. aus Investitionst ätigkeit	Saldo Investitionst ätigkeit	Finanzmittel Überschuss/ Fehlbetrag	Einz. aus Finanz.- tätigkeit	Ausz. aus Finanz.- tätigkeit	Saldo aus Finanz.- tätigkeit	Verpflich- tungs-Erm.
1301 Öffentliches Grün	12.500	-123.000	-110.500	921.500	-1.755.000	-833.500	-944.000	0	0	0	150.000
1304 Wasser und Wasserbau	188.000	-507.400	-319.400	0	0	0	-319.400	0	0	0	0
1306 Friedhöfe	688.300	-517.500	170.800	0	-65.000	-65.000	105.800	0	0	0	0
14 Umweltschutz	61.300	-200.100	-138.800	0	-1.600	-1.600	-140.400	0	0	0	0
1401 Umwelt- und Klimaschutz	61.300	-200.100	-138.800	0	-1.600	-1.600	-140.400	0	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	37.500	-607.900	-570.400	0	0	0	-570.400	0	0	0	0
1501 Wirtschaftsförderung	37.500	-607.900	-570.400	0	0	0	-570.400	0	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	51.801.700	-27.970.850	23.830.850	3.573.000	-128.000	3.445.000	27.275.850	13.700.000	-351.300	13.348.700	0
1601 Allgemeine Finanzwirtschaft	51.801.700	-27.970.850	23.830.850	3.573.000	-128.000	3.445.000	27.275.850	13.700.000	-351.300	13.348.700	0

4. Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Bürgschaften

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres	Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	31.12.2024 EUR	01.01.2026* EUR	31.12.2026 EUR
	1	2	3
1. Anleihen	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0	0	0
2.4.4 von Zweckverbänden	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentl. Sonderrechnungen			
2.5 von Kreditinstitutionen	2.825.712	12.876.712	26.222.412
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
3.2 von Kreditinstituten	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.345.872	371.014	ca. 370.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	199.507	2.227.720	ca. 2.230.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.007.818	5.320.463	ca. 4.590.000
8. Erhaltene Anzahlungen	3.107.972	968.417	ca. 970.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	12.486.880	21.764.327	ca. 34.382.000

* vorläufiges Ergebnis

Stand der Verpflichtungen aus Bürgschaften,
Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Stand der Bürgschaftsverpflichtungen	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026
Reit- und Fahrverein e.V. Seppenrade	30.829	11.828	0
Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG	5.263.703	5.056.196	4.845.274
Summe	5.294.532	5.056.196	4.845.274

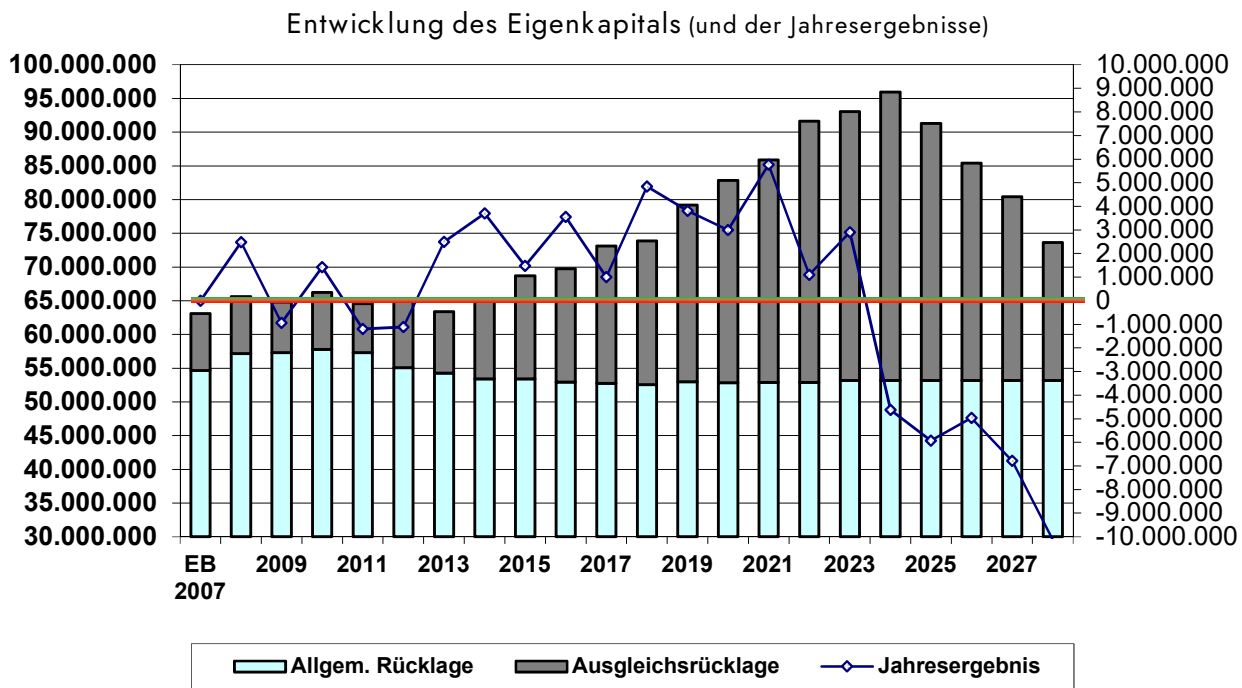
5. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (incl. Ausgleichsrücklage)

Dargestellt wird, wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht.

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

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Allgem. Rücklage	53.179.534	53.179.534	53.179.534	53.179.534	53.179.534	53.179.534
Sonderrücklagen	0	0	0	0	0	1
Ausgleichsrücklage	39.855.956	42.760.325	38.135.325	32.213.325	27.243.325	20.460.725
Jahresergebnis	2.904.368	-4.625.000	-5.922.000	-4.970.000	-6.782.600	-10.135.000
in % des EK	3,1%	-4,8%	-6,5%	-5,8%	-8,4%	-13,8%
Summe Eigenkapital 31.12.	95.939.859	91.314.859	85.392.859	80.422.859	73.640.259	63.505.259

Anmerkung: 2023 endgültiger Abschluss; ab 2024 geplante Abschlüsse



Die Ausgleichsrücklage wird in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt. Sie hat die Funktion eines Puffers für Schwankungen des Jahresergebnisses und darf zum Ausgleich von Überschüssen und Fehlbeträgen in der Ergebnisrechnung eingesetzt werden. Der Ausgleichsrücklage können Jahresabschlüsse durch Beschluss des Rates zugeführt werden.

6. Übersicht der Verpflichtungsermächtigungen

Da sich die Durchführung verschiedener Maßnahmen über mehrere Jahre erstreckt, bedarf es zur kontinuierlichen Fortführung der Veranschlagung von Verpflichtungsermächtigungen. Sie dienen dazu, Aufträge zu erteilen oder Verträge abzuschließen, die nicht bereits im laufenden Haushaltsjahr zu kassenwirksamen Ausgaben führen, sondern erst in künftigen Haushaltsjahren zahlungswirksam werden (§ 85 GO NRW, § 12 KomHVO NRW).

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres		voraussichtlich fällige Ausgaben				
		2025 T EUR	2026 T EUR	2027 T EUR	2028 T EUR	Folge- jahre T EUR
2025						
200xxGRUND	Grunderwerb	1.250	1.250	1.250	0	0
30236STRAS	Park der Generationen - Rings um die Stever	1.000	0	0	0	0
40001FAHR	Löschfahrzeug HLF20 Lüdinghausen	650	0	0	0	0
20213TECH	Stromgenerator Verwaltungsgebäude	75	0	0	0	0
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	500	0	0	0	0
20308GEBÄU	Ludgeri-Grundschule	1.000	0	0	0	0
20314GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	1.000	0	0	0	0
42014GEBÄU	Mensa Ostwall	1.500	0	0	0	0
20122GEBÄU	Sekundarschule Gebäude	1.680,7	0	0	0	0
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	70	0	0	0	0
30185STRAS	BG Baumschulenweg – Südost	1.700	0	0	0	0
30182STRAS	BG Leversumer Straße Nord	670	0	0	0	0
30186ISEK	Mühlenstraße Umgest. von Kirchplatz bis Ostwall	291	0	0	0	0
Summe	gesamt: 13.886,7 T€	11.386,7	1.250	1.250	0	0
2025						
200xxGRUND	Grunderwerb	0	6.413	1.500	1.500	0
30256ISEK	Park der Generationen - Rings um die Stever	0	150	0	0	0
40003FAHR	Mannschaftstransportwagen Seppenrade	0	0	100	0	0
40004FAHR	Einsatzleitwagen	0	0	350	0	0
41001BGA	Ausstattung LGS	0	30	30	30	0
20122GEBÄU	Sekundarschule Gebäude	0	1.000	0	0	0
20226GEBÄU	Feuerwehrgerätehaus FW Seppenrade	0	3.200	0	0	0
20312GEBÄU	Mensa und Multifunktionsraum in Seppenrade	0	1.800	700	0	0
30139STRAS	Endausbau BG Kastanienallee Nordwest	0	1.000	0	0	0
30149STRAS	Umgestaltung Ostwall/Neustr./Mühlenstr.	0	70	400	0	0
30150STRAS	Endausbau BG Leversumer Str. Südwest	0	520	0	0	0
30151STRAS	Endausbau Leversumer Straße	0	80	400	0	0
30185STRAS	BG Baumschulenweg Südost	0	1.353	0	0	0
30204FAHR	Fahrzeuge Baubetriebshof	0	210	0	0	0
30248ISEK	Regionale Kleine Münsterstraße	0	100	0	0	0
30272INFR	Rialtobrücke	0	680	320	0	0
30278STRAS	Kastanienallee Straße und Gehweg	0	500	0	0	0
30283STRAS	Hans-Böckler-Straße Sanierung	0	1.300	400	0	0
30316STRAS	Ern. Neustraße 2. BA AB Stephanusweg	0	400	0	0	0
30324STRAS	Radweg Borkenberge	0	350	0	0	0
42014GEBÄU	Mensa Ostwall	0	3.000	1.400	0	0
61001GEBÄU	Umbau Gebäude Baubetriebshof	0	200	600	0	0
63002STRAS	Fahrbahnern. An den Kämpen	0	300	0	0	0
63008STRAS	Auf den Äckern	0	250	0	0	0
63009STRAS	Baumschulenweg Sanierung	0	750	0	0	0
63010STRAS	GE Westrup	0	150	0	0	0
Summe	gesamt: 31.536 T€	0	23.806	6.200	1.530	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		13.700	10.800	0	0	0

7. Jahresabschluss des Vorvorjahres

Ergebnisrechnung 2023

Jahresabschluss 31.12.2023

Gesamtergebnisrechnung							
Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJahres	davon EÜ aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des HHJahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3/Sp.2)	EÜ in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-39.897.525,99	-37.925.000,00	0,00	-41.313.491,03	-3.388.491,03	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.549.423,69	-10.166.900,00	0,00	-12.315.922,30	-2.149.022,30	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	-64.709,90	-46.000,00	0,00	-83.143,11	-37.143,11	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.096.888,24	-6.057.700,00	0,00	-6.137.731,31	-80.031,31	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.116.746,32	-1.047.100,00	0,00	-1.227.566,93	-180.466,93	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.925.097,96	-1.954.100,00	0,00	-2.076.562,94	-122.462,94	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.452.333,35	-7.905.900,00	0,00	-7.711.546,72	194.353,28	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistung	-27.515,72	-8.000,00	0,00	-15.484,18	-7.484,18	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	-67.130.241,17	-65.110.700,00	0,00	-70.881.448,52	-5.770.748,52	0,00
11	- Personalaufwendungen	13.018.506,82	14.282.800,00	0,00	13.484.176,96	-798.623,04	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.257.515,29	1.022.500,00	0,00	1.814.294,17	791.794,17	0,00
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.817.032,40	14.308.600,00	0,00	13.329.257,74	-979.342,26	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.088.164,23	7.001.600,00	0,00	7.321.059,20	319.459,20	0,00
15	- Transferaufwendungen	27.865.629,45	28.929.500,00	0,00	28.636.049,44	-293.450,56	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.979.563,54	4.575.700,00	0,00	5.211.076,08	635.376,08	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.026.411,73	70.120.700,00	0,00	69.795.913,59	-324.786,41	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-103.829,44	5.010.000,00	0,00	-1.085.534,93	-6.095.534,93	0,00
19	+ Finanzerträge	-936.267,04	-970.800,00	0,00	-1.577.967,54	-607.167,54	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	95.414,65	119.800,00	0,00	64.733,28	-55.066,72	0,00
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	-840.852,39	-851.000,00	0,00	-1.513.234,26	-662.234,26	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 18+21)	-944.681,83	4.159.000,00	0,00	-2.598.769,19	-6.757.769,19	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	-239.266,63	-1.316.000,00	0,00	-305.599,29	1.010.400,71	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	81.041,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	-158.225,49	-1.316.000,00	0,00	-305.599,29	1.010.400,71	0,00
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	-1.102.907,32	2.843.000,00	0,00	-2.904.368,48	-5.747.368,48	0,00
30	Nachrichtlich: Verrechng. Ertr.+Aufw. Allg.Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-99.038,88	0,00	0,00	-662.495,91	-662.495,91	0,00
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	99.668,77	0,00	0,00	373.116,22	373.116,22	0,00
34	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Verrechnungssaldo (Z.,31,32,33,34)	629,89	0,00	0,00	-289.379,69	-289.379,69	0,00

Finanzrechnung 2023

Jahresabschluss 31.12.2023

Gesamtfinanzrechnung							
Stadt Lüdinghausen							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieben er Ansatz des HHJahres	davon EÜ aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des HHJahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp.3/Sp.2)	EÜ in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	41.548.646,18	37.925.000,00	0,00	41.524.176,76	3.599.176,76	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.987.860,79	7.064.000,00	0,00	8.869.608,73	1.805.608,73	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	62.933,95	46.000,00	0,00	70.241,96	24.241,96	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.477.656,82	4.908.100,00	0,00	5.019.105,43	111.005,43	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.156.294,31	1.047.100,00	0,00	1.183.856,44	136.756,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.809.943,16	1.954.100,00	0,00	1.738.499,45	-215.600,55	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.685.357,72	1.551.900,00	0,00	1.699.323,49	147.423,49	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	936.259,05	970.800,00	0,00	1.577.959,16	607.159,16	0,00
09	= Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	63.664.951,98	55.467.000,00	0,00	61.682.771,42	6.215.771,42	0,00
10	- Personalauszahlungen	-12.873.833,29	-13.749.500,00	0,00	-13.873.755,92	-124.255,92	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.097.844,00	-1.380.500,00	0,00	-1.290.133,34	90.366,66	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.976.347,14	-14.308.600,00	0,00	-13.118.727,86	1.189.872,14	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-95.435,37	-119.800,00	0,00	-64.728,16	55.071,84	0,00
14	- Transferauszahlungen	-27.743.408,19	-28.929.500,00	0,00	-27.614.861,72	1.314.638,28	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.964.727,13	-5.005.700,00	0,00	-4.974.991,74	30.708,26	0,00
16	= Auszahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	-57.751.595,12	-63.493.600,00	0,00	-60.937.198,74	2.556.401,26	0,00
17	= Saldo lfd. Verw.-tätigkeit (Z. 9+16)	5.913.356,86	-8.026.600,00	0,00	745.572,68	8.772.172,68	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.335.972,25	6.997.700,00	0,00	5.827.683,65	-1.170.016,35	0,00
19	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Sachanlagen	152.295,94	6.099.000,00	0,00	601.517,22	-5.497.482,78	0,00
20	+ Einzahlg. aus Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlung Beiträge u. Entgelte	575.314,64	1.652.000,00	0,00	1.454.331,44	-197.668,56	0,00
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	908.567,08	1.711.000,00	0,00	4.700.142,70	2.989.142,70	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.972.149,91	16.459.700,00	0,00	12.583.675,01	-3.876.024,99	0,00
24	- Auszahlg f. Erwerb v. Grundst.+Gebäuden	-1.584.546,86	-12.026.271,00	-2.861.870,00	-2.250.546,22	9.775.724,78	-2.925.272,00
25	- Auszahlung f. Baumaßnahmen	-7.950.782,32	-9.474.385,42	-5.560.076,00	-9.504.488,79	-30.103,37	-3.429.280,00
26	- Auszahlg f. Erwerb v. bewegl. Anlageverm.	-1.757.903,67	-4.098.473,58	-1.229.383,00	-2.142.145,89	1.956.327,69	-2.367.005,00
27	- Auszahlg f.d. Erwerb v. Finanzanlagen	-73.922,33	-78.000,00	0,00	-75.289,71	2.710,29	0,00
28	- Auszahlg v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.804.948,75	-1.770.500,00	-10.000,00	-124.558,76	1.645.941,24	-35.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.172.103,93	-27.447.630,00	-9.661.329,00	-14.097.029,37	13.350.600,63	-8.756.557,00
31	= Saldo Investitionstätigkeit (Z. 23+30)	-6.199.954,02	-10.987.930,00	-9.661.329,00	-1.513.354,36	9.474.575,64	-8.756.557,00
32	= Überschuss/ Fehlbetrag (Z. 17+31)	-286.597,16	-19.014.530,00	-9.661.329,00	-767.781,68	18.246.748,32	-8.756.557,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Invest.	0,00	1.325.000,00	0,00	0,00	-1.325.000,00	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Krediten für Invest.	-338.112,46	-427.700,00	0,00	-324.249,11	103.450,89	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-338.112,46	897.300,00	0,00	-324.249,11	-1.221.549,11	0,00
38	= Änd. des Finanzbestandes (Z. 32+37)	-624.709,62	-18.117.230,00	-9.661.329,00	-1.092.030,79	17.025.199,21	-8.756.557,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	11.373.977,33	0,00	0,00	10.616.877,06	10.616.877,06	0,00
40	+/- Änderungen Bestand an fremden Finanzmitteln	-132.390,65	0,00	0,00	224.619,31	224.619,31	0,00
41	= Liquide Mittel (Z. 38, 39+40)	10.616.877,06	-18.117.230,00	-9.661.329,00	9.749.465,58	27.866.695,58	-8.756.557,00

Schlussbilanz zum 31.12.2023

Bilanz zum 31.12.2023 - Stadt Lüdinghausen

Anlage I, Blatt 1

AKTIVA	Euro	Euro	31.12.2023 Euro	Euro	31.12.2022 Euro
Bilanzierungshilfe gem. § 6 NKF-CIG		977.747,17			672.147,88
			977.747,17		
1 Anlagevermögen					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.1.1 Software		53.629,59	53.629,59	57.075,99	57.075,99
1.2 Sachanlagen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	31.806.444,79			31.979.826,81	
1.2.1.2 Ackerland	3.333.980,64			3.106.536,30	
1.2.1.3 Wald, Forsten	504.512,45			500.890,09	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.210.103,23	39.855.041,11		3.436.971,77	39.024.224,97
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.739.344,06			3.374.568,87	
1.2.2.2 Schulen	55.695.423,16			55.671.905,07	
1.2.2.3 Wohnbauten	745.779,33			758.568,74	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	28.519.210,66	88.699.757,21		29.405.811,08	89.210.853,76
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	16.624.707,50			16.351.349,15	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.609.934,32			4.677.720,59	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.120.389,17			1.137.500,26	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	59.965.583,32			61.753.194,66	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	508.118,03	83.828.732,34		441.195,80	84.360.960,46
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden		213.607,08		291.627,58	
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		76.620,92		29.294,18	
1.2.6. Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge		4.836.833,85		4.882.639,97	
1.2.7. Betriebs- u. Geschäftsausstattung		3.807.132,50		3.385.384,38	
1.2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		21.381.604,61	242.699.329,62	15.228.305,95	236.413.291,25
1.3 Finanzanlagen					
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		1.080.958,67		1.080.958,67	
1.3.2. Beteiligungen		70.018,25		70.018,25	
1.3.3. Sondervermögen		10.994.824,34		10.994.824,34	
1.3.4. Wertpapiere des Anlagevermögens		1.006.050,62		930.760,91	
1.3.5. Ausleihungen					
1.3.5.1 an Beteiligungen	44.653,41			44.653,41	
1.3.5.2 sonstige Ausleihungen	11.467,68	56.121,09	13.207.972,97	14.241,88	13.135.457,46
Summe Anlagevermögen:			255.960.932,18		249.605.824,70
2 Umlaufvermögen					
2.1 Vorräte					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		863.602,72		2.175.326,50	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		56,14	863.658,86	1,80	2.175.328,30
2.2 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1 Gebühren		125.592,17		86.134,98	
2.2.1.2 Beiträge		2.525,50		3.935,00	
2.2.1.3 Steuern	1.821.222,55			2.238.264,86	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.245.423,25			1.480.148,62	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	276.214,42		3.470.977,89	347.446,33	4.155.929,79
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	590.322,37			500.276,08	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	160.780,83			112.811,83	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	10.217,10			2.813,02	
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	311.672,00		1.072.992,30	3.226,06	619.126,99
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		114,63		143,06	
Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			4.544.084,82		4.775.199,84
2.3 Liquide Mittel			9.749.523,98		10.616.901,06
Summe Umlaufvermögen			15.157.267,66		17.567.429,20
3 Aktive Rechnungsabgrenzung			745.412,34		844.573,86
Summe AKTIVA			<u>272.841.359,35</u>		<u>268.689.975,64</u>

Bilanz zum 31.12.2023 - Stadt Lüdinghausen

Anlage 1, Blatt 2

PASSIVA			31.12.2023		31.12.2022	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
1 Eigenkapital						
1.1 Allgemeine Rücklage		53.179.534,13		52.890.154,44		
1.2 Sonderrücklage		0,00		0,00		
1.3 Ausgleichsrücklage		39.855.956,75		38.753.049,43		
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		<u>2.904.368,48</u>		<u>1.102.907,32</u>		
Summe Eigenkapital:			95.939.859,36			92.746.111,19
2 Sonderposten						
2.1 für Zuwendungen		93.715.656,82		90.416.420,44		
2.2 für Beiträge		37.160.941,39		36.839.330,83		
2.3 für den Gebührenaussgleich		683.496,65		810.261,57		
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>844.393,45</u>	132.404.488,31	<u>499.804,33</u>		128.565.817,17
3 Rückstellungen						
3.1 Pensionsrückstellungen		21.257.580,00		21.172.754,00		
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		0,00		0,00		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		2.243.320,62		2.884.524,59		
3.4 Sonstige Rückstellungen		<u>2.998.848,24</u>	26.499.748,86	<u>2.572.733,48</u>		26.630.012,07
4 Verbindlichkeiten						
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
4.2.4 vom öffentlichen Bereich		0,00		0,00		
4.2.5 von Kreditinstituten		<u>2.825.711,99</u>		3.226.380,04		
		<u>2.825.711,99</u>		<u>3.226.380,04</u>		
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00		0,00		
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen		0,00		0,00		
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		1.345.871,81		2.132.416,97		
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		199.506,91		68.373,37		
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		5.007.817,91		5.744.500,09		
4.8 Erhaltene Anzahlungen		<u>3.107.971,63</u>		4.321.625,92		
		<u>9.661.168,26</u>	12.486.880,25	<u>12.266.916,35</u>		15.493.296,39
5 Passive Rechnungsabgrenzung			5.510.382,57			5.254.738,82
Summe PASSIVA			<u>272.841.359,35</u>			<u>268.689.975,64</u>

BERICHT
Abwasserwerk der
Stadt Lüdinghausen
Lüdinghausen

Jahresabschluss
zum 31. Dezember 2023
und des Lageberichts

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen, Lüdinghausen

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVSEITE

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	41.533,00	34.527,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.433.164,00	1.217.573,00
2. Technische Anlagen und Maschinen	29.250.035,00	28.725.582,00
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	47.827,00	27.933,00
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.929.655,00</u>	<u>3.460.005,00</u>
	<u>33.660.681,00</u>	<u>33.431.093,00</u>
	33.702.214,00	33.465.620,00
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	327.006,34	170.791,00
2. Forderungen gegen die Stadt Lüdinghausen	<u>11.875,98</u>	<u>10.887,84</u>
	338.882,32	181.678,84
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>2.885.977,65</u>	<u>2.598.890,19</u>
	3.224.859,97	2.780.569,03
C. Rechnungsabgrenzungsposten	3.253,66	3.253,66
	<u>36.930.327,63</u>	<u>36.249.442,69</u>

PASSIVSEITE

	31.12.2023	31.12.2022
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Stammkapital	6.200.000,00	6.200.000,00
II. Rücklagen		
1. Allgemeine Rücklage	10.827.976,43	9.978.154,33
2. Zweckgebundene Rücklage	<u>3.015.630,68</u>	<u>3.015.630,68</u>
	13.843.607,11	12.993.785,01
III. Jahresüberschuss	<u>1.895.903,14</u>	<u>2.168.576,00</u>
	21.939.510,25	21.362.361,01
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse	412.629,00	507.343,00
C. Empfangene Baukostenzuschüsse	9.477.845,00	9.547.836,00
D. Rückstellungen		
Sonstige Rückstellungen	34.643,16	34.162,00
E. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.018.083,31	3.348.431,80
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 348.551,22		(338.679,26)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 2.669.532,09		(3.009.752,54)
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	259.424,84	38.457,72
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 259.424,84		(38.457,72)
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lüdinghausen	308.451,14	0,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 308.451,14		(0,00)
4. Sonstige Verbindlichkeiten	1.479.740,93	1.410.851,16
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr € 756.107,30		(501.819,34)
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr € 723.633,63		(909.031,82)
	<u>5.065.700,22</u>	<u>4.797.740,68</u>
	<u>36.930.327,63</u>	<u>36.249.442,69</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen, Lüdinghausen

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023		2022
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		6.087.214,41	5.713.213,99
2. Andere aktivierte Eigenleistungen		3.452,48	4.831,91
3. Sonstige betriebliche Erträge		101.909,04	291.912,77
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		148.139,60	82.024,51
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		<u>2.323.131,66</u>	<u>1.922.432,31</u>
		2.471.271,26	2.004.456,82
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		1.345.710,20	1.331.637,04
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		501.930,16	450.434,52
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		80.280,43	10.638,01
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>58.041,60</u>	<u>65.492,30</u>
9. Ergebnis nach Steuern		<u>1.895.903,14</u>	<u>2.168.576,00</u>
10. Jahresüberschuss		<u>1.895.903,14</u>	<u>2.168.576,00</u>

I. Allgemeine Angaben

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen wird als eigenbetriebsähnliche Einrichtung i. S. d. § 1 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen geführt.

Der Jahresabschluss für das Geschäftsjahr 01.01.2023 bis 31.12.2023 wurde gemäß § 21 EigVO NRW nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Der Betrieb folgt hinsichtlich der Bilanzierung den Vorschriften des HGB in der Fassung des Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetzes (BilRUG) und den korrespondierenden kommunal-rechtlichen Vorschriften.

Die Gliederung der Bilanz wurde um die Posten „Forderungen gegen die Stadt Lüdinghausen“, „Rücklagen“, „Sonderposten für Investitionszuschüsse“, „Empfangene Baukostenzuschüsse“ und „Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lüdinghausen“ erweitert.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen ist in der Eröffnungsbilanz zu hoch indexierten Anschaffungs- und Herstellungskosten und das der Folgejahre mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich aufgelaufener Abschreibungen bilanziert. Zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten gehören als Anschaffungsnebenkosten die anteiligen, den Baumaßnahmen zuzuordnenden, Verwaltungskosten. Das Sachanlagevermögen wird linear abgeschrieben.

Die durchschnittlichen Nutzungsdauern für Sachanlagen betragen:

	in Jahren
Druckrohrleitungen, Kanäle	40 bzw. 50
Regenbauwerke und Pumpwerke	
- Baulicher Teil	40
- Maschinentechnischer Teil	10
- Elektrotechnischer Teil	10
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3 bis 10

Gegenstände im Wert bis 250 € werden im Zugangsjahr in voller Höhe als Aufwand gebucht. Gegenstände im Wert von 250 € bis 800 € (geringwertige Wirtschaftsgüter) werden im Zugangsjahr in voller Höhe abgeschrieben.

Andere aktivierte Leistungen beinhalten die dem Abwasserwerk von der Stadt Lüdinghausen mittels des Verwaltungskostenbeitrages in Rechnung gestellten aktivierten Personalkosten sowie einen Gemeinkostenaufschlag auf Herstellungseinzelkosten. Der Gemeinkostenaufschlag ist auf Grund einer Neukalkulation auf Basis der Planwerte 2023 von 0,25 % auf 0,26 % gestiegen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände werden grundsätzlich zum Nennwert bilanziert. Sofern es im Einzelfall geboten erscheint, werden zweifelhafte Forderungen abzüglich angemessener Wertberichtigungen angesetzt. Die Forderungen sind wie im Vorjahr vollständig dem kurzfristigen Bereich zuzuordnen.

Vereinnahmte Investitionszuschüsse werden vom Betrieb in den Posten „Sonderposten für Investitionszuschüsse“ eingestellt und mit 2,5 % p. a. ertragswirksam aufgelöst.

Vereinnahmte Kanalanschlussbeiträge werden vom Betrieb als Jahressammelposten erfasst und in den Posten „Empfangene Ertragszuschüsse“ eingestellt und mit 2 % p. a. aufgelöst.

Rückstellungen werden für ungewisse Verbindlichkeiten in der Höhe des Erfüllungsbetrages gebildet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist.

Verbindlichkeiten werden grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

III. Erläuterungen zur Bilanz

Anlagevermögen

Im Geschäftsjahr 2023 wurden die Arbeiten zur Erschließung der Baugebiete „Eickholter Busch“ und „Hinterm Hagen/Hesselmanngraben“ einschließlich Errichtung von zwei Regenbecken bis auf wenige Restarbeiten beendet. Ebenfalls bis auf wenige Arbeiten abgeschlossen ist die Kanalsanierung in der Neustraße. Für das Netzersatzaggregat im PW 01 – Vossweg steht noch der Anschluss an die Fernwirktechnik aus. Die Abrechnung der punktuellen Sanierung der Grundstücksanschlussleitungen in der Innenstadt (Mühlenstraße, Wilhelmstraße etc.) ist noch nicht erfolgt. Der Auftrag zur Durchführung der Kanalsanierung in der Straße „Kranichholz“ wurde in der Sitzung des Betriebsausschusses am 26.09.2023 vergeben. Die Arbeiten werden zur Zeit durchgeführt. Die Ausschreibung zur Erneuerung der Druckrohrleitungen von den Pumpwerken Wolfsberg, Valve und Vossweg zur Kläranlage (1. Bauabschnitt) erfolgte zum Jahreswechsel 2023/2024. Die Kanalbauarbeiten werden zur Zeit durchgeführt.

Die Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

- SW-Kanalsanierung Kranichholz	64.545,00 €
- Erneuerung NW-Kanal Kranichholz	80.608,00 €
- SW-Kanal Eickholter Busch	158.148,00 €
- SW-Kanal Hinterm Hagen/Hesselmanngraben	295.171,00 €
- NW-Kanal Eickholter Busch	158.148,00 €
- NW-Kanal Hinterm Hagen/Hesselmanngraben	264.693,00 €
- Punkt. San. Grundstücksanschlussleitungen Innenstadt	948.799,00 €
- Sanierung NEA PW 01 Vossweg	175.159,00 €
- Umbau RRB 22 Julius-Maggi-Str.	23.808,00 €
- MW-Kanalsanierung Neustraße	143.477,00 €
- MW-Kanalsanierung Stadtfeldstraße	524.572,00 €
- RRB Hinterm Hagen/Hesselmanngraben	27.920,00 €
- Erneuerung Trockenwetter DRL PW 01, 03, 11	64.607,00 €

Die Entwicklung und weitere Einzelheiten zu den Positionen des Anlagevermögens sind im Anlagennachweis, der diesem Anhang als Anlage beigelegt ist, dargestellt.

Umlaufvermögen

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden mit ihrem Nennwert bilanziert.

Im Berichtsjahr werden Forderungen gegen die Stadt Lüdinghausen aus bereits vereinnahmten Gebührenerlösen in Höhe von € 11.875,98 (Vorjahr: € 10.887,84) ausgewiesen.

Eigenkapital

Das Eigenkapital hat sich wie folgt entwickelt:

	Stammkapital	allgemeine Rücklage	zweckgebundene Rücklagen	Jahresüberschuss
	€	€	€	€
Stand zum 01. 01. 2023	6.200.000,00	9.978.154,33	3.015.630,68	2.168.576,00
Ausschüttung 2022	0,00	-1.318.753,90	0,00	
Zuführung Jahresüberschuss	0,00	2.168.576,00	0,00	1.895.903,14
Stand zum 31. 12. 2023	6.200.000,00	10.827.976,43	3.015.630,68	1.895.903,14

Mit Ratsbeschluss vom 14.06.2023 wurde eine Ergebnisausschüttung von 1.318.753,90 € aus dem Jahr 2022 beschlossen. Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses von 2.168.576,00 € aus dem Jahr 2022 erhöht sich die allgemeine Rücklage um 849.822,10 €.

Rückstellungen

Bei den sonstigen Rückstellungen handelt es sich um Aufwendungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 (14.500,00 €; Vorjahr: 14.000,00 €), für die Erstellung der Gebührenerlöskalkulation 2023 (20.000,00 €; Vorjahr: 20.000,00 €) und für die Kleineinleiterabgabe (143,16 €; Vorjahr: 162,00 €).

Stand zum 01.01.2023	34.162,00 €
Verwendung	28.720,07 €
Auflösung	5.441,93 €
Zuführung	<u>34.643,16 €</u>
Stand zum 31.12.2023	<u>34.643,16 €</u>

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten gliedern sich wie folgt auf:

	bis 1 Jahr €	größer 1 Jahr €	über 5 Jahre €	Gesamt 2023 €
Verbindlichkeiten gegenüber				
Kreditinstituten	348.551,22 (338.679,26)	2.669.532,09 (3.009.752,54)	1.367.399,35 (1.660.117,65)	3.018.083,31 (3.348.431,80)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
	259.424,84 (38.457,72)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	259.424,84 (38.457,72)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Lüdinghausen				
	308.451,14 (0,00)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)	308.451,14 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten				
	756.107,30 (501.819,34)	723.633,63 (909.031,82)	0,00 (0,00)	1.479.740,93 (1.410.851,16)
	<u>1.672.534,50</u> (878.956,32)	<u>3.393.165,72</u> (3.918.784,36)	<u>1.367.399,35</u> (1.660.117,65)	<u>5.065.700,22</u> (4.797.740,68)

() = Vorjahr

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Gebührenüberschüsse (1.417.633,63 €, Vorjahr 1.332.501,39 €), die aufgrund der Empfehlung des IDW seit dem Wirtschaftsjahr 2012 nicht mehr als Gebührenrückstellungen mit Abzinsung, sondern als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen werden. Weiterhin enthalten sind Zins- und Tilgungsraten des vierten Quartals 2023, die erst im neuen Jahr abgeflossen sind (58.953,61 €, Vorjahr 59.388,11 €) sowie kreditorische Debitoren (1.201,24 €, Vorjahr 10.981,78 €).

Im Berichtsjahr ergab die Gebühreennachkalkulation für Schmutzwasser eine Überdeckung in Höhe von 127.245,14 €, für die Grundstücksentwässerung eine Überdeckung in Höhe von 267.009,35 € und für die Straßenentwässerung eine Überdeckung in Höhe von 106.368,44 €. Weiterhin ist für die Klärschlammmentsorgung eine Überdeckung in Höhe von 1.952,45 € entstanden.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse 2023 teilen sich wie folgt auf:

	2023	2022
	€	€
Schmutzwasser	3.307.522,38	3.064.067,08
Niederschlagswasser	1.640.097,64	1.570.876,26
Klärschlammmentsorgung	50.724,31	46.930,73
Kleineinleiterabgabe	148,24	166,77
Öffentliche Verkehrsflächen	669.374,99	611.225,53
Erträge aus der Auflösung		
- empf. Kanalanschlussbeiträge	412.334,30	413.038,00
- empf. Zuschüsse Kanalbau	5.929,00	5.929,00
- übrige	1.083,55	980,62
	6.087.214,41	5.713.213,99

Die Mengen- und Flächenentwicklung zu den Umsatzerlösen:

	2023	2022
Schmutzwasser in cbm	1.154.979,00	1.199.704,00
Niederschlagswasser in qm	2.262.084,00	2.252.235,00
Öff. Verkehrsflächen in qm	1.004.890,00	997.555,00

Die Übersicht der Gebührensätze zu den Umsatzerlösen:

Gebührensätze	2023	2022
Schmutzwasser	2,81 €/cbm	2,99 €/cbm
Niederschlagswasser	0,80 €/qm	0,80 €/qm
Straßenentwässerung	0,82 €/qm	0,76 €/qm
Klärschlamm Entsorgung	146,58 €/Anfahrt 12,42 €/cbm	141,96 €/Anfahrt 12,00 €/cbm

Materialaufwand

Der Betrieb weist unter der Position Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren im Wesentlichen die Aufwendungen des Strom-, Gas- und Wasserbezuges (147.520,94 €) und Materialbeschaffung für die Pumpwerke einschließlich Heizöl (618,66 €) aus.

Unter der Position „Aufwendungen für bezogene Leistungen“ werden die Aufwendungen für die Leerung der Kleinkläranlagen (29.214,17 €), die Aufwendungen für die Unterhaltung der Kanäle (438.669,45 €), die Aufwendungen für Wartung und Unterhaltung der Pumpwerke (359.101,95 €) und der Regenbecken (85.905,68 €) und Sonstiges (408,17 €) ausgewiesen. Weiterhin werden hier die Aufwendungen für die Kleineinleiterabgabe (143,16 €), für die Abwasserabgabe (35.333,16 €) und der Verbandsbeitrag Lippeverband (1.374.355,92 €) ausgewiesen.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Als wesentliche Position ist der Verwaltungskostenbeitrag Stadt Lüdinghausen 249.292,80 € (Vorjahr: 268.384,80 €) enthalten.

V. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen, über die zu berichten wäre, bestehen nicht.

VI. Sonstiges

Die Betriebsleitung im Wirtschaftsjahr 2023 erfolgte durch die Leiterin des Fachbereiches Planen und Bauen der Stadt Lüdinghausen, Frau Ellen Trudwig. Die Stellvertretung nahm Frau Sabine Liebing wahr.

Dem Betriebsausschuss gehörten in 2023 an:

Mitglieder

Schmidt, Knut (Vorsitzender)	Sparkassenbetriebswirt
Kleinert, Matthias (stellv. Vorsitzender)	Kaufmännischer Leiter
Borgmann, Julian	Student
Gernitz, Niko	Lehrer
Hildebrandt, Sonja	Bauzeichnerin
Holz, Anton	Landwirt
Lützenkirchen, Christoph	Betriebswirt
Mönning, Peter	Oberstudienrat i. R.
Spiekermann-Blankertz, Michael	stellv. Betriebsratsvorsitzender
Zanirato, Enrico	Polizeibeamter

Stellvertreter:

Austrup, Anke	Hausfrau
Barendregt, Kors	Tischler
Brandmeier, Anke	Fachwirtin für ambulante medizinische Versorgung
Davids, Christoph	Sparkassenangestellter
Draken, Daniela	Lehrerin
Focke, Alfred	Privatier

Gernitz, Lukas	Techniker
Grundmann, Eckart	Dipl.-Ingenieur
Havermeier, Dirk	Dipl.-Bauingenieur
Holtrup, Johanna	Industriekauffrau
Höring, Volker	Leiter LWL-Statistik
Kortmann, Jöran	selbstständig
Kortmann, Willi	Dipl.-Ingenieur Gartenbau
Krumminga, Björn	Notfallsanitäter
Reichmann, Lars	Hausmann
Reichmann, Frederike	Lehrerin
Reismann, Günter	Fliesen- u. Estrichleger-Meister
Schäfer, Gregor	Dipl.-Kaufmann
Schnittker, Alois	Rentner
Schotte, Irmgard	Bürokauffrau
Schulze Uphoff, Theo	Landwirt
Stallmann, Dagmar	Architektin für Stadtplanung
Steinkamp, Lena	Dipl.-Verwaltungswirtin
Stern, Iris	Rentnerin
Vierhaus, Kathrin	Studentische Aushilfskraft
Vogel, Melanie	Sachbearbeiterin im Kommunikationsmanagement
Wagner, Wilhelm	Radio- und Fernstechniker
Weiling, Maria	Pflegedirektorin
Zurwonne, Jan	Polizeibeamter

Im Wirtschaftsjahr 2023 fanden 4 Betriebsausschusssitzungen statt. Den Ausschussmitgliedern ist ihre Tätigkeit für das Abwasserwerk nicht gesondert vergütet worden.

Das Honorar für die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 beträgt 14.500,00 €.

Die Bezüge der Betriebsleitung und der Betriebsausschussmitglieder werden über die Verwaltungskostenpauschale der Stadt Lüdinghausen abgerechnet. Es erfolgt keine direkte Auszahlung vom Abwasserwerk.

Ergebnisverwendungsvorschlag

Es wird vorgeschlagen, von dem Jahresüberschuss in Höhe von 1.895.903,14 € eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 881.623,91 € an den städtischen Haushalt abzuführen und den verbliebenen Betrag in Höhe von 1.014.279,23 € in die allgemeine Rücklage einzustellen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind: Berichtspflichtige Abweichungen aufgrund des Ukraine-Kriegs sind nicht zu berichten.

Lüdinghausen, 14. Mai 2024

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Ellen Trudwig
Betriebsleiterin

Abwasserwerk der Stadt Lidinghausen
Anlagebuchweis zum: 31.12.2023

	Anschaffungs-/Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwert				Kennzahlen	
	Stand 01.01.2023 €	Zugänge €	Umbuchungen €	Abgänge €	Stand 31.12.2023 €	Stand 01.01.2023 €	Zugänge €	Umbuchungen €	Abgänge €	Stand 31.12.2023 €	01.01.2023 €	31.12.2023 €	Durchschnittl. Abschreibungs- satz in v. H.	Durchschnittl. Reschubwert in v. H.
I. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	239.160,37	14.037,94	0,00	0,00	253.198,31	204.633,37	7.031,94	0,00	0,00	211.665,31	34.527,00	41.533,00	2,8%	16,4%
II. Sachanlagen														
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte und Bauten auf fremden Grundstücken	1.168.828,17	219.851,00	0,00	0,00	1.388.679,17	8,17	0,00	0,00	0,00	1.168.820,00	1.388.671,00	1.388.671,00	0,0%	100,0%
a) Grundstücke	206.766,31	0,00	0,00	0,00	206.766,31	158.013,31	4.260,00	0,00	0,00	162.273,31	48.753,00	44.493,00	2,1%	21,5%
b) Außenanlagen	1.375.594,48	219.851,00	0,00	0,00	1.595.445,48	158.021,48	4.260,00	0,00	0,00	162.281,48	1.217.573,00	1.433.164,00	0,3%	89,8%
2. Technische Anlagen und Maschinen	44.794.252,57	292.806,63	1.262.902,00	0,00	46.349.961,20	21.615.038,57	936.443,63	0,00	0,00	22.561.482,20	23.179.214,00	23.798.479,00	2,0%	51,3%
a) Kanäle	2.412.871,43	0,00	0,00	0,00	2.412.871,43	1.057.651,43	56.856,00	0,00	0,00	1.113.507,43	1.355.220,00	1.299.364,00	2,3%	53,9%
b) Druckrohrleitungen	4.699.614,02	881,95	260.393,00	0,00	4.960.888,97	2.143.701,02	96.362,95	0,00	0,00	2.240.053,97	2.555.913,00	2.720.835,00	1,9%	54,8%
c) Regenbauwerke	5.152.522,29	33.790,51	0,00	0,00	5.186.312,80	3.517.287,29	237.668,51	0,00	0,00	3.764.955,80	1.635.235,00	1.431.357,00	4,6%	27,6%
d) Pumpwerke	57.059.260,31	327.475,09	1.523.295,00	0,00	58.910.034,40	28.333.678,31	1.326.321,09	0,00	0,00	29.659.959,40	28.725.582,00	29.250.035,00	2,3%	49,7%
3. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.375,33	5.035,81	0,00	0,00	61.411,14	56.375,33	478,81	0,00	0,00	56.894,14	0,00	4.557,00	0,8%	7,4%
a) Geräte und Werkzeuge	0,00	9.848,42	0,00	0,00	9.848,42	0,00	215,42	0,00	0,00	9.633,00	0,00	9.633,00	0,0%	0,0%
b) Fuhrpark	9.434,87	0,00	0,00	0,00	9.434,87	9.317,87	117,00	0,00	0,00	9.424,87	117,00	0,00	1,2%	0,0%
c) Büroeinrichtung	40.879,57	13.105,94	0,00	0,00	53.985,51	13.063,57	7.285,94	0,00	0,00	20.349,51	27.816,00	33.637,00	13,5%	62,3%
d) Sonstige Ausstattung	106.689,77	27.981,17	0,00	0,00	134.680,94	78.756,77	8.097,17	0,00	0,00	86.863,94	27.933,00	47.827,00	6,0%	35,5%
4. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	430.850,00	72.599,00	0,00	0,00	503.449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430.850,00	503.449,00	503.449,00		
a) Niederschlagswasserkanäle	1.654.586,00	126.176,00	-1.262.902,00	0,00	517.864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.654.586,00	517.864,00	517.864,00		
b) Schmutzwasserkanäle	935.517,00	681.331,00	0,00	0,00	1.616.848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	935.517,00	1.616.848,00	1.616.848,00		
c) Mischwasserkanäle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
d) Druckrohrleitungen	164.546,00	75.220,00	0,00	0,00	239.766,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.546,00	239.766,00	239.766,00		
e) Pumpwerke	274.504,00	37.617,00	-260.393,00	0,00	51.728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.504,00	51.728,00	51.728,00		
e) Regenbauwerke	- 3.460.005,00	692.945,00	-1.523.295,00	0,00	- 2.929.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 2.929.655,00	0,00	0,00		
Anlagevermögen insgesamt	62.001.549,56	1.568.266,26	0,00	0,00	63.569.815,82	28.570.456,56	1.338.678,26	0,00	0,00	29.909.134,82	33.431.093,00	33.660.681,00	2,1%	52,8%
	62.240.739,93	1.582.304,20	0,00	0,00	63.823.014,13	28.775.089,93	1.345.710,20	0,00	0,00	30.120.800,13	33.463.620,00	33.702.214,00		

Lagebericht Jahresabschluss 2023

Allgemeines

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen ist zum 01. Januar 1997 als Eigenbetrieb gegründet worden. Zweck des Abwasserwerkes ist die Erfüllung der der Stadt Lüdinghausen obliegenden Aufgaben zur Abwasserbeseitigung.

Mit Gründung wurde die Betriebsführung ausgelagert.

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen beschäftigt kein eigenes Personal.

Die kaufmännische Verwaltung wird im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages von der Stadtwerke Coesfeld GmbH erbracht. Für die Betriebsführung mussten in 2023 Zahlungen in Höhe von 15.326,01 € (Vorjahr: 15.259,37 €) an die Stadtwerke geleistet werden.

An die Stadtverwaltung wurden im Berichtsjahr 311.616,00 € (Vorjahr: 335.481,00 €) gezahlt, davon 249.292,80 € für Verwaltungstätigkeiten und 62.323,20 € für Tätigkeiten im Rahmen von Investitionsmaßnahmen.

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.895.903,14 € (Vorjahr: 2.168.576,00 €) ab. Gegenüber dem Wirtschaftsplan 2023 (Planansatz 1.561.000,00 €) beträgt die Abweichung 334.903,14 €.

Die Umsatzerlöse stellen sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt dar:

1. Umsatzerlöse	2023	2022
Schmutzwassergebühren	3.307.522,38 €	3.064.067,08 €
Niederschlagswassergebühren	1.640.097,64 €	1.570.876,26 €
Straßenentwässerungsgebühren	669.374,99 €	611.225,53 €
Klärschlamm Entsorgungsgebühren	50.724,31 €	46.930,73 €
Kleineinleiterabgabe	148,24 €	166,77 €
Sonstige Umsatzerlöse	1.083,55 €	980,62 €
Auflösung Kanalanschlussbeiträge	<u>418.263,30 €</u>	<u>418.967,00 €</u>
Summe Umsatzerlöse	6.087.214,41 €	5.713.213,99 €

Die damit verbundenen Mengen und Flächen haben sich im Laufe des Wirtschaftsjahres wie folgt entwickelt:

	2023	2022
<u>Schmutzwassermenge</u>		
Vollanschluss	1.049.338 cbm	1.098.491 cbm
nur Ableitung	105.641 cbm	101.213 cbm
<u>Niederschlagswasser</u>		
<u>- befestigte Flächen</u>		
Vollanschluss	2.161.220 qm	2.151.371 qm
nur Ableitung	100.864 qm	100.864 qm
öffentliche Verkehrsflächen	1.004.890 qm	997.555 qm

Klärschlamm Entsorgung

Anzahl der Abfahrten	243	235
Abgefahrene Menge	1.292 cbm	1.163 cbm

Gebührensätze

Schmutzwasser	2,81 €/cbm	2,99 €/cbm
Niederschlagswasser	0,80 €/qm	0,80 €/qm
Straßenentwässerung	0,82 €/qm	0,76 €/qm
Klärschlamm Entsorgung	146,58 €/Anfahrt	141,96 €/Anfahrt
	12,42 €/cbm	12,00 €/cbm

Die Gebührensätze für die Straßenentwässerung und für die Klärschlamm Entsorgung sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Der Gebührensatz für die Niederschlagswasserbeseitigung ist unverändert geblieben, während der Gebührensatz für die Schmutzwasserentsorgung gesunken ist. Insgesamt sind die Umsatzerlöse gegenüber dem Vorjahr um 374.000,42 € gestiegen.

Übrige Erträge:

2. andere aktivierte Eigenleistungen	2023	2022
aktivierte Gemeinkosten	3.452,48 €	4.831,91 €
3. Sonstige betriebliche Erträge	2023	2022
sonstige betriebliche Erträge	101.909,04 €	291.912,77 €
Summe der Erträge	6.192.575,93 €	6.009.958,67 €

Folgende Aufwendungen waren im Geschäftsjahr 2023 zu verzeichnen:

4. Materialaufwand	2023	2022
Aufwendungen f. Roh-, Hilfs- u. Betrieb.	148.139,60 €	82.024,51 €
Aufwendungen f. bez. Leistungen	2.323.131,66 €	1.922.432,31 €
5. Abschreibungen	2023	2022
	1.345.710,20 €	1.331.637,04 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	2023	2022
	479.828,57 €	450.434,52 €
Summe der Aufwendungen	4.296.810,03 €	3.786.528,38 €
7. Zinsertrag	2023	2022
	80.280,43 €	10.638,01 €
8. Zinsaufwand	2023	2022
	58.041,60 €	65.492,30 €
Jahresüberschuss	1.895.903,14 €	2.168.576,00 €

Gegenüber dem Wirtschaftsplan sanken die gesamten Umsatzerlöse um rd. 595.000,00 €. Gleichzeitig sanken die Aufwendungen um rd. 738.000,00 €. Die Zinsaufwendungen reduzierten sich durch Umschuldungen um rd. 29.000,00 € gegenüber dem Wirtschaftsplan.

Vermögens- und Finanzlage

Die Investitionen im Anlagevermögen in Höhe von 1.582.304,20 € (Planansatz 3.895.000,00 €) und die Darlehenstilgungen von 329.281,08 € konnten vollständig über den Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit finanziert werden. Die im Geschäftsjahr 2023 getätigten Investitionen sind aus dem im Anhang beigefügten Anlagenspiegel ersichtlich.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen aus Kanalanschlussbeiträgen (159.869,63 €; Vorjahr 30.730,92 €) und aus Gebühren (189.238,30 €; Vorjahr 140.060,08 €) zusammen. Im Berichtsjahr bestehen gegenüber der Stadt Lüdinghausen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 11.875,98 € aus bereits von der Stadt vereinnahmten Kanalanschlussbeiträgen und bereits vereinnahmten Gebührenerlösen.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen stiegen im Berichtsjahr um 220.967,12 € auf 259.424,84 €. Gegenüber der Stadt Lüdinghausen werden Verbindlichkeiten aus Liefer- und Leistungsverkehr in Höhe von 0,00 € ausgewiesen.

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich im Wesentlichen um Gebührenüberschüsse aus den Jahren 2021 bis 2023 (1.419.586,08 €; Vorjahr: 1.332.501,39 €), die aufgrund der Empfehlung des IDW seit dem Wirtschaftsjahr 2012 nicht mehr als Gebührenrückstellungen mit Abzinsung, sondern als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen werden. In 2023 wurden Verbindlichkeiten in Höhe von 502.575,38 € zugeführt, da bei den Schmutz- und Niederschlagswassergebühren sowie den Klärschlammgebühren Überdeckungen aufgetreten sind. Die Inanspruchnahme von Überdeckungen aus Vorjahren betrug 423.470,57 €.

Der Finanzmittelbestand ist im Wirtschaftsjahr 2023 um € 287.087,46 gestiegen. Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit reichte aus, den Kapitalabfluss aus der Investitionstätigkeit (T€ 1.503) sowie den Kapitalabfluss aus der Finanzierungstätigkeit (T€ 1.359) insbesondere durch die Ausschüttung der Eigenkapitalverzinsung von 2022 (T€ 1.319) auszugleichen.

Das wirtschaftliche Eigenkapital, das sich aus dem Eigenkapital, den Sonderposten für Investitionszuschüsse und den empfangenen Ertragszuschüssen zusammensetzt, beläuft sich zum 31. Dezember 2023 auf 29.934.081,11 € (Vorjahr: 31.417.540,01 €). Dies entspricht einer Eigenkapitalquote II von 86,2 % (Vorjahr: 86,6 %). Die Vermögensstruktur weist eine Verminderung der Anlagenintensität von 91,33 % gegenüber 92,32 % im Vorjahr auf.

Risikomanagement

Der kaufmännische Betriebsführer hat ein Risikomanagement eingeführt, welches nach Art und Umfang den Anforderungen aus § 10 Abs. 1 EigVO entspricht. In Abstimmung mit der Betriebsleitung werden jährlich Risikoinventuren durchgeführt und mögliche Risiken hinsichtlich ihrer Schadenhöhe und Eintrittswahrscheinlichkeit analysiert. Die letzte Risikobeurteilung fand im Februar 2023 statt. Es ergaben sich keine nennenswerten bestandsgefährdenden Risiken. Die nächste Risikobeurteilung ist für Mai 2024 terminiert.

Chancen und Risiken

Aufgrund des Zwecks des Abwasserwerkes, die Erfüllung der der Stadt Lüdinghausen obliegenden Aufgaben zur Abwasserbeseitigung sowie der grundsätzlich kostendeckenden Gebührenkalkulationen nach § 6 KAG, bestehen für das Abwasserwerk kaum Chancen und Risiken. Chancen könnten sich aus der Entwicklung neuer Baugebiete im Stadtgebiet der Stadt Lüdinghausen ergeben. In 2023 wurden die Erschließungsarbeiten für die Baugebiete Eickholter Busch und Am Hesselmanngraben fortgesetzt und nahezu beendet. Risiken bestehen im technischen Bereich (Kanalisation und Sonderbauwerke). Diese werden durch technische Sicherungsmaßnahmen (Fernüberwachung mit vertraglich geregelter Notdienst, Abwasserbeseitigungskonzept, Kanalsanierungskonzept etc.) und entsprechenden Versicherungsschutz abgedeckt. Eine wesentliche Änderung der gesetzlichen Vorschriften ist nicht zu erwarten, so dass sich hier kein bestandsgefährdendes Risiko ergibt.

Jahresüberschussverwendung

Das Geschäftsjahr 2023 wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **1.895.903,14 €** abgeschlossen. Es wird vorgeschlagen, einen Teil des Jahresüberschusses in Höhe von 881.623,91 € als Eigenkapitalverzinsung an den städtischen Haushalt abzuführen und den verbleibenden Teil in Höhe von 1.014.279,23 € dem Rücklagekapital zuzuführen.

Feststellungen nach § 53 HGrG

Bei der Prüfung des Jahresabschlusses ist der § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes beachtet worden. Die Prüfungsfelder beinhalten die Bereiche der Geschäftsführungsorganisation, des Geschäftsführungsinstrumentariums und der Geschäftsführungstätigkeit sowie die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Die vom Abschlussprüfer unter Verwendung des Fragenkatalogs durchgeführte Prüfung hat keine Beanstandungen ergeben, die für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

Ausblick auf das Wirtschaftsjahr 2024

Wie in den Vorjahren auch erfolgt die Kalkulation der Umsatzerlöse nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG NRW). Aufgrund der Änderung des Kommunalabgabengesetzes zum 15.12.2022 ist der Ansatz der kalkulatorischen Kosten in der Gebührenkalkulation „Stadtentwässerung“ (Schmutz- und Niederschlagswassergebühren) angepasst worden. Ebenfalls berücksichtigt wurden Kostensteigerungen in den Schmutz- und Niederschlagswasserbereichen sowie Veränderungen der gutzubringenden Gebührenüberschüsse. Dies führt gegenüber dem Wirtschaftsplan 2024 zu einer Umsatzerlössteigerung von rd. 494.000 €.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2024 weist ein geplantes Jahresergebnis in Höhe von 1.843.000 € aus. Der Investitionsplan beinhaltet die Dachsanierung am Pumpwerk 03 – Valve, die Beschaffung mobiler Notstromaggregate, den Einbau eines Lamellenklärers in das Regenklärbecken Nottengartenweg. Im Bereich der Kanalisation sind die Erneuerung der Kanalisation in der Straße Kranichholz, die Erneuerung der Druckrohrleitung von den Pumpwerken PW 01 – Vossweg, PW 03 – Valve und PW 04 – Georgiistraße bis zur Kläranlage, die Planung der Baugebiete Baumschulenweg-Südost und Leversumer Straße-Nord, die Erneuerung der Grundstücksanschlussleitungen in der Stadtfeldstraße und der Sendener Straße, die Errichtung eines Kanalanschlusses für den Neubau der Rettungswache Selmer Straße sowie diverse kleinere Kanalbaumaßnahmen vorgesehen. Die veranschlagte Gesamtinvestitionssumme beträgt 5.135.000 €.

Im Wege der Innenfinanzierung können 49,2 % des gesamten Mittelbedarfs zur Verfügung gestellt werden. Die Außenfinanzierung erfolgt über Kanalanschlussbeiträge und Fremddarlehen. Der geplanten Kreditaufnahme von 2.342.000 € steht ein Tilgungsbetrag in Höhe von 361.000 € gegenüber. Es ist beabsichtigt, die Darlehensneuaufnahme nur bei Bedarf durchzuführen.

Die Ausführung des Wirtschaftsplanes für das Wirtschaftsjahr 2024 verläuft zum heutigen Zeitpunkt nach Plan. Berichtspflichtige Abweichungen aufgrund des Ukraine-Krieges auf das Abwasserwerk haben sich nicht ergeben.

Lüdinghausen, 14. Mai 2024

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Ellen Trudwig
Betriebsleiterin

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Wirtschaftsplan 2025

Vorbemerkung

Nach § 13 der Betriebssatzung für das „Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen“ ist der Wirtschaftsplan nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung NW aufzustellen.

Der Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 des Abwasserwerkes der Stadt Lüdinghausen besteht aus

dem Erfolgsplan,

dem Vermögensplan einschließlich der Planungsübersicht,

dem Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028,

dem Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028
einschließlich der Planungsübersicht.

Die einzelnen Wertansätze sind den jeweiligen Einzelplänen zu entnehmen.

Inhaltsverzeichnis	<u>Seite</u>
Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2025	3
Erläuterungen zum Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2025	5
Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2025	9
Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2025	11
Erläuterungen zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2025	14
Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028	16
Erläuterungen zum Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028	18
Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028	20
Planungsübersicht zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028	22
Erläuterungen zum Vermögensplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028	24

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2025

	Erfolgsplan 2025 T €	Erfolgsplan 2024 T €	Gewinn- und Verlustrechnung 2023 T €
1. Umsatzerlöse	7.705	7.194	6.087
2. andere aktivierte Eigenleistungen	11	10	3
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>73</u>	<u>93</u>	<u>102</u>
	7.789	7.297	6.192
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154	154	148
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>3.017</u>	<u>2.761</u>	<u>2.323</u>
	3.171	2.915	2.471
5. Personalaufwand	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.457	1.384	1.345
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.048	1.057	502
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	80	0	80
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>106</u>	<u>98</u>	<u>58</u>
10. Jahresüberschuss	<u><u>2.087</u></u>	<u><u>1.843</u></u>	<u><u>1.896</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für das Geschäftsjahr 2025

Der Erfolgsplan beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge für das Geschäftsjahr 2025. Die Ermittlung der einzelnen Ansätze erfolgte unter Berücksichtigung der unternehmensspezifischen Notwendigkeiten auf der Grundlage der Ergebniswerte des Geschäftsjahres 2023, der absehbaren Entwicklung in 2024, brauchbarer Vergleichszahlen sowie der zu erwartenden Kostensteigerung auf dem Sachkostensektor.

	2025 <u>T €</u>	2024 <u>T €</u>	2023 <u>T €</u>
1. <u>Umsatzerlöse:</u>			
Schmutzwassergebühren	4.019	3.588	3.125
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	127
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>127</u>	<u>290</u>	<u>310</u>
	4.146	3.878	3.308
Niederschlagswassergebühren	2.471	2.451	2.569
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	373
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>594</u>	<u>399</u>	<u>113</u>
	3.065	2.850	2.309
Abwasserabfuhr- u. Überprüfungsgebühren Außenbereich	65	45	51
abzgl. Ergebnis Gebührennachkalkulation	0	0	0
zzgl. Inanspruchnahme Gebührennachkalkulation	<u>0</u>	<u>5</u>	<u>0</u>
	65	50	51
Kleineinleiterabgabe	1	1	0
Übrige	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	7.277	6.779	5.667
Nebengeschäfte	1	0	1
Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	<u>427</u>	<u>415</u>	<u>418</u>
	<u>7.705</u>	<u>7.194</u>	<u>6087</u>

Die Umsatzerlöse basieren auf Berechnungen der Abwassergebühren der Stadt Lüdinghausen. Die Auflösung der empfangenen Ertragszuschüsse beinhaltet die erfolgswirksame Auflösung der Kanalanschlussbeiträge sowie der Zuschüsse für Kanalbau.

2. andere aktivierte Eigenleistungen: 11 10 3

Dieser Ansatz umfasst keine echten Erträge. Es handelt sich hier um eine Korrektur von Aufwendungen für die selbst erstellten Sachanlagenzugänge.

3. sonstige betriebliche Erträge: 73 93 102

Diese Position weist im Wesentlichen die ertragswirksame Auflösung der Zuweisungen des Landes aus.

	2025 <u>T €</u>	2024 <u>T €</u>	2023 <u>T €</u>
4. <u>Materialaufwand:</u>			
a) <u>Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren:</u>	<u>154</u>	<u>154</u>	<u>148</u>

Im Wesentlichen beinhaltet der Materialverbrauch den Energie- und Wasserbezug sowie den Bezug von Heizöl. Darüber hinaus umfasst diese Position die Materialkosten für Wartung und Reparatur der Pumpstationen, der Regenüberlaufbauwerke und des Leitungsnetzes.

b) <u>Aufwendungen für bezogene Leistungen:</u>	<u>3.017</u>	<u>2.761</u>	<u>2.323</u>
---	--------------	--------------	--------------

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten u. a. Wartungs- und Reparaturkosten im Bereich der Pumpwerke, Regenbecken und des Leitungsnetzes. Des Weiteren berücksichtigt diese Position den Beitrag an den Lippeverband, die Abwasser- und Kleinleiterabgabe sowie die Aufwendungen für die Klärschlamm Entsorgung. Der geplante Anstieg im Vergleich zum Jahr 2024 resultiert im Wesentlichen aus den höheren Aufwendungen für den Betrieb sowie des Verbandsbeitrags an den Lippeverband.

5. <u>Personalaufwand:</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
----------------------------	----------	----------	----------

Das Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen beschäftigt kein eigenes Personal.

6. <u>Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen:</u>			
planmäßige Abschreibungen	<u>1.457</u>	<u>1.384</u>	<u>1.345</u>

Die immateriellen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Sachanlagen werden nach den handelsrechtlichen Richtlinien (GoB) nach der linearen Methode abgeschrieben. Die Ermittlung der Abschreibungen erfolgte unter Berücksichtigung der geplanten Sachanlagenzugänge in 2024 und 2025.

7. <u>sonstige betriebliche Aufwendungen:</u>	<u>1.048</u>	<u>1.057</u>	<u>502</u>
---	--------------	--------------	------------

Hierbei handelt es sich u. a. um Grundbesitzabgaben, sonstige Gebühren und Beiträge, Aufwendungen für Versicherungen, Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten sowie Aufwendungen für andere Dienst- und Fremdleistungen. Außerdem umfassen die sonstigen betrieblichen Aufwendungen den Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Lüdinghausen sowie das Entgelt für die kaufmännische Geschäftsbesorgung durch die Stadtwerke Coesfeld GmbH.

8. <u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge:</u>	<u>80</u>	<u>0</u>	<u>80</u>
---	-----------	----------	-----------

Diese Position weist die Zinsen für Guthaben aus.

	2025 <u>T €</u>	2024 <u>T €</u>	2023 <u>T €</u>
9. <u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen:</u>	<u>106</u>	<u>98</u>	<u>58</u>

Der Ansatz umfasst die Zinsaufwendungen für Fremddarlehen von Dritten einschließlich Kontokorrentzinsen. Der Zinsaufwand steigt infolge der planmäßigen Aufnahme von Fremdkapital.

10. <u>Jahresüberschuss:</u>	<u>2.087</u>	<u>1.843</u>	<u>1.896</u>
------------------------------	--------------	--------------	--------------

Zum ausgewiesenen Jahresergebnis bleibt anzumerken, dass dieses nach handelsrechtlichen bzw. eigenbetriebsrechtlichen Grundsätzen für die Gewinn- und Verlustrechnung ermittelt wurde. Im Gegensatz dazu steht die gebührenrechtliche Betrachtung nach den Vorschriften des kommunalen Abgabenrechts.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2025

	<u>T €</u>	<u>T €</u>
I. Mittelbedarf:		
Sachanlagen:		8.180
Umlaufvermögen:		0
Kreditwirtschaft:		
Darlehenstilgungen		<u>380</u>
		<u><u>8.560</u></u>
II. Mittelherkunft:		
Im Wege der Innenfinanzierung:		
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.457	
./ Entnahme Anschlussbeiträge	427	
./ Entnahme Zuweisungen des Landes	73	
Verrechnung Cash-flow	<u>3.091</u>	<u>4.048</u>
Im Wege der Außenfinanzierung:		
Kanalanschlussbeiträge	844	
Fremddarlehen	3.668	
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	<u>0</u>	<u>4.512</u>
		<u><u>8.560</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2025

Plan-Nr.	Investitionen 2025 T €
1. Grundstücke	
1.01 Grundstück Regenklärbecken Julius-Maggi-Str.	30
	30
2. Pumpwerke	
2.01 Mobiles Notstromaggregat	100
2.02 Erneuerung Steuerung u. Pumpentechnik Pumpwerk 02 – Paterkamp	230
2.03 Errichtung Pumpwerk BG Baumschulenweg-Ost	250
	580
3. Regenrückhaltebecken	
3.01 Umbau Regenklärbecken Julius-Maggi-Straße	250
3.02 Umbau Regenklärbecken Nottengartenweg	300
3.03 Regenrückhaltebecken Riedkamp – Erneuerung Drosseleinrichtung	30
3.04 Errichtung Regenrückhaltebecken BG Baumschulenweg-Ost	1.000
	1.580
4. Kanalisation	
4.01 Erneuerung Druckrohrleitung Pumpwerke Valve, Vossweg und Wolfsberg	2.300
4.02 Erschließung Baugebiet Leversumer Straße-Nord	650
4.03 Erschließung Baugebiet Baumschulenweg-Ost	1.200
4.04 Kanalanschluss Neubau Rettungswache Selmer Straße	150
4.05 Erneuerung Grundstücksanschlussleitungen Stadtfeldstraße	40
4.06 Kanalsanierung Konrad-Adenauer-Straße - Sendener Straße	200
4.07 Sanierung RW-Druckrohrleitung Valve	450
4.08 Kanalsanierung Auf den Äckern	300
4.09 Kanalsanierung An den Kämpfen (Planung)	50
4.10 Neubau SW-Druckrohrleitung LH-Ost bis Kläranlage	50
4.11 Neubau RW-Leitung Von-Stauffenberg-Allee	150
4.12 Erschließung GE Westrup (Planungskosten)	200
Neubau Druckrohrleitung Kastanienallee/PW 62 Leversumer Str. (Planung)	50
4.14 Kanalsanierung Hans-Böckler-Straße (Planung)	50
4.15 Punktuelle Kanalsanierung Einzugsgebiet PW 04 – Georgiistr. (Planung)	50
4.16 Kleinere Maßnahmen	50
	5.940
5. Sonstige Maßnahmen	0
6. Unvorhergesehenes	50
Gesamtsumme der Investitionen	8.180

Verpflichtungsermächtigungen

Im Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2025 zu veranschlagende Verpflichtungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen in den Geschäftsjahren 2026 - 2028.

		2026 T €	2027 T €	2028 T €
1.	Grundstücke	0	0	0
2.	Pumpwerke	0	0	0
3.	Regenrückhaltebecken	0	0	0
4.	Kanalisation			
4.01	Kanalsanierung Auf den Äckern	250	0	0
4.02	Neubau SW-Druckrohrleitung LH-Ost bis Kläranlage	1.450	1.500	0
4.03	Kleinere Maßnahmen	50	50	50
		1.750	1.550	50
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	1.800	1.600	100

Gesamtsumme der Verpflichtungsermächtigungen 3.500

Höchstbetrag der Kassenkredite

Im Geschäftsjahr 2025 beträgt der Höchstbetrag der Kassenkredite 1.000

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für das Geschäftsjahr 2025

Allgemeines

Im Vermögensplan sind alle vorausschaubaren Einnahmen und Ausgaben anzusetzen, die sich aus Anlagenänderungsvorhaben und aus der Kreditwirtschaft ergeben. Der Vermögensplan entspricht nicht der Bilanz, sondern einer Bewegungsbilanz zwischen den voraussichtlichen Jahresabschlüssen 2024 und 2025.

Mittelbedarf

Die benötigten Mittel für Maßnahmen im Bereich der Sachanlagen des Anlagevermögens in Höhe von 8.180 Mio. € (95,6 %) ergeben sich im Einzelnen aus der Planungsübersicht zum Vermögensplan für das Geschäftsjahr 2025.

Ein Schwerpunkt der Investitionstätigkeit im Jahr 2025 liegt auf der Druckrohrleitung der Pumpwerke „Valve“, „Vossweg“ und „Wolfsberg“ mit 2.300 Mio. €. Darüber hinaus ist die Erschließung des Baugebietes Baumschulenweg-Ost für 1.200 Mio. € vorgesehen. Für die Regenrückhaltebecken BG Baumschulenweg-Ost sind Kosten in Höhe von 1.000 Mio. € berücksichtigt.

Im Bereich der Kreditwirtschaft sind Tilgungsleistungen für langfristige Fremddarlehen in Höhe von 0,380 Mio. € (4,4%) berücksichtigt.

Mittelherkunft

Im Wege der **Innenfinanzierung** stehen die Mittel aus den nach handelsrechtlichen Vorschriften ermittelten Abschreibungen, abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge und Zuweisungen des Landes in Höhe von 0,957 Mio. € (11,2 %) zur Verfügung. Ergänzt werden diese Mittel durch die Einbeziehung von Cash-flow in Höhe von 3.091 Mio. € (36,1 %).

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 0,844 Mio. € (9,9 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Zudem sind Fremddarlehen in Höhe von 3.668 Mio. € (42,8 %) geplant. Die Aufnahme der vorgesehenen Fremddarlehen erfolgt nach Höhe, Zeit und Form entsprechend dem tatsächlichen Bedarf.

Verpflichtungsermächtigungen

Für die aufgeführten Maßnahmen sind in 2025 unter Umständen Verpflichtungen einzugehen, die zu Investitionen in den nachfolgenden Wirtschaftsjahren führen.

Höchstbetrag der Kassenkredite

Die Geldgeschäfte des Eigenbetriebes werden über die Kasse der Stadt Lüdinghausen abgewickelt. Der Höchstbetrag der unterjährigen Kassenkredite für den Eigenbetrieb, der im Geschäftsjahr 2025 zur Abdeckung der kurzfristigen Verbindlichkeiten aufgenommen werden darf, wurde unter Berücksichtigung der Wirtschaftsplan 2025 auf 1.000 Mio. € festgelegt.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2026 - 2028

	Erfolgsplan 2026 T €	Erfolgsplan 2027 T €	Erfolgsplan 2028 T €
1. Umsatzerlöse	7.563	7.629	7.757
2. andere aktivierte Eigenleistungen	7	8	6
3. sonstige betriebliche Erträge	<u>54</u>	<u>42</u>	<u>35</u>
	7.624	7.679	7.798
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	154	154	154
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.872</u>	<u>2.872</u>	<u>2.872</u>
	3.026	3.026	3.026
5. Personalaufwand	0	0	0
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage- vermögens und Sachanlagen	1.532	1.486	1.549
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	927	923	923
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	80	80	80
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>174</u>	<u>203</u>	<u>227</u>
10. Jahresüberschuss	<u><u>2.045</u></u>	<u><u>2.121</u></u>	<u><u>2.153</u></u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Erfolgsplan

für die Geschäftsjahre 2026 - 2028

Allgemeines

Der Erfolgsplan für die Geschäftsjahre 2026 - 2028 beinhaltet die vorausschaubaren Aufwendungen und Erträge unter Berücksichtigung unternehmensspezifischer Notwendigkeiten.

Entwicklung der Erträge

Die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren basieren auf Berechnungen der Stadt Lüdinghausen. Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten im Wesentlichen die Auflösung von Zuschüssen.

Entwicklung der Aufwendungen

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren bewegt sich in den Geschäftsjahren 2026 - 2028 voraussichtlich auf dem Niveau von 2025. Auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen bleiben nach derzeitigem Planungsstand in den Jahren 2026 - 2028 nahezu konstant. Die Abschreibungen entwickeln sich in den Geschäftsjahren 2026 - 2028 entsprechend des Volumens der realisierten Investitionen. Gegenüber dem Jahr 2025 sinken die sonstigen betrieblichen Aufwendungen in den Jahren 2026 - 2028 aufgrund voraussichtlich rückläufiger Beratungskosten. Der Zinsaufwand entwickelt sich analog zur Darlehensaufnahme.

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2026 - 2028

	2026 T €	2027 T €	2028 T €
I. Mittelbedarf:			
Sachanlagen:	2.610	2.720	1.600
Umlaufvermögen:	0	0	0
Kreditwirtschaft:			
Darlehenstilgungen	442	478	438
	<u>3.052</u>	<u>3.198</u>	<u>2.038</u>
II. Mittelherkunft:			
Im Wege der Innenfinanzierung:			
Abschreibungen auf Sachanlagen	1.532	1.486	1.549
./ Entnahme Anschlussbeiträge	433	426	423
./ Entnahme Zuweisungen des Landes	54	41	35
Verrechnung Cash-flow	417	801	128
	1.462	1.820	1.219
Im Wege der Außenfinanzierung:			
Kanalanschlussbeiträge	501	36	38
Fremddarlehen	1.020	1.342	781
Investitionszuschüsse der Stadt Lüdinghausen	69	0	0
	1.590	1.378	819
	<u>3.052</u>	<u>3.198</u>	<u>2.038</u>

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Planungsübersicht zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2026 - 2028

Plan-Nr.		2026 T €	2027 T €	2028 T €
1.	Grundstücke			
1.01	Grundstück RRB BG Baumschulenweg-Ost	110	0	0
		110	0	0
2.	Pumpwerke			
2.01	Erneuerung Pumpwerk 04 - Georgiistraße	0	0	1.500
2.02	Erneuerung Steuerung u. Pumpentechnik PW 11	150	0	0
2.03	Erneuerung Steuerung u. Pumpentechnik PW 03	150	0	0
2.04	Erneuerung Steuerung u. Pumpentechnik PW 01	200	0	0
		500	0	1.500
3.	Regenrückhaltebecken	0	0	0
4.	Kanalisation			
4.01	Sanierung RW-Druckrohrleitung Vossweg	0	600	0
4.02	Sanierung RW-Druckrohrleitung Wolfsberg	0	520	0
4.03	Kanalsanierung Auf den Äckern	250	0	0
4.04	Kanalsanierung Fasanenweg	200	0	0
4.05	SW-Druckrohrleitung LH-Ost bis Kläranlage	1.450	1.500	0
4.06	Kleinere Maßnahmen	50	50	50
		1.950	2.670	50
5.	Sonstige Maßnahmen	0	0	0
6.	Unvorhergesehenes	50	50	50
	Gesamtsumme der Investitionen	2.610	2.720	1.600

Abwasserwerk der Stadt Lüdinghausen

Erläuterungen zum Vermögensplan

für die Geschäftsjahre 2026 - 2028

Mittelbedarf

Der Mittelbedarf im Bereich der Sachanlagen wird aus heutiger Sicht in den Jahren 2026 - 2028 insgesamt 6.930 Mio. € betragen. Dies entspricht einem Anteil von 83,6 % am gesamten Mittelbedarf. Die Schwerpunkte der Planung liegen im Bau der Schmutzwasser-Druckrohrleitung Lüdinghausen Ost bis zur Kläranlage und der Erneuerung des Pumpwerkes 04 – Georgiistraße.

Im Bereich der Kreditwirtschaft beinhalten die Wertansätze Mittel für Tilgungsleistungen langfristiger Fremddarlehen in Höhe von 1.358 Mio. € (16,4 %).

Mittelherkunft

Zur Finanzierung des Mittelbedarfes stehen im Wege der **Innenfinanzierung** die Abschreibungen auf Sachanlagen abzüglich der Entnahme der empfangenen Anschlussbeiträge bzw. der Zuweisungen des Landes in Höhe von 3.155 Mio. € (38,1 %) zur Verfügung. In den Geschäftsjahren 2026 - 2028 werden diese Mittel rechnerisch durch die Einbeziehung des Cash-Flows in Höhe von 1.346 Mio. € (16,3 %) ergänzt.

Im Wege der **Außenfinanzierung** werden 0,575 Mio. € (6,9 %) durch Kanalanschlussbeiträge bereitgestellt. Zusätzlich werden für das Geschäftsjahr 2026 aus Investitionszuschüssen der Stadt Lüdinghausen 0,069 Mio. € (0,8 %) erwartet. Die von der Stadt Lüdinghausen geplante Neuaufnahme von Darlehen beträgt in den Jahren 2026 - 2028 3.143 Mio. € (37,9 %).

Badgesellschaft Lüdinghausen mbH



KLUTENSEE-BAD
LÜDINGHAUSEN

Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsplan

Gesamtergebnishaushalt				
Badgesellschaft Lüdinghausen mbH				
Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2023	Ansatz (Netto) 2024	Prognose (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2025
1. Umsatzerlöse	907.817,46	1.023.300,00	1.069.580,08	1.072.300,00
442103 Erträge aus sonstigen Verkäufen (19%)	5.950,37	3.000,00	4.170,42	4.000,00
442104 Erlöse Gastronomie 19 %	51.887,33	48.000,00	50.118,24	54.000,00
442105 Erlöse Badeshop 19%	12.691,11	13.000,00	12.110,00	13.000,00
442106 Erlöse Eisautomat 7%	1.154,95	1.500,00	961,87	1.500,00
446101 Erlöse Eintritt Bad 7%	140.685,73	186.000,00	172.399,30	176.000,00
446103 Erlöse Schulschwimmen/ Vereine 7%	68.996,27	77.000,00	87.720,57	87.000,00
446104 Erlöse Kurse 7%	60.552,99	129.000,00	147.589,80	145.000,00
446119 Erlöse Kurse Dienstleistg. 19%	57.453,11			
446107 Erlöse Eintritt Fitness 19%	225.086,36	225.000,00	252.077,44	250.000,00
446114 Erlöse Schulschwimmen Stadt Lüdinghausen 0 %	111.875,00	142.800,00	142.800,00	142.800,00
446115 Erlöse Eintritt Sauna 19 %	102.368,85	115.000,00	114.254,98	115.000,00
446116 Erlöse Solarium 19 %	1.115,97	1.000,00	2.284,02	2.000,00
446117 Erlöse Eintritt Badanteil Sauna 7%	66.753,76	74.000,00	76.952,69	74.000,00
446118 Vermietung Restaurant 19%	7.166,38	8.000,00	6.140,75	8.000,00
446121 sonstige Erlöse 7%	-18,50			
446122 Erlöse Kurse 0% aus RAP	-5.902,22			
2. Erhöhung oder Verminderg.Bestand fertige u. unfertige Erzeugnisse				
3. andere aktivierte Eigenleistungen				
4. sonstige betriebliche Erträge	34.761,01			
448809 Erstattungen Rücklastschriften	149,06			
458202 Auflösg./Herabsetzg.v.sonst. Rückstellungen	852,44			
458303 Wertveränderungen Vorratsvermögen	3.085,17			
459101 Andere sonstige ordentliche Erträge	30.674,34			
5. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-,Hilfs- u.Betriebsstoffe und f. bezogene Waren	-34.445,16	-37.500,00	-38.210,69	-37.500,00
543115 Aufwendungen Wareneingang (7% APM)	-13.233,56	-15.000,00	-13.832,05	-15.000,00
543117 Aufwendungen Wareneingang (19 % APM)	-12.883,44	-10.000,00	-12.208,74	-10.000,00
543118 Aufwand Handelsware (19% APM)	-2.177,34	-5.500,00	-5.603,33	-5.500,00
543119 Aufwendungen Betriebsbedarf Gastronomie	-929,71	-1.000,00	-856,90	-1.000,00
529115 Aufgussmittel	-5.221,11	-6.000,00	-5.709,67	-6.000,00
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-499.822,77	-499.500,00	-511.344,73	-522.700,00
521110 Unterhaltung eigene Gebäude	-5.759,66	-11.000,00	-31.767,60	-31.200,00
524102 Strom	-146.295,38	-117.500,00	-98.727,00	-102.000,00
524105 Wärme	-239.472,09	-270.000,00	-273.826,88	-282.000,00
529106 Abfallentsorgung	-3.960,77	-5.000,00	-4.311,80	-5.500,00
524111 Wasser	-26.213,26	-26.000,00	-42.000,00	-28.000,00
524110 Abwassergebühren	-38.720,87	-40.000,00	-28.482,45	-42.000,00
529114 Wasseruntersuchungen, Aufbereitung	-33.956,46	-30.000,00	-32.229,00	-32.000,00
542204 Miete für Einrichtungen	-5.444,28			
6. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter				
b) soziale Abgaben, Aufwendungen Altersversorgung etc.				
davon für Altersversorgung				
7. Abschreibungen				
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-54.890,18	-67.800,00	-67.800,00	-67.800,00
571101 AfA immat.Verm.gegenst.des Anlagevermögens	-493,47	-100,00	-100,00	-100,00
571111 AfA bebaute Grundstücke, Gebäude	-40.275,74	-41.000,00	-41.000,00	-41.000,00
571112 AfA Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen	-75,52	-100,00	-100,00	-100,00
571151 AfA Maschinen, Geräte, techn. Anlagen	-4.819,11	-10.300,00	-10.300,00	-10.300,00

Wirtschaftsplan

Gesamtergebnishaushalt				
Badgesellschaft Lüdinghausen mbH				
Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2023	Ansatz (Netto) 2024	Prognose (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2025
571153 AfA Betriebsvorrichtungen	-4.971,04	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
571161 AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.495,22	-11.300,00	-11.300,00	-11.300,00
571162 AfA GWG (v. 150-410 EUR)	-760,08	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens				
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.158.399,76	-1.283.923,00	-1.216.078,18	-1.317.400,00
501010 Personalaufwendungen	-614.179,95	-514.100,00	-540.306,18	-565.200,00
501011 Aushilfslöhne		-279.500,00	-195.548,50	-256.500,00
503201 gesetzl. SV tarifl. Beschäftigte	-123.853,22			
503902 Unfallversicherung, Berufsgenossenschaft	-12.220,73	-10.000,00	-9.703,38	-10.000,00
524112 Straßenreinigung 0%	-322,00			
524150 Unterhaltsreinigung	-55.533,32	-52.500,00	-53.833,10	-56.000,00
524161 Versicherungen Gebäude	-9.496,36	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
524190 sonstige Bewirtschaftungskosten	-19.534,32	-34.000,00	-41.670,74	-40.000,00
525502 Instandhaltung Betr.und Gesch.Ausstattung	-63.649,74	-65.000,00	-60.274,72	-65.000,00
525504 Unterhaltung Geräte und sonst. BGA	-27.198,72			
527901 Wartung Hardware	-20.592,02			
529101 Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	-2.624,16	-2.700,00	-2.977,60	-3.000,00
529102 Betriebskosten Hallenbad ohne Personal		-28.000,00	-18.204,36	-22.000,00
529105 Betriebsführung APM (Aqua Park Management)	-107.789,99	-107.523,00	-107.523,60	-110.000,00
529131 Prüfungs- u. Beratungsgebühren		-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00
529132 Sachverständigen u. ähnl. Kosten, Notar (19%)	-2.017,27	-500,00	-500,00	-500,00
529134 Prüfungs- und Beratungsgebühren 0%	-11.000,00			
541201 Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung	-2.126,41		-2.500,00	
541202 Fortbildung, Schulung inkl. Fahrtkosten	-1.448,83		-1.500,00	
541212 Reisekosten	-791,20		-800,00	
542301 lfd.Leistungen aus Leasingverträgen	-8.293,60			
542921 Honorare f. Dozenten/Kursleiter	-30.530,86	-35.000,00	-28.469,50	-35.000,00
543101 Bürobedarf	-1.515,28	-6.500,00	-5.597,10	-6.500,00
543102 Fachliteratur	-1.334,56			
543104 Bankgebühren, Kosten d. Geldverkehrs 19%	-6.251,16	-6.000,00	-6.834,01	-7.000,00
543105 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs	-342,25			
543106 öffentliche Bekanntmachungen	-134,92			
543107 Postgebühren 19%	-120,22			
543109 Fernmeldegebühren	-2.648,26	-6.500,00		
543111 Gästebewirtung u. Repräsentation	-956,37		-1.000,00	
543113 Öffentlichkeitsarbeit / Werbung	-13.724,79	-15.000,00	-20.264,82	-15.000,00
543121 Beiträge Vereine und Verbände 19%	-4.480,87	-4.600,00	-4.396,29	-5.000,00
543122 Beitrag Vereine und Verbände	-160,00			
543150 Sonst. Geschäftsaufwendungen (19%)	-3.278,19	-28.000,00	-20.455,00	-28.000,00
543151 Sonst. Geschäftsaufwendungen (0%)	2.063,44	-58.500,00	-60.000,00	-60.000,00
544101 Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude)	-7.681,09	-6.000,00	-8.000,00	-7.000,00
544106 Versicherungsbeiträge (ohne Gebäude) (19%) APM	-4.103,23	-2.000,00	-3.719,28	-3.700,00
547103 Anlagenabgang Sachanlagen bei Buchverlust	-2,00			
547301 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	-527,31			
9. Erträge aus Beteiligungen				
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen				
davon aus verbundenen Unternehmen				
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	98.553,21			
461701 Zinserträge Kreditinstitute	98.553,21			
davon aus verbundenen Unternehmen				
12. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV				

Wirtschaftsplan

Gesamtergebnishaushalt				
Badgesellschaft Lüdinghausen mbH				
Bezeichnung	Ergebnis (Netto) 2023	Ansatz (Netto) 2024	Prognose (Netto) 2024	Ansatz (Netto) 2025
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
davon an verbundenen Unternehmen				
14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag				
15. Ergebnis nach Steuern	-706.426,19	-865.423,00	-763.853,52	-873.100,00
16. sonstige Steuern	-25.993,37			
524101 Grundsteuer				
544110 Kapitalertragssteuer und Soli	-25.993,37			
27. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-732.419,56	-865.423,00	-763.853,52	-873.100,00

Herleitung Kapitalzuführung 2025:			
Nr.	Bezeichnung	Ansatz	Bemerkung
27	Jahresfehlbetrag	-873.100,00 €	
7	AfA	67.800,00 €	Nicht liquiditätswirksam
	Kapitalzuführung 2025:	-805.300,00 €	
	Aufgerundet auf Tsd. EUR	-806.000,00 €	
	Nachrichtlich:		
27	Jahresfehlbetrag	-873.100,00 €	
	davon Betreibergesellschaft	-716.300,00 €	
	davon Badgesellschaft Lüdinghausen mbH	-156.800,00 €	

Wirtschaftsplan
der
Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH
für das Wirtschaftsjahr
2025

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seite</u>
Beschlusstext	3
Vorbemerkungen	4-5
Erfolgsplan	6
Finanzplan	7

Beschluss der Gesellschafterversammlung der

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

über den

Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr 2025

Aufgrund der Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages vom 23. September 2024 hat die Geschäftsführung für jedes Jahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dies hat so rechtzeitig zu erfolgen, dass die Gesellschafterversammlung noch vor Beginn des Geschäftsjahres über den Wirtschaftsplan entscheiden kann. Der Wirtschaftsplan beinhaltet gemäß Ziffer 9.1 den Erfolgs- und den Finanzplan. Auf der Grundlage dieser Bestimmung und unter sinngemäßer Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004 hat die Gesellschafterversammlung der Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH in ihrer Sitzung am 19.11.2024 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Erfolgsplan

Gesamtbetrag der Erträge	5.000,00 €
Gesamtbetrag der	11.000,00 €
Aufwendungen	

2. Finanzplan

Einzahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	5.000 €
Auszahlungen aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	11.000,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €

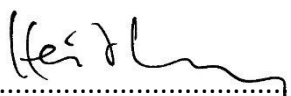
3. Kredite

Kredite zur Deckung des Mittelbedarfs im Finanzplan werden nicht veranschlagt.

4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Geschäftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 10.000,00 € festgesetzt.

Lüdinghausen, den 19.11.2024


.....

Armin Heitkamp, Geschäftsführer


.....

Jeffrey Giesa, Geschäftsführer

Vorbemerkungen

Allgemeines

Durch Gesellschaftsvertrag vom 02.06.2008, geändert am 23.09.2024, wurde die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH gegründet. Sie ist im Handelsregister beim Amtsgericht Coesfeld unter der Nr. HR B 11308 eingetragen.

Alleinige Gesellschafterin ist die Stadt Lüdinghausen mit einem Stammkapital von 25.000 €.

Rechtliche Einordnung:

Die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen ist eine juristische Person des Privatrechts auf der Grundlage des GmbH-Gesetzes vom 20. April 1892 in der derzeit geltenden Fassung.

Neben den einschlägigen gesetzlichen Bestimmungen, wie BGB, HGB etc. ist der geschlossene Gesellschaftsvertrag (GV) rechtliche Grundlage für das Handeln der Gesellschaft.

Gegenstand des Unternehmens:

Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb, die Unterhaltung und die Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich der Wahrnehmung aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen.

Organe:

Die Gesellschaft handelt durch ihre Organe. Gemäß Gesellschaftsvertrag sind dies:

- die Geschäftsführung (Ziffer 7 des GV) und
- die Gesellschafterversammlung (Ziffer 5 des GV).

Zuständigkeiten und Befugnisse der einzelnen Organe ergeben sich aus dem Gesetz und dem Gesellschaftsvertrag.

Der Wirtschaftsplan:

Aufgrund der Ziffer 9.2 des Gesellschaftsvertrages vom 23. September 2024 hat die Geschäftsführung für jedes Jahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dies hat so rechtzeitig zu erfolgen, dass die Gesellschafterversammlung noch vor Beginn des Geschäftsjahres über den Wirtschaftsplan entscheiden kann. Der Wirt-

schaftsplan beinhaltet gemäß Ziffer 9.1 den Erfolgs- und den Finanzplan. Die Aufstellung des Wirtschaftsplanes erfolgt auf dieser Grundlage und unter sinngemäßer Beachtung der §§ 14 - 17 der Eigenbetriebsverordnung vom 16.11.2004.

Die nach der Eigenbetriebsverordnung vorgesehene Beifügung einer Stellenübersicht entfällt für die Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH, da lediglich der Geschäftsführer für die Gesellschaft tätig ist und im Übrigen Leistungen Dritter in Anspruch genommen werden.

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Erfolgsplan für das Geschäftsjahr 2025

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6
4	Sonstige betriebliche Erträge	475,59	0	0	0	0	0
9	Erträge aus Beteiligungen	28.323,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8	Sonstige betriebliche Aufwendungen	13.345,62	9.460	11.000	11.000	11.000	11.000
	Beratungs- und Prüfungskosten	8.118,35	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	100	100	100	100
	Beiträge an Vereine und Verbände	160,00	160	160	160	160	160
	Personal- und Sachkostenerstattung	4.226,50	3.800	4.840	4.840	4.840	4.840
	Versicherungsbeiträge	686,81	800	800	800	800	800
	Sonstige Kosten	153,96	100	100	100	100	100
14	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	21.281,11	0	0	0	0	0
15	= Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-5.827,34	-4.460	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
27	= Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-5.827,34	-4.460	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Erläuterungen zum Erfolgsplan:

Erträge aus Beteiligungen

Pauschaler Kostenersatz durch die Münsterland Netzbeteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG (MNBG) sowie Gewinnanteil und Ausgleich Ertragsteuerbelastung

Beratungs- und Prüfungskosten

Kosten für die Prüfung des Jahresabschlusses der Netzgesellschaft sowie der damit verbundenen Veröffentlichung

Öffentliche Bekanntmachungen

Gebühren f. Veröffentl. Im Bundesanzeiger (Transparenzregister)

Beiträge an Vereine und Verbände

Jahresbeitrag für Mitgliedschaft bei der Industrie- und Handelskammer

Personal- und Sachkostenerstattung

Aufwendungen für die Inanspruchnahme des Personals der Stadt Lüdinghausen einschl. Sachkostenpauschale

Versicherungsbeiträge

Jahreseitrag für die Vermögenseigenschadenversicherung

Sonstige Kosten

Kosten d. Geldverkehrs, KöSt-Soli v. Zinsertrag

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Körperschaftsteuer, Solidaritätszuschlag

Netzgesellschaft Stadt Lüdinghausen mbH

Finanzplan für das Geschäftsjahr 2025

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6
1 Sonstige betriebliche Einzahlungen	475,59	0	0	0	0	0
2 Erträge aus Beteiligungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
3 Sonstige betriebliche Auszahlungen	8.560,43	9.460	11.000	11.000	11.000	11.000
Beratungs- und Prüfungskosten	7.446,26	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
Öffentliche Bekanntmachungskosten	0,00	100	100	100	100	100
Beiträge an Vereine und Verbände	160,00	160	160	160	160	160
Personal- und Sachkostenerstattung	0	3.800	4.840	4.840	4.840	4.840
Versicherungsbeiträge	686,81	800	800	800	800	800
Sonstige Kosten	267,36	100	100	100	100	100
4 = Saldo aus gewöhnlicher Geschäftstätigkeit	-3.084,84	-4.460	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
5 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.084,84	-1.460	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7 Liquide Mittel (jeweils zum 31.12. d. J.)	11.760,74	10.300,74	9.300,74	8.300,74	7.300,74	6.300,74

