Haushaltsentwurf 2025

Mit Eigenverantwortung und Tatkraft die Zukunft gestalten!

Olfen

Ein gutes Stückchen Münsterland

INHALTSVERZEICHNIS

Inhalt		**Seite**
1. Haushaltssatzung		**4-8**
3. Vorbericht		**9-50**
4. Produktbereiche/Produktübersicht		**51-318**
Gesamtergebnisplan/Gesamtfinanzplan		**51-52**
Haushaltsquerschnitt		**53-59**
01	**Innere Verwaltung**	**60-100**
01.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung	
01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung	
01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	
01.04	Personalmanagement und -betreuung	
01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	
01.06	Bauhof	
01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	
01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung	
01.09	Liegenschaftsmanagement	
02	**Sicherheit und Ordnung**	**101-123**
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	
02.02	Wochenmarkt	
02.03	Brandbekämpfung und Brandschau	
02.04	Bürgerbüro	
02.05	Personenstandsangelegenheiten	
02.06	Wahlen und Statistik	
03	**Schulträgeraufgaben**	**124-141**
03.01	Grundschule	
03.02	Offene Ganztagsgrundschule	
03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	
03.04	Schülerbeförderung	
04	**Kultur**	**142-159**
04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	
04.02	Musikpflege und -schulen	
04.03	Volkshochschule	
04.04	Medien und Informationen	
05	**Soziale Leistungen**	**160-173**
05.01	Leistungen nach dem AsylbLG	
05.02	Leistungen nach dem SGB XII	
05.03	Leistungen nach dem SGB II	
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung	
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	**174-195**
06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	
06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	
06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze	
06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit	
06.05	Familienförderung	
06.06	Soziale Einrichtungen anderer Träger	

08	**Sportförderung**	**196-206**
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen	
08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	
08.03	Hallenbad	
08.04	Naturbad	
08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen	
09	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinfo.**	**217-221**
09.01	Regional- und Bauleitplanung	
10	**Bauen und Wohnen**	**222-234**
10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung	
10.03	Gewährung von Wohngeld	
10.04	Hilfe für Wohnungslose	
11	**Ver- und Entsorgung**	**235-252**
11.01	Abfallentsorgung	
11.02	Duales System Deutschland	
11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	
11.04	Klärschlammbeseitigung	
11.05	Konzessionsabgaben	
12	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	**253-245**
12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	
12.02	ÖPNV, Bürgerbus	
12.03	Straßenreinigung und Winterdienst	
13	**Natur- und Landschaftspflege**	**246-287**
13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	
13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	
13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	
13.04	Friedhöfe	
13.05	Zweistromland	
14	**Umweltschutz**	**288-292**
14.01	Umweltmanagement	
15	**Wirtschaft und Tourismus**	**293-311**
15.01	Wirtschaftsförderung	
15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	
15.03	Anteile an Unternehmen	
15.04	Postcenter	
15.05	Regenerative Energieerzeugung	
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	**312-318**
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	

5.	Investitionsplan	**319-331**
6.	Stellenplan und Stellenübersicht	**332-338**
7.	Gesamtergebnisrechnung 2023	**339-340**
8.	Gesamtfinanzrechnung 2023	**341-342**
9.	Schlussbilanz 2023	**343-344**
10.	Geschäftsführungskosten Fraktionen	**345**
11.	Verpflichtungsermächtigungen	**346**
12.	Verbindlichkeitenspiegel	**347**
13.	Eigenkapitalentwicklung	**348**
14.	GFN Jahresabschluss 2023	**349-360**
15.	St. Vitus Stift Jahresabschluss 2023	**361-428**
16.	Netzgesellschaft Stadt Olfen Jahresabschluss 2023	**429-454**
17.	Olfenkom Jahresabschluss 2023	**455-462**

Haushaltssatzung

der Stadt Olfen für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666), zuletzt geändert durch Gesetz vom 01.12.2021 (GV. NRW S. 1353), hat der Rat der Stadt Olfen mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

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

im Ergebnisplan mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	37.445.500 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	37.162.450 €

im Finanzplan mit

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	32.921.600 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.848.250 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.614.400 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.036.800 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	55.443 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	0 €

festgesetzt.

§ 2

Der Höchstbetrag der Kredite, die für Investitionen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 5.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Eine Inanspruchnahme des Eigenkapitals soll nicht erfolgen.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 6

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

1. Grundsteuer

   1.1 für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) 337 v. H.

   1.2 für Grundstücke (Grundsteuer B) 534 v. H.

2. Gewerbesteuer 416 v. H.

(Anmerkung: Aufgrund des Erlasses einer Hebesatzsatzung haben die hier angegebenen Hebesätze lediglich deklaratorische Bedeutung. Die Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 hat Bestandskraft.)

§ 7

(1) Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden die Erträge und Aufwendungen sowie die Ein- und Auszahlungen gem. § 21 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) zu folgenden Budgets zusammengefasst:

1. Personalbudget

   Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden das Personalbudget.

2. Bilanzielle Abschreibungen/Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

   Die bilanziellen Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten werden zu einem Budget zusammengefasst.

3. Budget je Fachbereich

   Der Haushalt wird in fünf organisationsbezogene Budgets aufgeteilt. Die Budgets entsprechen dabei jeweils einem Fachbereich. Ein- und Auszahlungen für Investitionen innerhalb des gleichen Fachbereichs bilden ebenso ein Budget.

(2) Es gelten folgende Grundsätze der Budgetierung:

1. Je Budget sind die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.

2. Die Bewirtschaftung der Budgets darf nicht zu einer Minderung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.

3. Unabhängig von der Bewirtschaftung der Budgets sind zweckgebundene Erträge und Einzahlungen zweckentsprechend zu verwenden.

4. Zahlungsunwirksame Erträge und Aufwendungen sind von der Budgetierung ausgenommen.

5. Mehrerträge können für Mehraufwendungen eingesetzt werden. Das gleiche gilt für Ein- und Auszahlungen für Investitionen.

6. Die Fachbereichsleiter sind verpflichtet, im Sommer dem Stadtkämmerer Bericht zu ihren Budgets zu erstatten. Hierbei sollen Stand und Entwicklung des Budgets zahlenmäßig und verbal erläutert werden (Stand der Produkte, Abweichungen vom Plan, Prognose, eventuelle Maßnahmen zur Gegensteuerung).

§ 8

(1) Als unerheblich im Sinne des § 83 GO NRW gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die

a) auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhen,
b) zur Verwendung zweckgebundener Erträge bzw. Einzahlungen erforderlich sind,
c) sich auf interne Leistungsbeziehungen, bilanzielle Abschreibungen oder Jahresabschlussbuchungen beziehen,
d) in sonstigen Fällen den Betrag von 25.000 € nicht überschreiten.

(3) Die Wertgrenze für die Einzelausweisung von Investitionsmaßnahmen im Teilfinanzplan nach § 4 Abs. 4 S. 3 KomHVO NRW wird auf 10.000 € (Summe der Auszahlungen pro Maßnahme und Jahr) festgelegt.

(4) Im außerordentlichen Ergebnis werden nur solche Vorfälle erfasst, die das Merkmal „von einiger materieller Bedeutung" insoweit erfüllen, als eine Wertgrenze von 50.000 € überschritten wird.

(5) Rückstellungen sind nach § 37 Abs. 5 und 6 KomHVO NRW im Einzelfall ab 2.000 € zu bilden.

(6) Die Geringfügigkeitsgrenze für Rechnungsabgrenzungsposten wird auf 5.000 € im Einzelfall festgesetzt. Auch wenn im Einzelfall die Wertgrenze unterschritten wird, ist dennoch eine Abgrenzung vorzunehmen, wenn die Gesamtsumme des abzugrenzenden Betrages in ähnlichen oder gleich gelagerten Sachverhalten den Betrag von 25.000 € überschreitet.

§ 9

(1) Die im Stellenplan mit „künftig umzuwandeln" (ku) versehenen Stellen dürfen bei Freiwerden nur noch nach der nächst niedrigeren Gruppe wieder besetzt werden.

(2) Die im Stellenplan mit „künftig wegfallend" (kw) versehenen Stellen dürfen bei Freiwerden nicht wiederbesetzt werden.

(3) Soweit im Laufe eines Haushaltsjahres frei werdende 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 und zulässig ist.

Olfen, den 17.12.2024

Aufgestellt:	Bestätigt:
gez. Alexander Höring Kämmerer	gez. Wilhelm Sendermann Bürgermeister

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stadt Olfen für das Jahr 2025

Olfen

Ein gutes Stückchen Münsterland

Inhalt

1. Allgemeines 10
   1.1. Bestandteile des Haushalts ..... **Fehler! Textmarke nicht definiert.**
   1.2. Produktbereiche und Produktplan 10
2. Rahmenbedingungen 13
3. Ziele der Stadt Olfen 16
   3.1. Soziale Ziele und Projekte 17
   3.2. Ökologische Ziele und Projekte 19
   3.3. Ökonomische Ziele und Projekte 21
4. Eckpunkte Haushaltsplan 23
   4.1. Plandaten und Ausgleichsrücklage 23
   4.2. Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2025 im Detail 26
   4.3. Ordentliche Erträge 27
   4.4. Ordentliche Aufwendungen 30
   4.5. Wesentliche negative Veränderungen 2024 zu 2025 37
   4.6. Wesentliche positive Veränderungen 2024 zu 2025 38
   4.7. Verpflichtende soziale Leistungen im Haushaltsplan 42
5. Gesamtfinanzplan 46
6. Kassenlage 48

1. Allgemeines

Die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) legt im § 1 fest, dass dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen ist. Dieser Vorbericht soll nach § 7 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Stadt sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen.

Schließlich sind auch die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und für die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

1.1. Produktbereiche und Produktplan

Im kommunalen Rechnungswesen bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns.

Der Gesetzgeber hat 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben. Die darunterliegenden Ebenen sind den Erfordernissen entsprechend individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik nicht unwesentlich eingeschränkt. Auch aus diesem Grund können sich in den nächsten Jahren immer wieder Änderungen in der Gestaltung des Haushaltsplanes ergeben.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 der Stadt Olfen enthält 15 Produktbereiche mit insgesamt 62 Produkten.

Innerhalb der Grenzen dieser Produktbereiche hat sich die Stadt Olfen für eine tiefer gehende Untergliederung auf zwei Ebenen entschieden. In der zweiten Ebene wird das Verwaltungshandeln in 62 Produkte gegliedert.

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

Produktplan der Stadt Olfen

01 Innere Verwaltung
01.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung
01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung
01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen
01.04 Personalmanagement und -betreuung
01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung (TUIV) und –technik
01.06 Bauhof
01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen
01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung
01.09 Liegenschaftsmanagement

02 Sicherheit und Ordnung
02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
02.02 Wochenmarkt
02.03 Brandbekämpfung und Brandschau
02.04 Bürgerbüro
02.05 Personenstandsangelegenheiten
02.06 Wahlen und Statistik

03 Schulträgeraufgaben
03.01 Grundschule
03.02 Offene Ganztagsgrundschule
03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II
03.04 Schülerbeförderung

04 Kultur
04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen
04.02 Musikpflege und –schulen
04.03 Volkshochschule
04.04 Medien und Informationen

05 Soziale Leistungen
05.01 Leistungen nach dem AsylbLG
05.02 Leistungen nach dem SGB XII
05.03 Leistungen nach dem SGB II
05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten
06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege
06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze
06.04 Unterstützungsarbeit für alle Generationen
06.05 Familienförderungsrichtlinien
06.06 Begegnungsstätten

08 Sportförderung

08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen
08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen
08.03 Hallenbad
08.04 Naturbad
08.05 Förderung des Sports

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

09.01 Regional- und Bauleitplanung

10 Bauen und Wohnen

10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung
10.03 Gewährung von Wohngeld
10.04 Hilfe für Wohnungslose

11 Ver- und Entsorgung

11.01 Abfallentsorgung
11.02 Duales System Deutschland
11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung
11.04 Klärschlammbeseitigung
11.05 Konzessionsabgaben

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung
12.02 ÖPNV, Bürgerbus
12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

13 Natur- und Landschaftspflege

13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen
13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management
13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz
13.04 Friedhöfe

14 Umweltschutz

14.01 Umweltmanagement

15 Wirtschaft und Tourismus

15.01 Wirtschaftsförderung
15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit
15.03 Anteile an Unternehmen
15.05 Regenerative Energieerzeugnisse

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

2. Rahmenbedingungen

„Wir stehen sehr wahrscheinlich vor der größten Finanzkrise der Städte und Gemeinden seit Bestehen der Bundesrepublik Deutschland."

Dr. Gerd Landsberg, Hauptgeschäftsführer des Deutschen Städte- und Gemeindebundes

Der Zustand der Finanzen in einer kommunalen Verwaltung ist eine unumgängliche Quelle stetiger Aufmerksamkeit und kritischer Überlegungen. Angesichts anhaltender wirtschaftlicher Herausforderungen, der multiplen nationalen sowie weltweiten Krisen und sich verändernder sozioökonomischer Rahmenbedingungen stehen wir als Entscheider vor der dringenden Verantwortung, die finanzielle Stabilität und Nachhaltigkeit des Olfener Haushaltes langfristig sicherzustellen.

In Zeiten angespannter Ressourcen und erhöhter Ausgaben erfordert es eine umsichtige Führung und klare Strategien, um den Herausforderungen zu begegnen und um eine langfristige finanzielle Gesundheit zu gewährleisten.

Der Haushaltsplan 2025 ist ein Sinnbild der sich weiterhin in hohem Maße verändernden sozialen, ökonomischen und ökologischen Bedingungen in Deutschland. Trotz dieses belastenden Rahmens ist es gelungen, einen ausgeglichenen Haushalt 2025 sicherzustellen. Und dennoch finden sich in den Plandaten 2026 und 2028 defizitäre Ergebnisse, weshalb die kommunale Finanzausstattung und der Umgang mit kommunalen Mitteln weiterhin ein wichtiger Bestandteil der tagtäglichen Arbeit bleibt. Die kritische Betrachtung der eigenen Zahlen und die Wahrnehmung unserer Finanzverantwortung haben weiterhin eine außergewöhnlich hohe Priorität für die Verwaltung und die politischen Entscheidungsträger in diesen Zeiten.

Die Verwaltungsführung sowie die Kolleginnen und Kollegen der Stadt Olfen haben bei der Planung alles versucht, um einen angemessenen finanziellen Rahmen darzustellen und gleichzeitig nicht die Ziele der Stadt Olfen dauerhaft zu gefährden. Denn neben der Wirtschaftlichkeit gilt es in Olfen weitere soziale, ökonomische und ökologische Ziele zu erreichen und Erreichtes auch zu erhalten. Dieses Maß an Selbstverwaltung beizubehalten und sich gegen die allgemeine Lage zu stellen, ist erklärtes Ziel der Verwaltungsführung. Dies ist mit dem Haushalt 2025 und einem positiven Jahresergebnis gelungen. Dennoch ist die Stellung der Kommune im Staatsaufbau, auch auf Grund der strukturellen Unterfinanzierung in Schieflage geraten:

„Der Fortbestand der kommunalen Selbstverwaltung in unserem Land steht auf dem Spiel."

Brief von 350 Bürgermeistern und des StGB NRW an Ministerpräsident Hendrik Wüst

---

„Bund und Land als unsere Ansprechpartner stehen mehr denn je in der Pflicht, die Not der Kommunen anzuerkennen und eine auskömmliche wie nachhaltige Finanzierung der Städte und Gemeinden sicherzustellen. ‚Wer bestellt, bezahlt' – dieser Grundsatz muss Maßgabe aller politischer Handlungsentscheidungen sein, gerade mit Blick auf die Ausweitung staatlicher Leistungen. Die einzige echte Lösung sehen wir in einem Abbau der strukturellen Unterfinanzierung der Städte und Gemeinden."

Prof. Dr. Christoph Langscheidt, Präsident des Städte- und Gemeindebundes NRW und Bürgermeister der Stadt Kamp-Lintfort

Das Konnexitätsprinzip als Grundsatz unseres Staatsrechts besagt, dass Aufgaben- Finanzverantwortung immer zusammengehören. Somit müssen die Instanzen die Aufgaben finanzieren, welche diese Aufgabe schaffen. Genau das wird aber bei immer weniger Aufgaben eingehalten. So sind beispielsweise die Digitalisierung von Schulen, der Rechtsanspruch auf OGS-Plätze, der grundsätzliche Anspruch auf Kinderbetreuung oder die Unterbringung von Flüchtlingen defizitäre Aufgabenbereiche. Hier erfolgt keine angemessene finanzielle Ausstattung der Kommunen durch das Land NRW, obwohl das Konnexitätsprinzip im Grundgesetz verankert ist.

Die Stadt Olfen wird hier auch weiter nicht auf die Hilfe des Bundes oder Landes hoffen können, da keine weitere finanzielle Unterstützung zu erwarten ist. Die Verantwortlichen der Stadt Olfen handeln und werden weiter handeln, um eine nachhaltige Haushaltspolitik sicherzustellen. Denn es ist wichtig, dass die

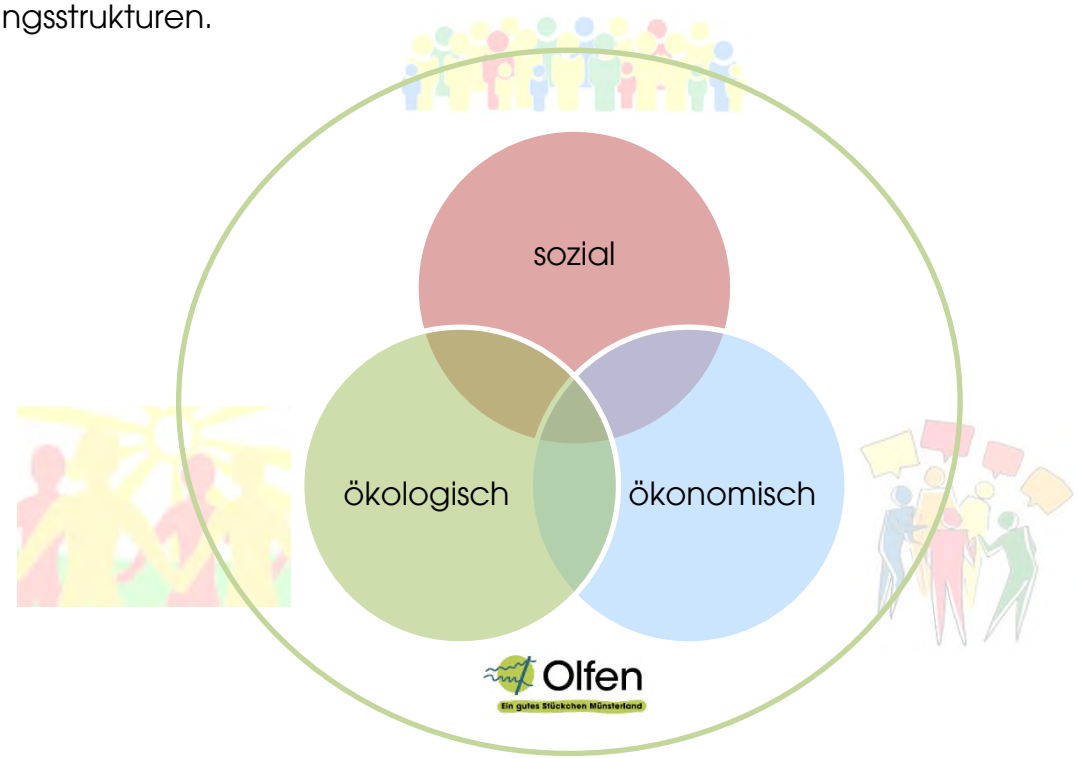
Finanzierung eines Haushaltes nicht nur eine Zahlenübung ist, sondern die Finanzierung so gesteuert wird, dass sich der Ausdruck der Olfener Werte und des Olfener Engagements für das Wohl der Gemeinschaft in dem Haushaltsplan wiederfinden.

"Du bist möglicherweise nicht für die Situation verantwortlich, in der du dich befindest, aber du wirst es, wenn du nichts unternimmst, um sie zu ändern."

Martin Luther King, Aktivist und Politiker

3. Ziele der Stadt Olfen

Die Stadt Olfen verfolgt seit langer Zeit einen strategischen Ansatz zur Erreichung der eigenen Ziele. Bereits 2013 wurde mit der Entwicklung des Zukunftsbildes der Stadt Olfen unter Beteiligung der Bürgerinnen und Bürger begonnen. Einige Maßnahmen sind auch heute noch darauf ausgerichtet. Das Zukunftsbild hat sich insofern weiterentwickelt, dass die Stadt Olfen auch darüberhinausgehende Ziele verfolgt, die sich in soziale, ökonomische und ökologische Ziele unterteilen lassen. Das verantwortungsvolle und nachhaltige Handeln der unterschiedlichen Akteure der Stadt Olfen im Rahmen eines gemeinschaftlichen Handelns hat Olfen bisweilen in eine immer lebenswertere Stadt verwandelt, die im Gegensatz zum deutschlandweiten Trend wächst. Neben der Beliebtheit als Wohnort, steht Olfen auch für viel Natur, nachhaltigen Tourismus und ist dabei ein regionales Aushängeschild bei der Schaffung umweltverträglicher Naherholungsstrukturen.



3.1. Soziale Ziele und Projekte

Die Stadt Olfen versteht sich als familienfreundliche, bürgernahe und kinderfreundliche Stadt. Das Ehrenamt hat einen besonderen Stellenwert in der Gesellschaft, weshalb es über die Stadt Olfen finanziell maßgeblich unterstützt wird. Auch durch solche Unterstützungsleistungen soll allen Menschen vor Ort Teilhabe am gesellschaftlichen Leben ermöglicht werden. Außerdem soll den Menschen vor Ort die Möglichkeit gegeben werden, Wohnraum nach den eigenen Bedarfen zu schaffen.

Soziale Ziele und vollendete Projekte in den Vorjahren zur Erreichung einer sozial nachhaltigen Stadt

- Schaffung von Betreuungsplätzen in Kindertageseinrichtungen und im offenen Ganztag.
- Erholungslandschaft Naturbad – Familienfreundliches Freibad zur Naherholung und weiterer Freizeitgestaltung.
- Schaffung von Freizeitmöglichkeiten für Kinder, Jugendliche und Erwachsene durch den Bau und die entsprechende Ausstattung von Spielplätzen, durch den Bau eine Skateranlage, die Errichtung von Soccerfeldern/Multifunktionsfeldern sowie die Schaffung von umfangreichen, naturnahen Fahrradstrecken im Rahmen eines Radwegekonzeptes oder aber auch die Errichtung einer beleuchteten Joggingstrecke.
- Umbau der Wieschhofgrundschule.
- Digitalisierte Schule/ Medienentwicklungsplanung - Vollständige Ausstattung der Schulen mit Informationstechnik zur Gewährleitung von moderner und durchlässiger Bildung.
- Schaffung von Möglichkeiten der Wohnbebauung.

- Förderung des Vereinssports durch Schaffung entsprechender Sportanlagen und durch dauerhafte freiwillige finanzielle Unterstützung der Stadt Olfen.
- Mobilität für Alt und Jung, z.B. im Rahmen des Schülerspezialverkehrs, des Bürgerbusses oder der Direktanbindung nach Münster sowie auch Schutzstreifen für Radfahrer
- Schaffung eines kommunalen Seniorenheims.
- JeKits als Teilhabemöglichkeit und musikalische Früherziehung.

Soziale Ziele und Projekte im neuen Haushaltsplan zur Erreichung einer sozial nachhaltigen Stadt

- Schaffung eines Bikeparks im Rahmen der Freizeitaktivitäten
- Moderner Anbau der Wieschhofgrundschule.
- Investitionen in den Altbau der Gesamtschule zur Schaffung einer förderlichen Lernkultur.
- Schaffung eines neuen Rathauses als bürgerfreundliche Anlaufstelle mit verschiedenen Funktionsbündelungen.
- Umgestaltung des Kirchstraße für eine moderne Innenstadt.
- Weitergehende Dorfentwicklung in Vinnum durch Schaffung eines Neubaugebietes.
- Sportförderung z.B. durch die Erneuerung der Geest-Turnhalle sowie die Sanierung des Hallenbades.

3.2. Ökologische Ziele und Projekte

Die Stadt Olfen ist umgeben von den Naturschutzgebieten Stever- und Lippeauen und widmet sich dem Umweltschutz seit langer Zeit. In Zeiten klimatischer Veränderungen, versucht sich die Stadt Olfen nach ihren Möglichkeiten den Veränderungen entgegenzustellen und anzupassen.

Ökologische Ziele und vollendete Projekte in den Vorjahren zur Erreichung einer ökologisch nachhaltigen Stadt

- Naturschutzgebiet Steveraue – fortwährende Entwicklung des 120 ha großen Areals unter Berücksichtigung des Naturschutzes, der Stadtplanung und der Wasserwirtschaft
- 2Stromland – eingehende Renaturierungsmaßnahmen am Lippelauf
- Bau des Naturparkhauses als Anlaufstelle im Bereich der regionalen Umweltbildung
- Floßfahrten durch die Steverauen als Bereich der städtischen Umweltbildung
- Schaffung und Umsetzung des umfangreichsten kommunalen Förderprogramms im Bereich des Klimaschutzes
- Bau von Windkraftanlagen durch die städtische Tochtergesellschaft GENREO
- Einsatz von Blockheizkraftwerken für Schulen, Sporthallen und das Seniorenzentrum St. Vitus-Stift
- Beschäftigung einer Klimaschutzmanagerin
- Erarbeitung und Umsetzung eines Klimaschutzkonzeptes

Ökologische Ziele und Projekte im neuen Haushaltsplan zur Erreichung einer ökologisch nachhaltigen Stadt

- Weitere Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes
- Umsetzung des Projektes „Stadtgraben 2.0" als Klimafolgeanpassungs-maßnahme
- Weiterer Ausbau erneuerbarer Energien über die Tochtergesellschaft GENREO
- Lastenradverleih
- Elektrofahrzeuge für den städtischen Bauhof
- Bewirtschaftung der Steveraue und Lippeaue
- Weiterentwicklung der Steveraue
- Weiterer Ausbau des Radwegenetzes
- Gestaltung von Fahrradstraßen
- Klimaneutralität bis 2035
- Weiterführung des umfangreichsten kommunalen Förderprogramms im Bereich des Klimaschutzes

3.3. Ökonomische Ziele und Projekte

Die Stadt Olfen hat bisher eine enorme Finanzkraft aus der Schuldenfreiheit und auch zur Erreichung der Schuldenfreiheit nutzen können. Hierbei wurde durch umtriebige Geschäftstätigkeit bei der Wohnbebauung, der Entwicklung von Gewerbegebieten und auch der Geschäftstätigkeiten in städtischen Tochtergesellschaften gut gearbeitet und nachhaltig gewirtschaftet. Dieser Trend soll fortgesetzt werden, um sich den erwähnten Rahmenbedingungen nicht ergeben zu müssen. Gleichzeitig sollen die Gewerbetreibenden weiter in Ihrer Arbeit unterstützt werden. Außerdem soll durch möglichen Bürokratieabbau die Zusammenarbeit zwischen Verwaltung und Wirtschaft gestärkt werden.

Innerhalb der Stadtverwaltung wird zudem die Digitalisierung immer weiter ausgebaut, Personal wird effizient nach strategischen Vorgaben eingesetzt und mit Tatkraft soll sich dem strukturellen Haushaltsdefizit entgegengestellt werden.

Ökonomische Ziele und vollendete Projekte in den Vorjahren zur Erreichung einer ökonomisch nachhaltigen Stadt

- Schaffung eines Energieverbundes mit der Münsterlandnetzbeteiligungsgesellschaft u.a.
- Gewerbegebiet Olfen-Ost I und Olfen-Ost II
- Neugestaltung des Wochenmarktes
- Planung und Beginn des Rathausbaus
- Digitalisierung der internen und externen Leistungen der Stadtverwaltung
- Schuldenfreiheit als Säule der Handlungsfreiheit
- Wohnbebauung als Ertragsmodell z.B. Olfener Heide
- Niederiger Gewerbesteuerhebesatz zur Beibehaltung einer angemessenen Abgabenlast der Unternehmer vor Ort
- Innenstadtentwicklung im Rahmen des integrierten Handlungskonzeptes „Innenstadt Olfen – Perspektive 2020"

Ökonomische Ziele und Projekte im neuen Haushaltsplan zur Erreichung einer ökonomisch nachhaltigen Stadt

- Ausweitung des Energieverbundes mit der Übernahme der Wassernetze

- Wohnbebauung in Vinnum
- Kauf und Verkauf von Umlauf- und Anlagevermögen
- Ökopunktehandel - Schaffung von entsprechenden Ausgleichsflächen
- Weitere Innenstadtentwicklung – Neubau am alten Kino, Kirchstraße u.a.
- Verfügungsfonds Innenstadt zur Fortsetzung des integrierten Handlungskonzeptes
- Bau des Rathauses als modernes Zentrum aller Verwaltungsaktivitäten
- Weitere Digitalisierung der Verwaltung – z.B. Dokumentenmanagementsystem, digitaler Posteingang, Rechnungsworkflow
- Unterstützung der Ehrenamtler z.B. bei Veranstaltungen, Märkten etc.

Der neue Haushaltsplan setzt die Maßgaben und die nachhaltige Strategie der Stadt Olfen in den Bereichen Soziales, Ökologie und Ökonomie somit fort, wenngleich die äußeren Rahmenbedingungen die Arbeit weiter prägen.

4. Eckpunkte Haushaltsplan

Der Haushaltsplan des Jahres 2025 weist gegenüber den Plandaten für das Haushaltsjahr 2024 einige Veränderungen aus.[1] In diesem Kapitel soll auf die wesentlichsten Veränderungen eingegangen werden.

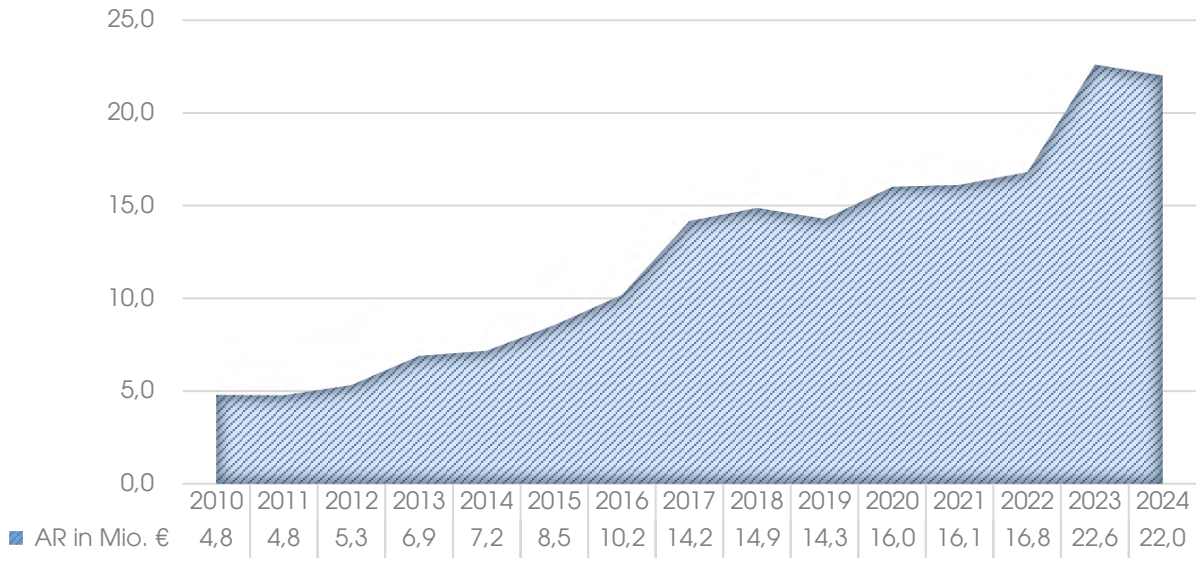
4.1. Plandaten und Ausgleichsrücklage

Im Ergebnisplan ergibt sich	2025	(2024)
ein Gesamtbetrag der Erträge von	37.480.200 €	(34.237.800 €)
ein Gesamtbetrag der Aufwendungen von	37.169.350 €	(35.382.050 €)
Damit ergibt sich ein Jahresüberschuss von	310.850 €	(-1.144.250 €)

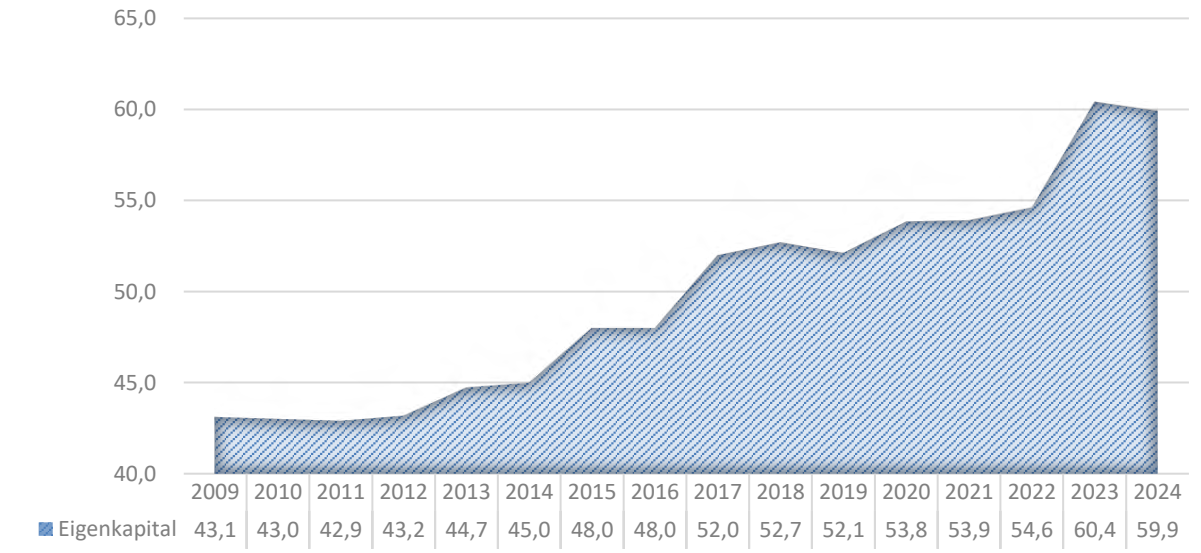
Nach § 75 Abs. 2 Satz 2 GO NW ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht bzw. übersteigt. Ist dies nicht der Fall, gilt der Haushalt auch als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan oder der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Die **Ausgleichsrücklage** ist Bestandteil des Eigenkapitals und wird in der Bilanz ausgewiesen. Die Ausgleichsrücklage der Stadt Olfen belief sich in der ersten Eröffnungsbilanz der Stadt Olfen (Stichtag: 01.01.2009) auf 4.793.220,06 €. Die Entwicklung der Ausgleichsrücklage der Stadt Olfen stellt sich seitdem zum Stichtag 31.12. wie folgt dar (in Mio. €):

[1] Hinweis: den nachfolgenden Tabellen werden zu Vergleichszwecken die Planwerte des Jahres 2023 dargestellt.



Das städtische Eigenkapital hat sich seit der Einführung des NKF wie folgt entwickelt:

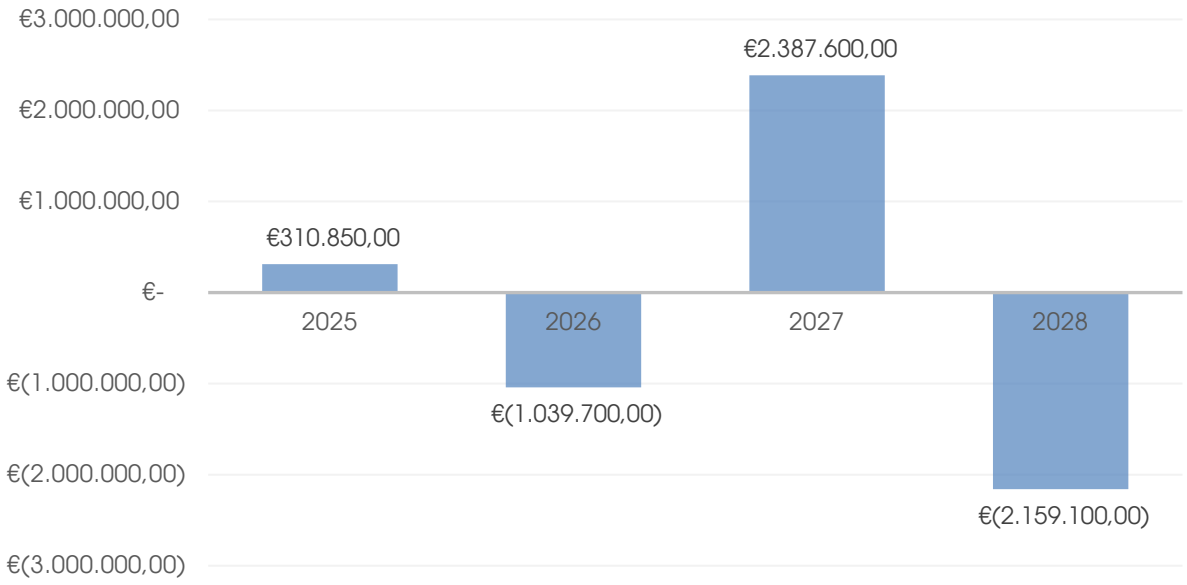


Das Eigenkapital der Stadt Olfen stellt sich zum 31.12.2023 wie folgt dar:

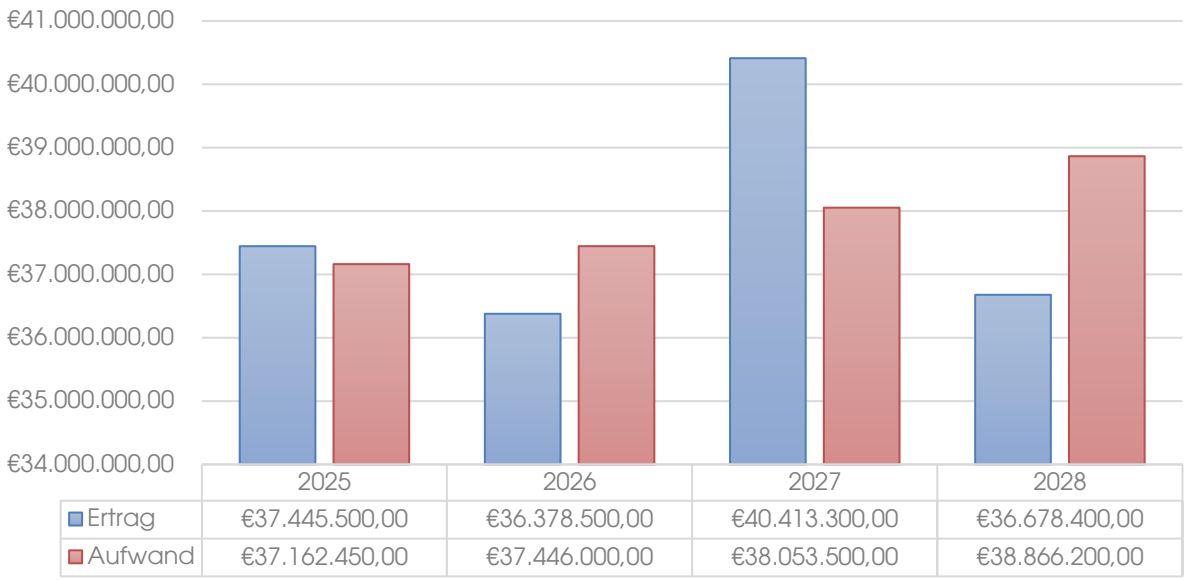
Allgemeine Rücklage	**37.821.194 €**
Ausgleichsrücklage	**22.611.809 €**

Der Jahresabschluss 2024 wird im Laufe des Jahres 2025 erstellt. Planmäßig wurde ein Jahresfehlbetrag von 1,1 Mio. € geplant. Nach aktuellem Stand wird dieser Fehlbetrag vermutlich leicht überschritten.

Insgesamt wird über den Zeitraum 2025 – 2028 ein Überschuss von 1.579.050 Millionen Euro erwartet. Die Beträge teilen sich folgendermaßen auf:



Die Aufwendungen und Erträge teilen sich in den Jahren 2025 – 2028 folgendermaßen auf:



	2025	2026	2027	2028
Ertrag	€37.445.500,00	€36.378.500,00	€40.413.300,00	€36.678.400,00
Aufwand	€37.162.450,00	€37.446.000,00	€38.053.500,00	€38.866.200,00

4.2. Ergebnisplan für das Haushaltsjahr 2025 im Detail

Die ordentlichen Erträge und Aufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Ordentliche Erträge

Ertragsart	2025	2024
Steuern und ähnliche Abgaben	19.360.000 €	18.295.500 €
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.858.500 €	3.783.600 €
Sonstige Transfererträge	900.000 €	935.000 €
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.525.500 €	5.763.600 €
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.543.900 €	2.593.700 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	397.200 €	359.800 €
sonstige ordentliche Erträge	1.860.400 €	2.226.900 €
Summe aller ordentlichen Erträge	**37.445.500 €**	**33.958.100 €**

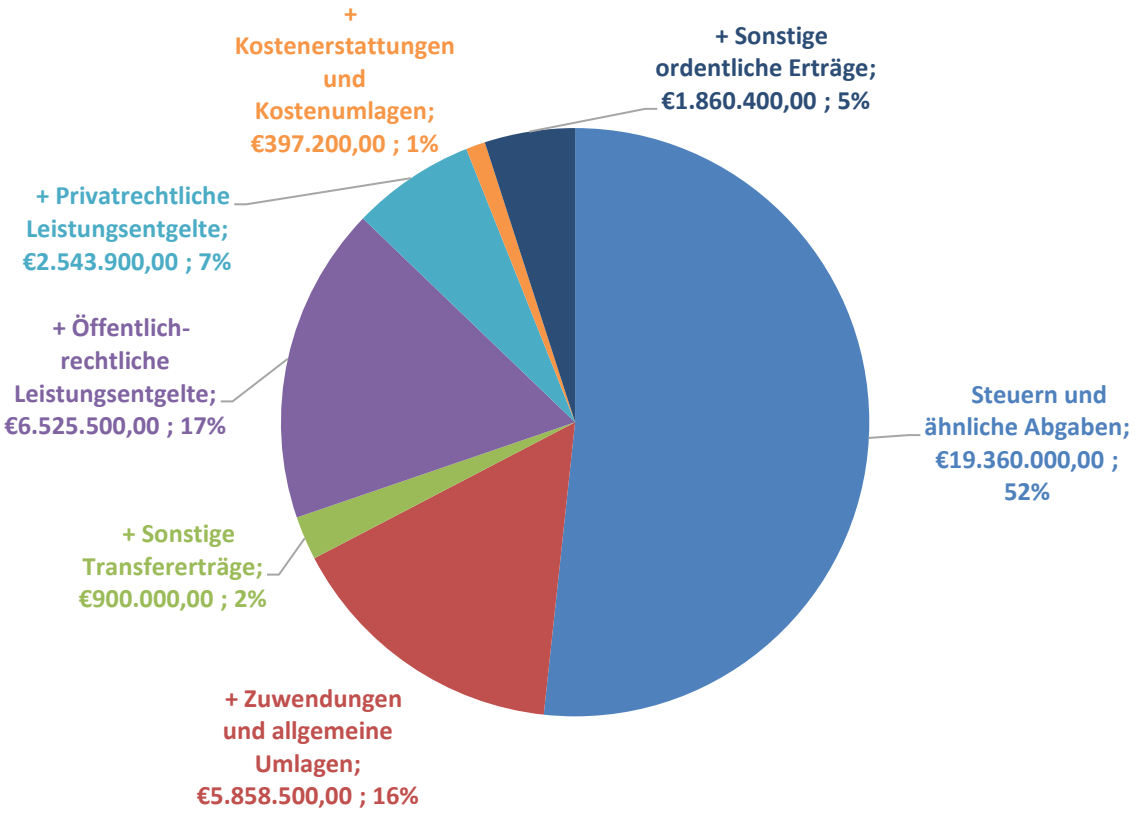
Ordentliche Aufwendungen

Aufwandsart	2025	2024
Personalaufwendungen	7.582.500 €	7.507.100 €
Versorgungsaufwendungen	607.700 €	479.300 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.804.300 €	6.031.900 €
Bilanzielle Abschreibungen	3.943.400 €	3.876.700 €
Transferaufwendungen	14.743.500 €	13.170.700 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	4.481.050 €	4.311.950 €
Summe aller ordentl. Aufwendungen	**37.162.450 €**	**35.377.650 €**

Somit wird eine Überdeckung für das Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 310.850 € (VJ Unterdeckung 1.112.150 €) geplant.

4.3. Ordentliche Erträge

Die ordentlichen Erträge in Höhe von 37.445.500 € (33.958.100 €) setzen sich folgendermaßen zusammen:



Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und sonstige Steuern (z. B. die Vergnügungssteuer und Hundesteuer) hier ausgewiesen. Mit über 19.360.000 € (18.295.500 €) ist diese Ertragsposition prägend für unseren kommunalen Haushalt.

	2025	2024
Grundsteuer A	56.000 €	111.000 €
Grundsteuer B	1.856.000 €	1.979.000 €
Gewerbesteuer	6.600.000 €	6.000.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	9.001.000 €	8.441.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	830.000 €	782.000 €
Vergnügungssteuer	1.000 €	1.000 €
Hundesteuer	144.000 €	134.000 €
Zweitwohnungssteuer	30.000 €	33.500 €
Kompensationsleistungen/ Familienleistungsausgleich	842.000 €	814.000 €

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Position umfasst insgesamt ein Volumen in Höhe von 5.858.500 € (3.783.600 €).

Im Einzelnen sind hier berücksichtigt:

	2025	2024
Schlüsselzuweisungen	3.902.000 €	2.308.000 €
Zuweisungen für lfd. Zwecke (Bund, Land und Kreis) (z. B. OGGS Olfen, Förderung Jugendarbeit, Ausgleichsleistung, Grundsicherung,)	1.107.800 €	720.400 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	848.700 €	755.200 €

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen Dritter, mit denen das Anlagevermögen teilweise finanziert worden ist. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung (Abschreibung) des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Diese Erträge stellen einen **zahlungsunwirksamen** Ertrag dar.

Die Schlüsselzuweisungen sind im Jahr 2025 deutlich höher als noch im Jahr 2024. Dies liegt vor allem an den Grundsätzen des Gemeindefinanzierungsgesetzes. Diese regelt, dass Kommunen auf Grund fehlender eigener Finanzkraft Mittel aus der Gemeindefinanzierung des Landes erhalten. Die Finanzkraft bemisst sich hierbei vor allem aus vergangenen Werten. Da im Jahr 2023 die eigene Finanzkraft, vor allem aus der Gewerbesteuer, niedriger war als im Jahr 2022 werden mehr Schlüsselzuweisungen ausgezahlt.

Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge stellen im Wesentlichen Erstattungen der Aufwendungen für die Leistungen durch das Land nach dem Asylbewerberleistungsgesetz dar und sind mit 900.000 € (935.000 €) im städtischen Haushalt eingestellt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Summe der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte in Höhe von 6.565.500 € (5.803.600 €) setzt sich wie folgt zusammen:

	2025	2024
Verwaltungsgebühren	193.800 €	185.300 €
Benutzungsgebühren	5.045.200 €	4.336.000 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	1.117.500 €	1.098.300 €
Weitere öffentlich rechtl. Leistungsentgelte	209.000 €	184.000 €

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte erzielt die Stadt Olfen durch diverse erbrachte Leistungen in einem Gesamtvolumen von 2.901.100 € (VJ 2.913.500 €). Die Erträge setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	2025	2024
Entgelte, Stromeinspeisung	99.500 €	99.500 €
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	785.600 €	555.300 €
Verkaufserlöse	60.600 €	39.000 €
Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken des Umlaufvermögens	1.300.000 €	1.700.000 €
Sonstiges	655.400 €	519.700 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden sich im Jahr 2025 auf 397.200 € belaufen und damit um 37.400 € höher ausfallen. Ursächlich für die Erhöhung sind im Wesentlichen gestiegene Kostenerstattungen der ARGE für Arbeitsangelegenheiten.

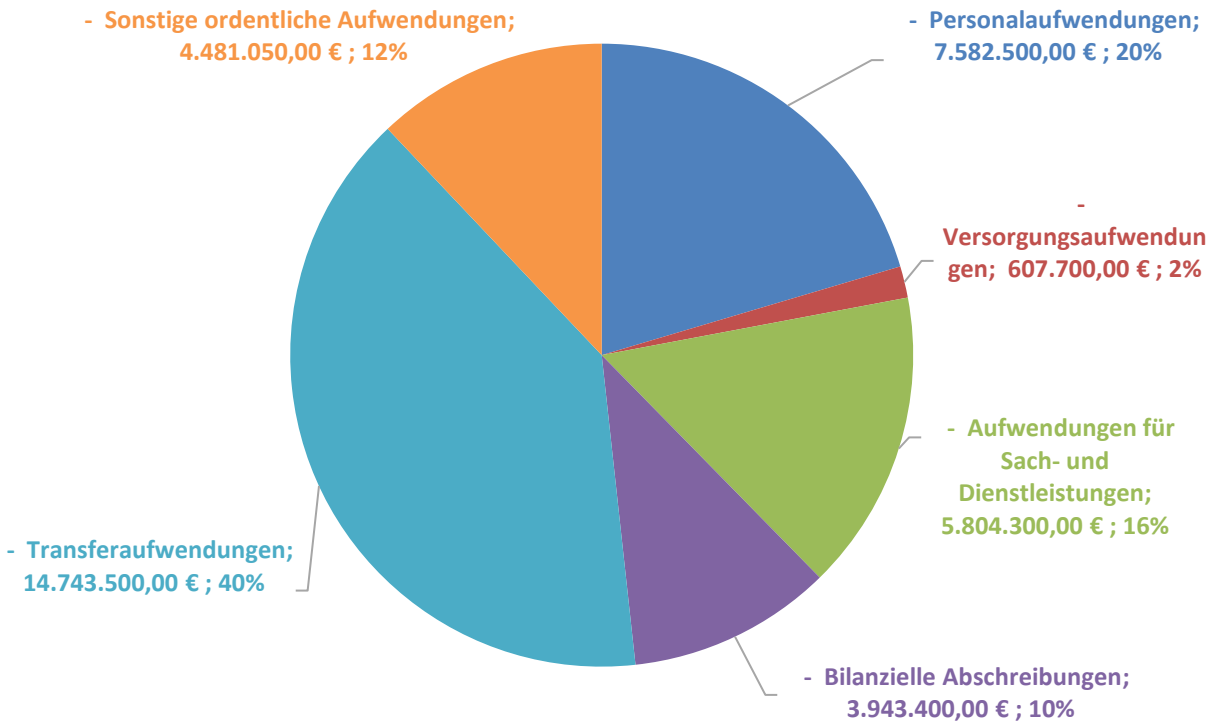
Sonstige ordentliche Erträge

Der Gesamtbetrag der sonstigen ordentlichen Erträge beläuft sich auf 1.860.400 € (2.226.900 €) und gliedert sich wie folgt:

	2025	2024
Konzessionsabgaben	480.000 €	480.000 €
Zwangs- und Bußgelder	30.000 €	42.000 €
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	1.205.000 €	1.205.000 €
Gebühren aus Verwaltungszwangs-verfahren	20.000 €	10.000 €
Verzinsung Gewerbesteuernachfor-derungen	8.000 €	2.000 €
Erträge aus Auflösung von Rückstel-lungen	12.400 €	487.400 €
Sonstiges	105.000 €	0 €

4.4. Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen i. H. v. 37.162.450 € (35.365.750 €) teilen sich wie folgt auf:



Personal- und Versorgungsaufwendungen

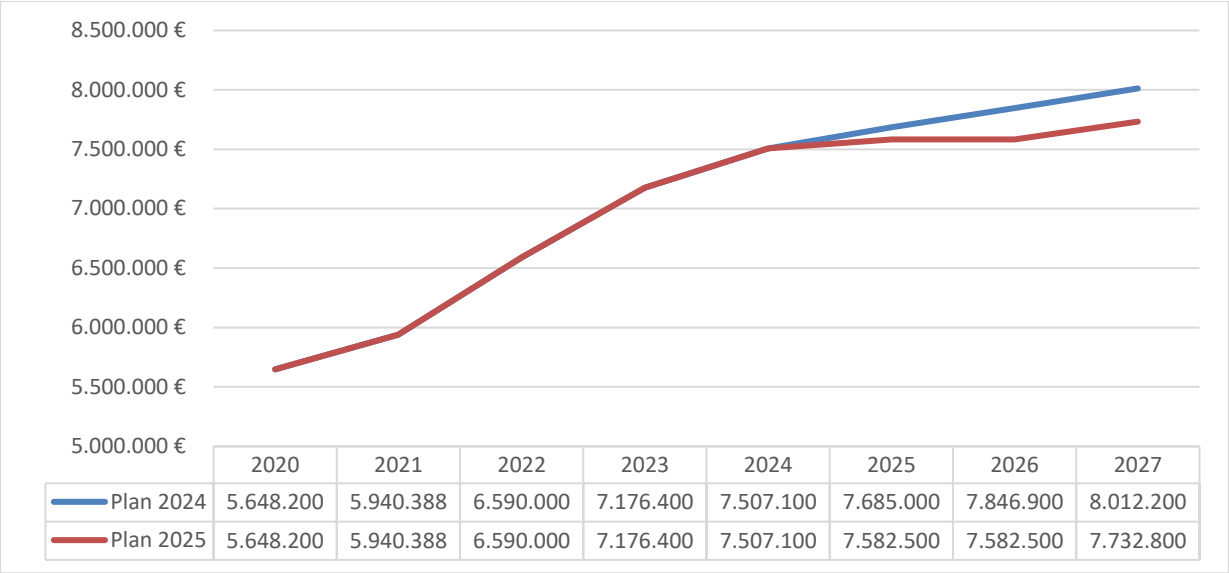
Zu den Personalaufwendungen gehören alle anfallenden Kosten für die Besoldung der Beamten, Vergütung der tariflich Beschäftigten, kurzfristig und sonstigen Beschäftigten. Zu den Aufwendungen gehören auch Zuführungen zu den Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeansprüche, für die Freizeitphase der Altersteilzeit und sonstige Personalrückstellungen.

Zu den Versorgungsaufwendungen gehören alle Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen, soweit die Sachverhalte die Versorgungsempfänger betreffen. Diese Zuführungen werden in der Regel dann erforderlich, wenn sich unter Berücksichtigung der versicherungsmathematischen Berechnungen die Notwendigkeit ergibt, höhere Rückstellungsbeträge bilanzieren zu müssen. Ursächlich dafür können unterschiedliche Sachverhalte sein. Dazu gehören beispielsweise steigende Versorgungsbezüge, höhere Behandlungskosten im Krankheitsfall und das Ansteigen der Lebenserwartung. Die Höhe der jeweiligen Rückstellungen wird jährlich von der Versorgungskasse zum Stichtag 31.12. mitgeteilt, die ihrerseits die Heubeck AG mit der Berechnung beauftragt. Der Gesamtbetrag der Zuführung zu Rückstellungen im Personalbereich beträgt für die Pensionen 298.100 € (164.500 €) und für Beihilferückstellungen 38.700 € (46.900 €). Diese Beträge sind zahlungsunwirksam.

Bei der Ermittlung der Personalaufwendungen wurden alle bekannten Änderungen in den gesetzlichen, tariflichen und persönlichen Verhältnissen berücksichtigt. In diesem Haushalt wurde auch bereits die verhandelte und bald auch gesetzlich normierte Besoldungserhöhung der Beamten berücksichtigt.

Um den Personaletat nicht noch weiter belasten zu müssen, plant die Stadt Olfen nur eine Ausweitung des Stellenplans im Bereich der Beamten um eine halbe Stelle auf Grund einer neu hinzukommenden Aufgabe, die politisch beschlossen wurde. Ansonsten wird keine Erweiterung geplant. Außerdem wird auf Grund der in der Haushaltskonsolidierungsliste mit Wiederbesetzungsanpassungen agiert und auch sonst ein Pauschalabzug berechnet, um trotz einer anstehenden Tariferhöhung Personalkosten einsparen zu können. So sollen sukzessive jedes Jahr Personalkosten eingespart werden (bis zu 270.000 € im Jahr 2027).

So zeigt sich durch diese Maßnahmen bereits ein Unterschied im Verlauf der Personalkostenplanung 2024 gegenüber 2025:



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Plan 2024	5.648.200	5.940.388	6.590.000	7.176.400	7.507.100	7.685.000	7.846.900	8.012.200
Plan 2025	5.648.200	5.940.388	6.590.000	7.176.400	7.507.100	7.582.500	7.582.500	7.732.800

Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen stehen immer im Zusammenhang mit den Personen, die zu der Stadt Olfen in der Vergangenheit ein öffentlich-rechtliches Dienst- und Treueverhältnis hatten. Versorgungsaufwendungen entstehen immer dann, wenn die Notwendigkeit besteht, Zuführungen zu Pensions- und/oder Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger vornehmen zu müssen. In der Regel geschieht dies dann, wenn sich die Lebenserwartungen erhöhen oder die Aufwendungen im Krankheitsfall steigen. Grundlage für diese Zuführungen sind die Ergebnisse der so genannten „Heubeck-Tabelle". Hierbei handelt es sich um eine versicherungsmathematische Berechnung voraussichtlich künftig fällig werdender Auszahlungen an Versorgungsempfänger. Einzelheiten wurden in § 37 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) geregelt. Die Versorgungsaufwendungen von 607.700 € (VJ 479.300 €) entfallen in erster Linie auf Zuführungen zu den Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger in Höhe von 455.300 €.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Gesamtbetrag der Sach- und Dienstleistungen beläuft sich auf 5.804.300 € (6.031.900 €) und setzt sich unter anderem wie folgt zusammen:

	2025	2024
Unterhaltung und Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.867.000 €	3.799.900 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des beweglichen Vermögens	183.900 €	202.000 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	926.100	1.061.800 €
Sonstige Sachleistungen	48.000 €	62.000 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	456.900 €	417.800 €

Bilanzielle Abschreibungen

Die Abnutzung des Anlagevermögens wird in Geld bewertet (Abschreibung). Diese Abschreibungen sind als Aufwand in den Ergebnisplan einzusetzen und zu erwirtschaften.

Für das Haushaltsjahr 2025 werden im Haushaltsplanentwurf an bilanziellen Abschreibungen 3.943.400 € (3.876.700 €) veranschlagt. Diesem Abschreibungsbetrag stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge von 1.966.200 € (1.853.500 €) gegenüber. Der tatsächlich somit zu erwirtschaftende „Netto-Abschreibungsbetrag" beläuft sich auf 1.977.200 € (2.023.200 €).

Nach § 35 KomHVO können für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, Festwerte gebildet werden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es wurden Festwerte in folgenden Bereichen gebildet:

- Standardklassenräume in Schulen
- Arbeitsplatzausstattung Datenverarbeitung Rathaus
- Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr
- Tierbestand Steveraue

Transferaufwendungen

Der Gesamtbetrag der Transferaufwendungen in Höhe von 14.743.500 € (13.170.700 €) verteilt sich folgendermaßen:

	2025	2024
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	1.247.200 €	1.171.300 €
Sozialtransferaufwendungen	634.700 €	551.000 €
Schuldendiensthilfe	500 €	500 €
Gewerbesteuerumlage	556.000 €	505.000 €
Allgemeine Umlagen an Gemeinden/Gemeindeverbände (Kreisumlage + Mehrbelastung Jugendamt, + Finanzierung Kreis, Förderschule)	11.963.000 €	10.601.000 €
Sonstige Transferaufwendungen	342.100 €	345.100 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen belaufen sich auf insgesamt 4.481.050 € (4.311.950 €). Hier werden Aufwendungen veranschlagt, die keiner anderen speziellen Position zugeordnet werden können. Es handelt sich z. B. um Geschäftsausgaben, Steuern, Versicherungen und Schadensfälle, sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter); Mieten und Pachten etc.
Nachfolgend werden die sonstigen ordentlichen Aufwendungen nach Produktbereichen dargestellt.

	2025	2024
Innere Verwaltung	1.147.150 €	1.110.650 €
Sicherheit und Ordnung	128.500 €	123.600 €
Schulträgeraufgaben	171.900 €	194.900 €
Kultur	318.700 €	155.300 €
Soziale Leistungen	300.500 €	270.500 €
Kinder- Jugend- u. Familienhilfe	47.000 €	84.000 €
Sportförderung	13.100 €	11.600 €
Räumliche Planung, und Entwicklung, Geoinformationen	67.600 €	68.700 €
Bauen und Wohnen	979.000 €	1.069.000 €
Ver- und Entsorgung	848.350 €	824.300 €
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	68.700 €	55.500 €
Natur- und Landschaftspflege	198.200 €	93.700 €
Umweltschutz	31.000 €	27.500 €
Wirtschaft und Tourismus	161.350 €	211.400 €
Allg. Finanzwirtschaft	0 €	0 €

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Insgesamt werden 6.900 € (4.400 €) im Haushalt für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen bereitgestellt.

Erträge/Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen für die kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalte) in Höhe von 498.100 € (492.100 €) gleichen sich gegenseitig aus, so dass das Jahresergebnis hierdurch nicht belastet wird.

Ergebnis

Der Ergebnisplan 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 310.850 € (-1.144.250 €) ab.

Nach der Planung für die Jahre 2024 bis 2028 ergeben sich folgende Ergebnisse:

Planjahr	Planergebnis	Überschuss/Fehlbedarf
2025	310.850 €	Überschuss
2026	(-) 1.039.700 €	**Fehlbedarf**
2027	2.387.600 €	Überschuss
2028	(-) 2.159.100 €	**Fehlbedarf**

Der Haushaltsausgleich nach den gesetzlichen Regeln ist hergestellt, wenn die Ergebnisrechnung ausgeglichen ist, das heißt, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Der Haushalt gilt allerdings auch dann als ausgeglichen, wenn ein Fehlbetrag im Ergebnisplan durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden kann (Fiktiver Haushaltsausgleich).

In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 GO zugeführt werden.

Haushaltsausgleich und strukturelles Defizit

Der Haushaltsausgleich gelingt im Haushaltsjahr 2025 und im Haushaltsjahr 2027. 2026 sowie 2028 gibt es einen Fehlbedarf. Auf Grund der soliden Finanzpolitik der letzten Jahre in Olfen, kann der Fehlbedarf jedoch durch die Ausgleichsrücklage abgebildet werden. Es ergibt sich somit in diesen Jahren ein fiktiv ausgeglichener Haushalt.

Aussagen nach § 7 Abs. 2 Ziffer 7 KomHVO

Nach der oben genannten Rechtsnorm muss der Vorbericht Aussagen darüber enthalten, welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich aus Beteiligungen ergeben.

Die Beteiligungsverhältnisse der Stadt Olfen sind im Beteiligungsbericht ausführlich dargestellt. Verlustabdeckungen sind im Haushaltsplan nicht abgebildet und auch nicht erforderlich. Soweit Bürgschaften seitens der Stadt Olfen abgegeben wurden, erfolgte dies im Zusammenhang mit Finanzierungen von Investitionen, ggf. auch bei erfolgter Umschuldung, wenn dies aus wirtschaftlichen Gründen (insbesondere Reduktion von Zinsaufwendungen) sinnvoll und geboten war. Die erforderlichen Anzeigeverfahren bei der Kommunalaufsicht wurden durchgeführt. „Notleidende" Bürgschaften existieren nicht. Im Verbindlichkeitenspiegel sind alle übernommenen Bürgschaften dargestellt. Alle Beteiligungen sind in der Lage aus eigener wirtschaftlicher Kraft ihre Aufgaben zu erfüllen. Vertreter von Rat und Verwaltung nehmen die Interessen der Stadt Olfen in den jeweiligen Kontrollgremien war.

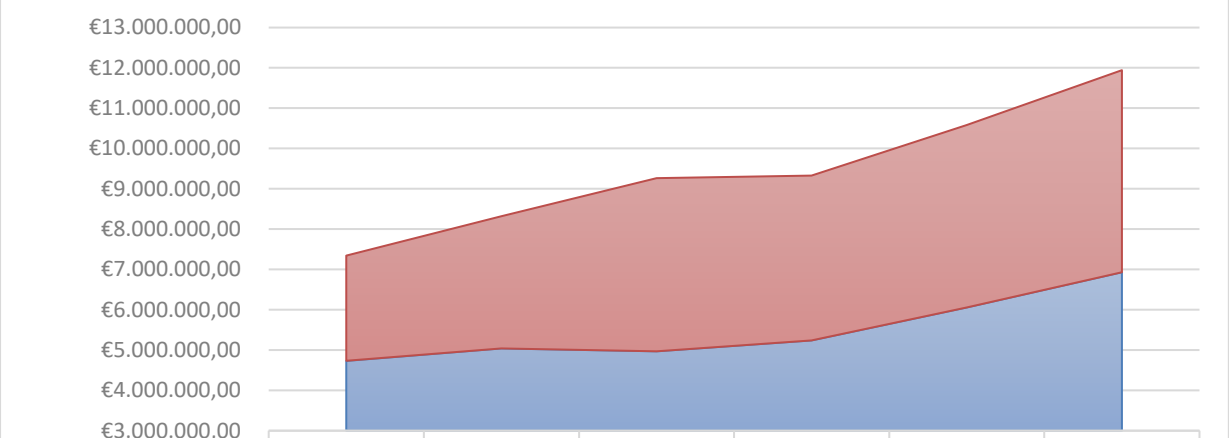
4.5. Wesentliche negative Veränderungen 2024 zu 2025

Kreis und Jugendamtsumlage

Seit dem Haushaltsjahr 1983 erhebt der Kreis Coesfeld eine differenzierte Kreisumlage. Hierbei wird zunächst für alle kreisangehörigen Gemeinden ein einheitlicher Hebesatz festgesetzt, bei dem die Kosten des Kreisjugendamtes unberücksichtigt bleiben. Die Gemeinden ohne eigenes Jugendamt werden dann zu den verbleibenden Kosten des Kreisjugendamtes in Form einer Mehrbelastung herangezogen. Diese Mehrbelastung drückt sich in einem besonderen zusätzlichen Hebesatz aus.

Der Kreis Coesfeld hat für die allgemeine Kreisumlage einen Hebesatz von 33,98 % Punkten (2024: 31,14 %) festgesetzt.[2] Dadurch wird der Hebesatz aus 2024 deutlich erhöht. Die Zahllast der Stadt Olfen erhöht sich um 873.500 € auf 6.930.000 €. Der Hebesatz für die Jugendamtsumlage wird von 23,27 % auf 24,59 % erhöht. Somit erhöht sich auch hier die Zahllast um 487.100 € auf 5.013.000 €. Diese Zahllast von insgesamt fast 12 Millionen Euro stellt somit 32 % der gesamten Aufwendungen dar.

Die Entwicklung der Kreis- und Jugendamtsumlage ist nachfolgend abgebildet:



	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Jugendamtsumlage	€2.608.300,0	€3.282.100,0	€4.295.400,0	€4.087.500,0	€4.525.900,0	€5.013.000,0
Kreisumlage	€4.734.000,0	€5.037.300,0	€4.968.900,0	€5.238.400,0	€6.056.500,0	€6.930.000,0

Im Zeitraum 2020 bis 2025 haben sich somit Kreis- und Jugendamtsumlage um 62,7 % erhöht. In dieser Zeit sind die Steuereinnahmen der Stadt Olfen (Gewerbe, Grund, Einkommen, Umsatz etc.) jedoch lediglich um 40 % gestiegen. Noch deutlicher wird die Belastung, wenn ein Verhältnis zur Umlagegrundlage gebildet wird, welche die Finanzkraft der Städte als Grundlage zur Zahlung der Kreisumlage betrachtet. Im Jahr 2020 wurde der Stadt Olfen 16.433.320,45 € eigene Finanzkraft zur Berechnung der Umlagegrundlage angerechnet. Im Jahr 2025 liegt dieser Wert bei 20.373.798 €. Mit jedem Euro der gestiegenen Finanzkraft hat die Stadt Olfen 16 Cent verloren auf Grund der

[2] Stand 05.12.2024

darüberhinausgehenden Steigerung der Kreis- und Jugendamtsumlage. Die Steigerung der eigenen Finanzkraft seit 2020 führte damit zu einer zusätzlichen Belastung.

Erträge Grundstücksverkäufe

Die Erträge aus Grundstücksverkäufen werden erwartungsgemäß im Jahr 2025 nicht mehr so hoch ausfallen wie im Jahr 2023 oder 2024. Das Grundstücksgeschäft verläuft bekanntermaßen wellenförmig. Wenn die Stadt Olfen ein neues Baugebiet ausweist, kann sie damit auch in einem gewissen Umfang durch Grundstücksverkäufe Erträge generieren. Der negative Unterschiedsbetrag gegenüber dem Vorjahr liegt bei 400.000 € (1.700.000 € zu 1.400.000 €).

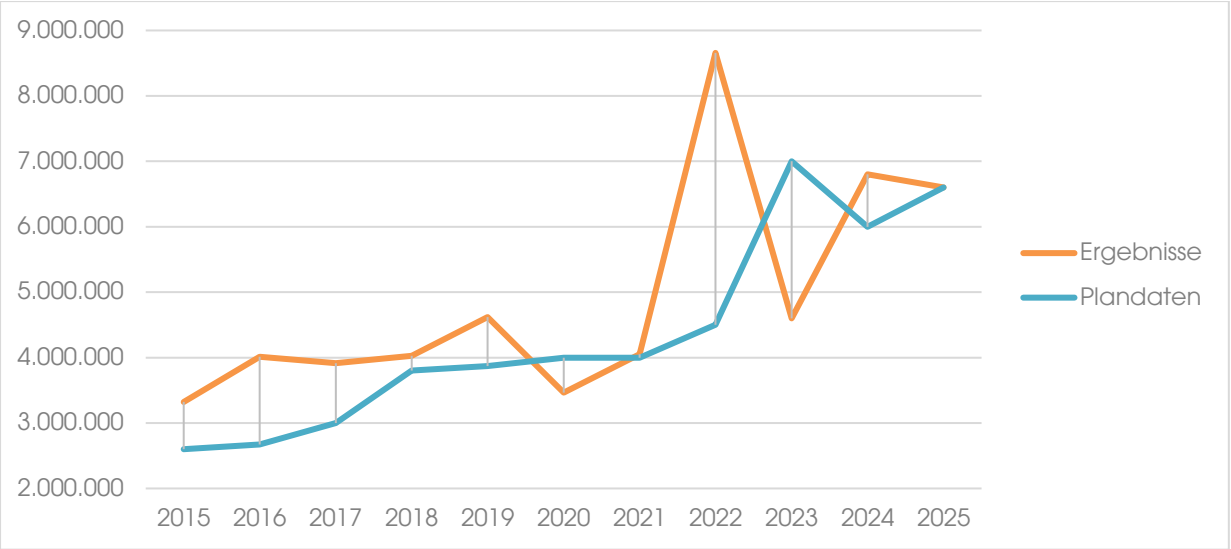
4.6. Wesentliche positive Veränderungen 2024 zu 2025

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuereinnahmen unterlagen in den letzten Jahren starken Schwankungen, so dass Prognosen über das voraussichtliche Steueraufkommen schwer vorhersehbar sind.

Eine sorgfältige Planung des zu erwartenden Gewerbesteuerertrages ist angesichts der vielen Umstände, die den Gewerbesteuerertrag beeinflussen können, kaum möglich. Unter Berücksichtigung der Tatsache, dass die Gewerbesteuererträge 2023 bei ca. 4,5 Mio. € lagen, war der Ansatz 2024 von 6 Mio. €. vertretbar. Im Jahr 2024 werden nun jedoch Erträge in Höhe von ca. 6,8 Mio. € erwartet. Auf dieser Grundlage, verbunden mit den Risiken der Steuerentlastungsgesetze wurde nun ein Wert von 6,6 Mio. € bei den Gewerbesteuererträgen prognostiziert.
Somit ist der Wert 600.000 € höher als in der Planung 2024.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer für 2025 wird, wie mit der Haushaltskonsolidierungsliste 2024 beschlossen, auf 416 v.H. festgesetzt und entspricht damit dem fiktiven Hebesatz des Landes (vgl. GFG 2025). Die Gewerbesteuerentwicklung stellt sich somit folgendermaßen dar:



Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen werden über das Gemeindefinanzierungsgesetz geregelt und dementsprechend über die vorgegebenen Berechnungen den Kommunen zugewiesen. Olfen wird im Jahr 2025 Schlüsselzuweisungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz in Höhe von 3.902.000 € erhalten (2024: 2.308.000 €).

Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG)

Die Gemeinden und Gemeindeverbände erhalten vom Land NRW im Wege des Finanz- und Lastenausgleichs zur Ergänzung ihrer eigenen Einnahmen allgemeine und zweckgebundene Zuweisungen für die Erfüllung ihrer Aufgaben.

Die Gesamtzuweisungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände betragen für 2025 insgesamt 15,763 Mrd. € (2024: 15,352 Mrd. €).

Für die Zahlung der Schlüsselzuweisungen an die Kommunen stehen im Steuerverbund 2025 insgesamt 10,412 Mrd. € (2024: 10,146 Mrd. €) zur Verfügung. Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird ein fiktiv festzulegender Bedarf jeder einzelnen Kommune anhand eines einwohnerbezogenen Hauptansatzes sowie einiger ergänzender Nebenansätze ermittelt. Als Nebenansätze werden der Schüleransatz, der Soziallastenansatz, der Zentralitätsansatz und der Flächenansatz berücksichtigt. Die Einwohner jeder Kommune werden bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Gemeinde gewichtet. Die Einwohnergewichtung erfolgt mittels der Hauptansatzstaffelung, in der der Prozentsatz der Gewichtung nach Ortsgrößen gestaffelt festgesetzt ist.

Kommunen bis zu einer Größe von 25.000 Einwohnern erhalten bei der Hauptansatzstaffelung eine Gewichtung von 100 %. Diese Gewichtung ist fortlaufend ansteigend und endet mit einer Gewichtung von 163 %.

Hauptansatz

Die Einwohner jeder kreisangehörigen Gemeinde und kreisfreien Stadt werden bei der Ermittlung des Bedarfs der jeweiligen Gemeinde gewichtet (siehe oben!).

Demografiefaktor

Seit dem GFG 2012 wird ein Faktor verwendet, der den Einwohnerrückgang in Gemeinden berücksichtigt (Demografiefaktor). Er führt dazu, dass als relevanter Einwohnerwert der Mittelwert aus den Ergebnissen dreier Jahresstatistiken zugrunde gelegt wird, wenn dieser höher ist als die zum Stichtag festgestellte Einwohnerzahl. Der durchschnittliche Einwohnerwert wird im GFG 2025 aus den fortgeschriebenen Zensusdaten ermittelt. Hierzu werden die Daten der Stichtage 31.Dezember 2021, 31. Dezember 2022 und 31. Dezember 2023 herangezogen.

Beschultenansatz Schüleransatz

Für den Beschultenansatz wird im GFG nach Halbtags- und Ganztagsschülerinnen und -schülern differenziert und gewichtet. Eine Änderung führt für das GFG 2024 jedoch dazu, dass nun auch Schüler im offenen Ganztag den Ganztagsschülern zugerechnet werden. Dies war vorher nicht der Fall.

Die Grunddatenaktualisierung führt für Ganztagsschülerinnen und -schüler zu einem Gewichtungswert von 2,77 (Vorjahr 3,00) und für Halbtagsschülerinnen und -schüler von 1,36 (Vorjahr 0,97).

Soziallastenansatz

Als Indikator für den Soziallastenansatz wird seit dem GFG 2008 die Zahl der SGB II Bedarfsgemeinschaften herangezogen. Der Gewichtungswert liegt bei 17,86 (Vorjahr 20,53).

Zentralitätsansatz

Der Zentralitätsansatz erfasst zentrale Versorgungsfunktionen, die Gemeinden für das Umland zukommen. Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist Indikator dafür, inwieweit einer Gemeinde durch Einpendler zusätzliche Aufwendungen entstehen. Der Gewichtungswert liegt bei 0,98 (Vorjahr 1,02) je sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort.

Flächenansatz

Um dem Einfluss der Flächen-/Bevölkerungsrelation bei Flächengemeinden mit geringer Bevölkerungszahl auf die Bedarfsermittlung Rechnung zu tragen, wurde der Flächenansatz im GFG 2012 eingeführt. Der Gewichtungswert wird mit 0,16 (Vorjahr 0,21) angesetzt. Die Stadt Olfen erhält aufgrund ihrer Größe aus dem Flächenansatz keine Schlüsselzuweisungen.

Ermittlung der normierten Einnahmekraft

Dem ermittelten fiktiven Bedarf wird die normierte Einnahmekraft gegenübergestellt. Die Einnahmekraft ist bei Gemeinden die Steuerkraft und bei den Kreisen, der Städteregion Aachen und den Landschaftsverbänden die Umlagekraft. Referenzperiode für die Ermittlung der kommunalen Steuer- bzw. Umlagekraft ist der Zeitraum vom 1. Juli des vorvergangenen Jahres bis zum 30. Juni des Vorjahres bezogen auf das jeweilige Finanzausgleichsjahr. Bei der Ermittlung der Steuerkraft fließen das tatsächlich im Referenzzeitraum erzielte Volumen der Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, der Kompensationsleistungen aus den Regelungen des Familienleistungsausgleichs und des Steuervereinfachungsgesetzes sowie die tatsächlich an Bund und Land abgeführte Gewerbesteuerumlage ein. Das Ist-Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B sowie Gewerbesteuer) wird mit fiktiven Hebesätzen normiert.

Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch strategisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze – unter sonst gleichen Bedingungen – keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

Wie im GFG 2023 wird die Hälfte der Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Hebesätzen zum gewogenen Landesdurchschnitt abgezogen bzw. hinzuaddiert (siehe auch unter Nummer 2.3.1 Buchstabe b zur Ermittlung der Schlüsselzuweisungen). Dieses Verfahren trägt in Ansehung der gleichfalls im System hälftiger Abschläge erfolgenden Umsetzung der sich ergebenden Differenzen der Gewichtungsfaktoren der Bedarfsermittlung (s.o.) zu einem stimmigen Gesamtsystem bei. Von diesen Werten werden – wie in den vergangenen Jahren auch – aus Anreizgesichtspunkten Abschläge von 6 vom Hundert bei der Gewerbesteuer und 10 vom Hundert bei den Grundsteuern vorgenommen.

Fiktive Hebesätze

Steuerart	Hebesatz für kreisangehörige Städte
Grundsteuer A	262, im Vorjahr 259
Grundsteuer B	505, im Vorjahr 501
Gewerbesteuer	416, im Vorjahr 416

WICHTIG: Die fiktiven Hebesätze im Bereich der Grundsteuer beruhen auf dem alten Recht VOR der Grundsteuerreform.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Verteilungsschlüssel zur Berechnung des gemeindlichen Anteils am Aufkommen zur Einkommensteuer wird für die Jahre 2024 - 2026 aktualisiert. Gemäß § 3 Gemeindereformgesetz wird der Anteil der Stadt Olfen am Gesamtaufkommen somit ab dem Jahr 2024 mit dem Faktor 0,0008057 (2023: 0,0007794) ermittelt.

Die Einzahlungen aufgrund des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer werden für das Jahr 2025 landesweit auf rd. 11.172 Mrd. € (2024: 10.335 Mrd. €) geschätzt. Die Stadt Olfen erwartet in 2025 ein gemeindliches Einkommensteueraufkommen von 9 Mio. € (2024: 8,441 Mio. €). Nachfolgendes Schaubild zeigt die Entwicklung des Olfener Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer seit 2015:

4.7. Verpflichtende soziale Leistungen im Haushaltsplan

Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII

Die bisherige Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II wurde zum 01.01.2023 vom Bürgergeld abgelöst. In erster Linie hat es eine Erhöhung der Regelsätze und des sog. Schonvermögens und eine Verlängerung der Karenzzeit für die Übernahme unangemessener Kosten für die Unterkunft und Heizung (KdU) gegeben. Daneben liegt ein Schwerpunkt der gesetzlichen Änderungen auf einer verstärkten und vorrangigen Vermittlung in Qualifizierung und Weiterbildung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten. Im Laufe des Jahres 2024 wurde allerdings durch die sog. Vermittlungsoffensive der Fokus verstärkt auf die Vermittlung in Arbeit gelegt.

Während die Leistungen nach dem SGB XII, 4. Kapitel, seit 2014 zu 100% über Bundesmittel finanziert werden, treffen beim SGB II die Kosten der Unterkunft und

Heizung und die sonstigen einmaligen Leistungen zum Teil unmittelbar den städtischen Haushalt. Der Bund beteiligt sich auch im kommenden Haushaltsjahr an den Leistungen für Unterkunft und Heizung. Der verbleibende Teil der Kosten für Unterkunft und Heizung ist von der Stadt Olfen im Rahmen der Kreisumlage und im Wege einer Spitzabrechnung zu je 50% zu übernehmen. Die Kosten der Regel- und der Sozialversicherungsleistungen werden dagegen direkt aus Bundesmitteln finanziert.

Im Jahr 2023 befanden sich durchschnittlich 276 Bedarfsgemeinschaften mit 515 Personen im Leistungsbezug nach dem SGB II. Mehr als die Hälfte der Bezieher von Bürgergeld haben einen Migrationshintergrund. Insbesondere der Zuzug von Flüchtlingen und auch weiterhin von Menschen aus der Ukraine hat zu steigenden Fallzahlen geführt. Da die weitere Entwicklung nicht vorherzusehen ist, kann für das Jahr 2025 vorerst von keiner Entspannung bei der Aufnahme von weiteren Flüchtlingen ausgegangen werden. Die Wohnraumversorgung wird daher neben der Versorgung mit Sprachkursen und der Integration in den Arbeitsmarkt auch in 2025 ein zentrales Thema bleiben.

SGB XII – Sozialhilfe

Die o.g. Änderungen bezüglich der Erhöhung der Regelsätze und des Schonvermögens wurden ab dem 01.01.2023 auch im SGB XII umgesetzt.

Im Jahr 2024 befanden sich durchschnittlich 141 Bedarfsgemeinschaften mit 160 Personen im Leistungsbezug nach dem SGB XII. Auch hier ist eine Steigerung der Fallzahlen, u.a. auch durch den Zuzug von Rentnerinnen und Rentnern aus der Ukraine, zu verzeichnen. Rund 70 % der Leistungsempfänger erhalten Leistungen nach dem 4. Kapitel des SGB XII. Leistungsberechtigt hiernach sind Personen, die das 65. Lebensjahr vollendet haben oder Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben, und dauerhaft voll erwerbsgemindert sind und ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln beschaffen können.

Die übrigen Personen im SGB XII erhalten Leistungen nach dem 3. Kapitel, wenn sie nicht dauerhaft erwerbsgemindert sind und ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend sicherstellen können.

Bildung und Teilhabe (BuT)

Im Jahr 2011 haben Bundestag und Bundesrat umfangreiche Änderungen zum SGB II und SGB XII beschlossen. Ein zentrales Element der gesetzlichen Neuregelungen ist die Einführung der Leistungen für Bildung und Teilhabe für bedürftige Kinder zum 1. Januar 2011 („Bildungs- und Teilhabepaket"). In diesem Zusammenhang wurde auch das Bundeskindergeldgesetz geändert und der anspruchsberechtigte Personenkreis auf Wohngeld- und Kinderzuschlagsempfänger erweitert. Ebenso erhalten Empfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz Leistungen für Bildung und Teilhabe.

Dadurch sollen Kinder und Jugendliche aus Familien mit geringem Einkommen gefördert und unterstützt werden. Diese Leistungen sollen möglichst

unbürokratisch und schnell den hilfebedürftigen Kindern zugutekommen. Die Kinder und Jugendliche können z. B. bei Klassenfahrten und Ferienzeiten mitfahren, Sport- und Musikangebote nutzen, bei Bedarf Nachhilfe bekommen oder am gemeinsamen Mittagessen in der Schule, der Kindertageseinrichtung oder bei der Tagesmutter teilnehmen. Ebenso erhalten sie für die Ausstattung für den persönlichen Schulbedarf eine Unterstützung.

Asylbewerber und Flüchtlinge

Das Jahr 2024 war - wie die Vorjahre - geprägt durch eine sehr hohe Anzahl an Zuweisungen von Asylbewerbern, anerkannten Flüchtlingen und Menschen aus der Ukraine. Im Jahr 2024 musste die Stadt Olfen 182 neu zugewiesene Personen aufnehmen, mit einer Unterkunft und Transferleistungen versorgen. Dies hat zu einer Zunahme der Fallzahlen in den Rechtsgebieten des Asylbewerberleistungsgesetzes, des SGB II und SGB XII geführt.

Insbesondere die Anzahl der Zuweisungen von anerkannten Flüchtlingen und asylsuchenden Menschen aus Syrien, Afghanistan, Iran und der Türkei sind auf einem hohen Niveau verblieben. Ebenso hat der Zuzug von Menschen aus der Ukraine im Vergleich zum Jahr 2023 wieder zugenommen. Die Versorgung der Flüchtlinge mit Wohnraum war und ist auch im Jahr 2025 weiterhin die größte Herausforderung. Zum Teil ist es aufgrund der großen Hilfsbereitschaft der Bevölkerung gelungen, insbesondere für die ukrainischen Flüchtlinge privaten Wohnraum zu finden. Dennoch stoßen die städtischen Unterbringungseinrichtungen erneut an ihre Kapazitätsgrenzen. Die geplante neue Unterkunft Zimmermannstraße wurde im März 2024 bezogen und ist zwischenzeitlich fast vollständig belegt.

Nach dem Königsteiner Schlüssel ist das Land NRW verpflichtet, 21,21 % der ausländischen Flüchtlinge aufzunehmen, die nach ihrer Registrierung den Städten und Gemeinden zugewiesen werden. Die Zuweisung der ausländischen Flüchtlinge erfolgt innerhalb von NRW unter Berücksichtigung der Haushaltsgemeinschaft von Ehegatten und ihren Kindern unter 18 Jahren entsprechend dem Einwohneranteil der Gemeinden an der Gesamtbevölkerung des Landes (Einwohnerschlüssel) und entsprechend dem Flächenanteil der Gemeinde an der Gesamtfläche des Landes (Flächenschlüssel). 90 % des Einwohnerschlüssels bilden mit 10 % des Flächenschlüssels somit den Zuweisungsschlüssel. Die Rechtsquelle ergibt sich aus dem Gesetz über die Zuweisung und Aufnahme ausländischer Flüchtlinge (Flüchtlingsaufnahmegesetz - FlüAG).

In Olfen leben 533 Flüchtlinge (Stand: 12/2024), die sowohl in den städtischen Gemeinschaftsunterkünfte als auch in Privatwohnungen, die überwiegend durch die Stadt angemietet wurden, untergebracht sind. 68 Personen wohnen in selbstständig angemietetem Wohnraum.

Nach Auswertung der Herkunftsstaaten sind die in Olfen wohnenden Flüchtlinge insgesamt 23 Nationen zuzuordnen. Die größte Gruppe bilden dabei die Menschen aus Syrien (187) und der Ukraine (162 Personen) gefolgt von der Türkei (36), Afghanistan (35), Irak (21) und Iran (17).

Für die Aufnahme und Unterbringung sowie für die Versorgung und Betreuung der ausländischen Flüchtlinge stellt das Land den Städten und Gemeinden eine monatliche Erstattungspauschalen in Höhe von 875 € je Flüchtling nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz zur Verfügung. Rückwirkend zum 01.01.2024 wird dieser Betrag auf 1.013 € erhöht. Für geduldete Flüchtlinge erhalten die Kommunen nach dem FlüAG eine Einmalpauschale in Höhe von 12.000 €. Darüberhinausgehende Aufwendungen fallen ausschließlich zu Lasten der Städte und Gemeinden an.

Aufenthaltsbeendende Maßnahmen werden seitens der Ausländerbehörde des Kreises Coesfeld durchgeführt. 2 Personen wurden in 2024 in ihren jeweiligen Heimatstaat abgeschoben. 2 Abschiebungen konnten nicht durchgeführt werden, da die Personen nicht angetroffen wurden. Freiwillige Ausreisen werden dagegen aus den Programmen REAG und GARP der Internationalen Organisation für Migration (IOM) gefördert. Im lfd. Jahr 2024 sind 3 Flüchtlinge freiwillig in den Heimatstaat zurückgekehrt.

5. Gesamtfinanzplan

Der Gesamtfinanzplan gibt durch die zusammenfassende Darstellung aller geplanten Ein- und Auszahlungen einen wichtigen Überblick über die tatsächliche finanzielle Lage der Kommune. Wie nachfolgend dargestellt, wird der Finanzplan in Zahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit aufgeteilt.

Die Gesamtbeträge der Einzahlungen und Auszahlungen belaufen sich auf:

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.921.600 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.482.300 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	(-) 926.650 €

Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	7.614.400 €
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	16.036.800 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	(-) 8.422.400 €

Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	55.443 €
Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	55.443 €

Der Finanzplan schließt mit einem negativen Saldo in Höhe von – 9.349.050 € ab. Der vorhandene Bestand an liquiden Mitteln ermöglicht es der Stadt Olfen, weiterhin schuldenfrei zu bleiben und die wirtschaftlich stabile Situation zu erhalten.

Finanzplan im Detail für das Haushaltsjahr 2025

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden bereits im Zusammenhang mit dem Ergebnisplan weitgehend erläutert, soweit sie gleichzeitig Erträge und Aufwendungen darstellen. Teilweise ergeben sich Differenzen zwischen Ergebnis- und Finanzplan, deren Begründung im Wesentlichen in den zahlungsunwirksamen Erträgen und Aufwendungen (Abschreibungen, Auflösung Sonderposten, Pensions- und Beihilferückstellungen, Forderungen und Verbindlichkeiten mit späterem Zahlungsziel etc.) liegt. Nachfolgend wird aufgrund des Vorgenannten nur auf den investiven Finanzplan eingegangen.

Für das Jahr 2025 sind insgesamt Maßnahmen mit einem Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 16.036.800 € (18.297.100 €) veranschlagt.

Unter anderem sind folgende Investitionen für das Jahr 2025 geplant:

- Erweiterung Wieschhofschule 1.400.000 €
- Rathausanbau 3.600.000 €
- Hallenbad und Geest-Turnhalle 3.500.000 €
- Ertüchtigung Wolfhelmschule 850.000 €
- und weitere (sind dem angefügten Investitionsplan zu entnehmen)

6. Kassenlage

Die Stadt Olfen verfügt zurzeit noch über liquide Mittel, um den notwendigen Zahlungsverpflichtungen nachzukommen. Dennoch gibt es auf Grund der massiven äußeren Belastungen wie der erheblich steigenden Kreisumlage weiter Verluste aus dem laufenden Verwaltungsgeschäft. Dies führte letztlich auch zu einem erheblichen Mittelabfluss in 2024. Die Liquidität wird jedoch sehr intensiv beobachtet und unterliegt mittlerweile einem ausgeprägtem Liquiditätsmanagement. Bei den in kürzester Zeit entstandenen deutlich schlechten Rahmenbedingungen kann es bei Anhalten dieser Bedingungen zur Aufnahme von Fremdmitteln kommen.

Die Mittel aus dem Programm „Gute Schule 2020" wurden erstmals im Jahresabschluss 2018 unter der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten" ausgewiesen. Dabei ist zu bedenken, dass es sich formal um einen Liquiditätskredit handelt, die Rückführung aber ausschließlich durch das Land Nordrhein-Westfalen erfolgt. Zinsaufwand entsteht nicht. Tatsächlich handelt es sich somit um eine Zuwendung des Landes. Die Aussage: „Olfen ist schuldenfrei" wird somit zum Ende des Jahres 2024 nur in der Finanzstatistik verändert.

Bei Aufstellung des Haushaltes sind für den Ergebnisplan 2025 sowie für den Finanzplanungszeitraum bis 2028 die durch das Innenministerium vorgegebenen Orientierungsdaten weitestgehend berücksichtigt worden.

Seit der ersten Eröffnungsbilanz haben sich die liquiden Mittel wie folgt entwickelt:

Liquiditätsübersicht seit 2009	
Stand 31.12.2009	6.095.906,98 €
Stand 31.12.2010	5.251.794,60 €
Stand 31.12.2011	5.045.661,32 €
Stand 31.12.2012	4.734.130,84 €
Stand 31.12.2013	7.215.079,22 €
Stand 31.12.2014	7.715.201,06 €

Stand 31.12.2015	6.642.826,30 €
Stand 31.12.2016	12.354.484,70 €
Stand 31.12.2017	12.961.704,80 €
Stand 31.12.2018	11.553.511,02 €
Stand 31.12.2019	13.414.650,71 €
Stand 31.12.2020	10.497.727,98 €
Stand 31.12.2021	8.042.948,22 €
Stand 31.12.2022	14.217.930,89 €
Stand 31.12.2023	12.951.364,81 €
Stand 17.12.2024	1.269.025,67 €

Bei Aufstellung des Haushaltes sind für den Ergebnisplan 2025 sowie für den Finanzplanungszeitraum bis 2028 die durch das Innenministerium vorgegebenen Orientierungsdaten weitestgehend berücksichtigt worden.

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-halts-jahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.439.064,85	18.295.500	19.360.000	20.247.000	21.101.000	21.885.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.687.393,83	3.783.600	5.858.500	5.516.000	5.426.200	5.535.700
03	+ Sonstige Transfererträge	1.090.359,55	935.000	900.000	900.000	900.000	900.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.972.570,13	5.763.600	6.525.500	6.540.500	6.616.500	6.461.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.467.098,90	2.593.700	2.543.900	2.003.000	5.186.100	1.197.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	425.830,88	359.800	397.200	382.200	389.200	382.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.906.218,12	2.226.900	1.860.400	789.800	794.300	316.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	31.988.536,26	33.958.100	37.445.500	36.378.500	40.413.300	36.678.400
11	- Personalaufwendungen	6.601.603,91	7.507.100	7.582.500	7.582.500	7.732.800	7.883.300
12	- Versorgungsaufwendungen	1.235.795,68	479.300	607.700	489.300	504.500	497.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.228.275,56	6.032.000	5.804.300	5.904.800	5.780.600	5.782.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.553.852,66	3.876.700	3.943.400	3.817.500	3.733.400	3.620.900
15	- Transferaufwendungen	12.244.874,69	13.213.800	14.743.500	15.319.500	15.914.900	16.545.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.542.566,65	4.268.450	4.481.050	4.332.400	4.387.300	4.536.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	33.406.969,15	35.377.350	37.162.450	37.446.000	38.053.500	38.866.200
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.418.432,89**	**-1.419.250**	**283.050**	**-1.067.500**	**2.359.800**	**-2.187.800**
19	+ Finanzerträge	317.829,79	279.700	34.700	34.700	34.700	34.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	90.752,40	4.400	6.900	6.900	6.900	6.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**227.077,39**	**275.300**	**27.800**	**27.800**	**27.800**	**28.700**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.191.355,50**	**-1.143.950**	**310.850**	**-1.039.700**	**2.387.600**	**-2.159.100**
23	+ Außerordentliche Erträge	618.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**618.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-573.355,50**	**-1.143.950**	**310.850**	**-1.039.700**	**2.387.600**	**-2.159.100**
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**-573.355,50**	**-1.143.950**	**310.850**	**-1.039.700**	**2.387.600**	**-2.159.100**
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 und 32)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vorj-ahres 2024	Ansatz des Haus-halts-jahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.284.410,80	18.295.500	19.360.000	20.247.000	21.101.000	21.885.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.715.734,43	3.028.400	5.009.800	4.574.300	4.406.800	4.533.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.353.785,00	935.000	900.000	900.000	900.000	900.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.729.420,81	4.625.300	5.368.000	5.365.500	5.266.500	5.096.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.087.006,60	853.700	1.203.900	1.163.000	1.246.100	1.197.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	425.250,24	359.800	397.200	382.200	389.200	382.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	479.736,12	539.300	648.000	558.000	558.000	68.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	305.854,48	279.700	34.700	34.700	34.700	34.700
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.381.198,48	28.916.700	32.921.600	33.224.700	33.902.300	34.097.000
10	- Personalauszahlungen	-6.353.474,86	-7.284.100	-7.236.800	-7.383.200	-7.522.900	-7.661.900
11	- Versorgungsauszahlungen	-505.338,30	-460.900	-474.500	-489.300	-504.500	-497.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.931.638,90	-7.102.000	-6.969.300	-6.004.800	-8.060.600	-5.782.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-78.389,87	-4.400	-6.900	-6.900	-6.900	-6.000
14	- Transferausszahlungen	-11.723.769,01	-13.213.800	-14.743.500	-15.319.500	-15.914.900	-16.545.900
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.244.203,42	-4.208.250	-4.417.250	-4.278.600	-4.333.500	-4.472.600
15A	- Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.836.814,36	-32.273.450	-33.848.250	-33.482.300	-36.343.300	-34.966.100
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-455.615,88**	**-3.356.750**	**-926.650**	**-257.600**	**-2.441.000**	**-869.100**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.817.602,27	5.131.800	2.544.300	635.500	3.241.200	2.890.100
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.150.325,32	7.137.100	3.800.100	1.900.100	6.400.100	500.000
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	6.276,95	400.000	920.000	200.000	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	251.696,46	300.000	350.000	300.000	300.000	300.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.225.901,00	12.968.900	7.614.400	3.035.600	9.941.300	3.690.100
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.839.352,01	-248.500	-50.000	190.000	190.000	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.275.516,62	-14.981.900	-13.335.000	-12.045.000	-6.855.000	-1.470.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.513.414,16	-2.784.000	-2.212.300	-2.588.000	-2.160.000	-1.275.700
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-350.000,00	-304.300	-439.500	-42.100	-44.700	-47.300
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-120.370,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.098.652,79	-18.318.700	-16.036.800	-14.485.100	-8.869.700	-2.793.000
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**-872.751,79**	**-5.349.800**	**-8.422.400**	**-11.449.500**	**1.071.600**	**897.100**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-1.328.367,67**	**-8.706.550**	**-9.349.050**	**-11.707.100**	**-1.369.400**	**28.000**
33	+ EZ a. d. Aufn. und d. Rückfl. v. Kred. für Inv. u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	20.490,45	52.800	55.443	68.653	68.653	48.653
34	+ EZ aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- AZ für die Tilg. und Gewährung v. Kred. f. Inv. u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	0,00	0	0	0	0	0
36	- AZ für die Tilg. und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**20.490,45**	**52.800**	**55.443**	**68.653**	**68.653**	**48.653**
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-1.307.877,22	-8.653.750	-9.293.607	-11.638.447	-1.300.747	76.653
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	14.184.366,05	12.917.807	1.000.000	-8.293.607	-19.932.054	-21.232.801
40	**= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)**	**12.876.488,83**	4.264.057	**-**8.293.607	**-**19.932.054	**-**21.232.801	**-**21.156.148
40F	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	41.317,99	0	0	0	0	0
41	**= Liquide Mittel ((=Zeilen 38, 39 und 40)**	**12.917.806,82**	4.264.057	**-**8.293.607	**-**19.932.054	**-**21.232.801	**-**21.156.148

Doppischer Produktplan 2025
Gesamthaushalt
Haushaltssquerschnitt - Ergebnisplan Stadt Olfen

Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR						
01	Innere Verwaltung	3.794.600	8.957.150	5.162.550	1.900	5.164.450	0	5.164.450
01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung	9.700	853.100	843.400	0	843.400	0	843.400
01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung	8.100	2.216.250	2.208.150	0	2.208.150	0	2.208.150
01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	20.000	588.300	568.300	1.000	569.300	0	569.300
01.04	Personalmanagement und -betreuung	0	139.500	139.500	0	139.500	0	139.500
01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	0	754.800	754.800	0	754.800	0	754.800
01.06	Bauhof	37.600	1.307.100	1.269.500	0	1.269.500	0	1.269.500
01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	1.141.200	2.717.300	1.576.100	900	1.577.000	0	1.577.000
01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung	0	240.000	240.000	0	240.000	0	240.000
01.09	Liegenschaftsmanagement	2.578.000	140.800	-2.437.200	0	-2.437.200	0	-2.437.200
02	Sicherheit und Ordnung	309.500	1.167.300	857.800	0	857.800	0	857.800
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	36.000	488.800	452.800	0	452.800	0	452.800
02.02	Wochenmarkt	0	10.000	10.000	0	10.000	0	10.000
02.03	Brandbekämpfung und Brandschau	75.100	351.400	276.300	0	276.300	0	276.300
02.04	Bürgerbüro	165.400	248.600	83.200	0	83.200	0	83.200
02.05	Personenstandsangelegenheiten	18.000	38.500	20.500	0	20.500	0	20.500
02.06	Wahlen und Statistiken	15.000	30.000	15.000	0	15.000	0	15.000
03	Schulträgeraufgaben	479.400	2.400.000	1.920.600	0	1.920.600	0	1.920.600
03.01	Grundschule	40.800	291.200	250.400	0	250.400	0	250.400
03.02	Offene Ganztagsgrundschule	272.000	693.400	421.400	0	421.400	0	421.400
03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	166.600	746.500	579.900	0	579.900	0	579.900
03.04	Schülerbeförderung	0	668.900	668.900	0	668.900	0	668.900
04	Kultur	192.800	612.000	419.200	0	419.200	0	419.200
04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	161.100	283.800	122.700	0	122.700	0	122.700
04.02	Musikpflege und -schulen	30.000	230.500	200.500	0	200.500	0	200.500
04.03	Volkshochschule	1.700	85.700	84.000	0	84.000	0	84.000
04.04	Medien und Informationen	0	12.000	12.000	0	12.000	0	12.000
05	Soziale Leistungen	1.255.300	1.724.500	469.200	0	469.200	0	469.200
05.01	Leistungen nach dem AsylbLG	905.300	813.000	-92.300	0	-92.300	0	-92.300
05.02	Leistungen nach dem SGB XII	0	111.600	111.600	0	111.600	0	111.600
05.03	Leistungen nach dem SGB II	350.000	749.100	399.100	0	399.100	0	399.100
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung	0	50.800	50.800	0	50.800	0	50.800
05.05	Hilfe zum Lebensunterhalt	0	0	0	0	0	0	0
05.06		0	0	0	0	0	0	0
05.07	Sonderhaushalt Altlasten BSHG	0	0	0	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2025
Gesamthaushalt
Haushaltssquerschnitt - Ergebnisplan Stadt Olfen

Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR						
05.08	Sonderhaushalt SGB II	0	0	0	0	0	0	0
05.09	Sonderhaushalt SGB XII	0	0	0	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	80.000	1.123.300	1.043.300	0	1.043.300	0	1.043.300
06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	0	566.100	566.100	0	566.100	0	566.100
06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	0	230.300	230.300	0	230.300	0	230.300
06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze	6.300	61.200	54.900	0	54.900	0	54.900
06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit	29.700	124.500	94.800	0	94.800	0	94.800
06.05	Familienförderung	0	18.500	18.500	0	18.500	0	18.500
06.06	Begegnungsstätten	44.000	122.700	78.700	0	78.700	0	78.700
08	Sportförderung	242.300	760.300	518.000	0	518.000	0	518.000
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen	0	0	0	0	0	0	0
08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	86.100	259.500	173.400	0	173.400	0	173.400
08.03	Hallenbad	5.300	102.300	97.000	0	97.000	0	97.000
08.04	Naturbad	150.900	327.500	176.600	0	176.600	0	176.600
08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen	0	71.000	71.000	0	71.000	0	71.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	7.000	258.600	251.600	0	251.600	0	251.600
09.01	Regional- und Bauleitplanung	7.000	258.600	251.600	0	251.600	0	251.600
10	Bauen und Wohnen	939.700	1.260.600	320.900	0	320.900	0	320.900
10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung	0	53.100	53.100	0	53.100	0	53.100
10.03	Gewährung von Wohngeld	0	46.400	46.400	0	46.400	0	46.400
10.04	Hilfe für Wohnungslose	939.700	1.161.100	221.400	0	221.400	0	221.400
11	Versorgung und Entsorgung	4.575.000	3.032.350	-1.542.650	0	-1.542.650	0	-1.542.650
11.01	Abfallentsorgung	1.343.500	1.340.000	-3.500	0	-3.500	0	-3.500
11.02	Duales System Deutschland	19.000	0	-19.000	0	-19.000	0	-19.000
11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	2.715.500	1.675.350	-1.040.150	0	-1.040.150	0	-1.040.150
11.04	Klärschlammbeseitigung	17.000	17.000	0	0	0	0	0
11.05	Konzessionsabgaben	480.000	0	-480.000	0	-480.000	0	-480.000
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	921.400	1.973.700	1.052.300	0	1.052.300	0	1.052.300
12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	856.100	1.861.600	1.005.500	0	1.005.500	0	1.005.500
12.02	ÖPNV, Bürgerbus	13.300	42.100	28.800	0	28.800	0	28.800
12.03	Straßenreinigung und Winterdienst	52.000	70.000	18.000	0	18.000	0	18.000
13	Natur- und Landschaftspflege	508.100	561.800	53.700	0	53.700	0	53.700
13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	0	112.100	112.100	0	112.100	0	112.100
13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	196.100	244.800	48.700	0	48.700	0	48.700
13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	180.000	165.500	-14.500	0	-14.500	0	-14.500

Doppischer Produktplan 2025
Gesamthaushalt
Haushaltssquerschnitt - Ergebnisplan Stadt Olfen

Produktgruppe Produkt		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
		EUR						
13.04	Friedhöfe	132.000	39.400	-92.600	0	-92.600	0	-92.600
14	Umweltschutz	3.100	248.400	245.300	0	245.300	0	245.300
14.01	Umweltmanagement	3.100	248.400	245.300	0	245.300	0	245.300
15	Wirtschaft und Tourismus	203.500	331.450	127.950	-34.700	93.250	0	93.250
15.01	Wirtschaftsförderung	0	2.250	2.250	0	2.250	0	2.250
15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	113.500	286.000	172.500	0	172.500	0	172.500
15.03	Anteile an Unternehmen	0	6.000	6.000	-34.700	-28.700	0	-28.700
15.05	Regenerative Energieerzeugung	90.000	37.200	-52.800	0	-52.800	0	-52.800
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	23.933.800	12.751.000	-11.182.800	5.000	-11.177.800	0	-11.177.800
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	23.933.800	12.751.000	-11.182.800	5.000	-11.177.800	0	-11.177.800
Gesamtsumme Produktgruppe		**37.445.500**	**37.162.450**	**-283.050**	**-27.800**	**-310.850**	**0**	**-310.850**
Gesamtsumme Produkt		**37.445.500**	**37.162.450**	**-283.050**	**-27.800**	**-310.850**	**0**	**-310.850**

Doppischer Produktplan 2025
Gesamthaushalt
Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen

Produktgruppe Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	SAldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Sadlo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Sadlo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächti-gungen
		EUR										
01	Innere Verwaltung	818.500	-8.341.750	-7.523.250	4.674.700	-12.103.000	-7.428.300	-14.951.550	0	0	0	0
01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung	4.200	-734.500	-730.300	0	-9.700	-9.700	-740.000	0	0	0	0
01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung	1.200	-2.044.750	-2.043.550	100	-30.300	-30.200	-2.073.750	0	0	0	0
01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen	20.000	-563.300	-543.300	0	0	0	-543.300	0	0	0	0
01.04	Personalmanagement und -betreuung	0	-122.700	-122.700	0	0	0	-122.700	0	0	0	0
01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung	0	-587.600	-587.600	0	-172.000	-172.000	-759.600	0	0	0	0
01.06	Bauhof	33.500	-1.221.600	-1.188.100	0	-203.500	-203.500	-1.391.600	0	0	0	0
01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen	681.600	-2.215.000	-1.533.400	874.600	-11.187.500	-10.312.900	-11.846.300	0	0	0	0
01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung	0	-240.000	-240.000	0	0	0	-240.000	0	0	0	0
01.09	Liegenschaftsmanagement	78.000	-612.300	-534.300	3.800.000	-500.000	3.300.000	2.765.700	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	245.600	-937.300	-691.700	55.000	-252.600	-197.600	-889.300	0	0	0	0
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	34.600	-444.800	-410.200	0	0	0	-410.200	0	0	0	0
02.02	Wochenmarkt	0	-10.000	-10.000	0	0	0	-10.000	0	0	0	0
02.03	Brandbekämpfung und Brandschau	13.000	-165.900	-152.900	55.000	-252.600	-197.600	-350.500	0	0	0	0
02.04	Bürgerbüro	165.000	-248.100	-83.100	0	0	0	-83.100	0	0	0	0
02.05	Personenstandsangelegenheiten	18.000	-38.500	-20.500	0	0	0	-20.500	0	0	0	0
02.06	Wahlen und Statistiken	15.000	-30.000	-15.000	0	0	0	-15.000	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	444.900	-2.081.000	-1.636.100	0	-215.500	-215.500	-1.851.600	0	0	0	0
03.01	Grundschule	37.600	-231.600	-194.000	0	-22.000	-22.000	-216.000	0	0	0	0
03.02	Offene Ganztagsgrundschule	272.000	-692.900	-420.900	0	-500	-500	-421.400	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2025
Gesamthaushalt
Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen

Produktgruppe Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	SAldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Sadlo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Sadlo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächti-gungen
		EUR										
03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II	135.300	-487.600	-352.300	0	-193.000	-193.000	-545.300	0	0	0	0
03.04	Schülerbeförderung	0	-668.900	-668.900	0	0	0	-668.900	0	0	0	0
04	Kultur	190.300	-590.400	-400.100	85.000	-165.000	-80.000	-480.100	0	0	0	0
04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen	158.600	-280.100	-121.500	85.000	-150.000	-65.000	-186.500	0	0	0	0
04.02	Musikpflege und -schulen	30.000	-212.600	-182.600	0	-15.000	-15.000	-197.600	0	0	0	0
04.03	Volkshochschule	1.700	-85.700	-84.000	0	0	0	-84.000	0	0	0	0
04.04	Medien und Informationen	0	-12.000	-12.000	0	0	0	-12.000	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	1.255.300	-1.669.200	-413.900	0	0	0	-413.900	0	0	0	0
05.01	Leistungen nach dem AsylbLG	905.300	-800.500	104.800	0	0	0	104.800	0	0	0	0
05.02	Leistungen nach dem SGB XII	0	-103.300	-103.300	0	0	0	-103.300	0	0	0	0
05.03	Leistungen nach dem SGB II	350.000	-714.600	-364.600	0	0	0	-364.600	0	0	0	0
05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung	0	-50.800	-50.800	0	0	0	-50.800	0	0	0	0
05.05	Hilfe zum Lebensunterhalt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05.06		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05.07	Sonderhaushalt Altlasten BSHG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05.08	Sonderhaushalt SGB II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05.09	Sonderhaushalt SGB XII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	73.500	-1.063.800	-990.300	0	-12.000	-12.000	-1.002.300	20.000	0	20.000	0
06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten	0	-560.600	-560.600	0	0	0	-560.600	0	0	0	0
06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege	0	-230.000	-230.000	0	0	0	-230.000	0	0	0	0
06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze	0	-8.000	-8.000	0	-10.000	-10.000	-18.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2025
Gesamthaushalt
Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen

Produktgruppe Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	SAldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Sadlo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Sadlo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächti-gungen
		EUR										
06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit	29.500	-124.000	-94.500	0	-2.000	-2.000	-96.500	0	0	0	0
06.05	Familienförderung	0	-18.500	-18.500	0	0	0	-18.500	0	0	0	0
06.06	Begegnungsstätten	44.000	-122.700	-78.700	0	0	0	-78.700	20.000	0	20.000	0
08	Sportförderung	121.500	-481.600	-360.100	196.000	-695.500	-499.500	-859.600	35.443	0	35.443	0
08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen	0	-96.200	-96.200	196.000	-681.000	-485.000	-581.200	35.443	0	35.443	0
08.03	Hallenbad	1.500	-94.400	-92.900	0	-1.500	-1.500	-94.400	0	0	0	0
08.04	Naturbad	120.000	-220.000	-100.000	0	-13.000	-13.000	-113.000	0	0	0	0
08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen	0	-71.000	-71.000	0	0	0	-71.000	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	7.000	-258.600	-251.600	0	0	0	-251.600	0	0	0	0
09.01	Regional- und Bauleitplanung	7.000	-258.600	-251.600	0	0	0	-251.600	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	902.000	-1.149.800	-247.800	0	-25.000	-25.000	-272.800	0	0	0	0
10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung	0	-37.600	-37.600	0	0	0	-37.600	0	0	0	0
10.03	Gewährung von Wohngeld	0	-46.400	-46.400	0	0	0	-46.400	0	0	0	0
10.04	Hilfe für Wohnungslose	902.000	-1.065.800	-163.800	0	-25.000	-25.000	-188.800	0	0	0	0
11	Versorgung und Entsorgung	4.252.500	-2.577.350	1.675.150	350.000	-669.000	-319.000	1.356.150	0	0	0	0
11.01	Abfallentsorgung	1.343.500	-1.340.000	3.500	0	0	0	3.500	0	0	0	0
11.02	Duales System Deutschland	19.000	0	19.000	0	0	0	19.000	0	0	0	0
11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung	2.393.000	-1.220.350	1.172.650	350.000	-669.000	-319.000	853.650	0	0	0	0
11.04	Klärschlammbeseitigung	17.000	-17.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11.05	Konzessionsabgaben	480.000	0	480.000	0	0	0	480.000	0	0	0	0

Doppischer Produktplan 2025
Gesamthaushalt
Haushaltssquerschnitt - Finanzplan Stadt Olfen

Produktgruppe Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	SAldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Sadlo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Sadlo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs-ermächti-gungen
		EUR										
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	64.400	-971.400	-907.000	425.000	-1.442.700	-1.017.700	-1.924.700	0	0	0	0
12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung	5.900	-867.800	-861.900	425.000	-1.442.700	-1.017.700	-1.879.600	0	0	0	0
12.02	ÖPNV, Bürgerbus	6.500	-33.600	-27.100	0	0	0	-27.100	0	0	0	0
12.03	Straßenreinigung und Winterdienst	52.000	-70.000	-18.000	0	0	0	-18.000	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	374.000	-438.500	-64.500	113.500	-364.500	-251.000	-315.500	0	0	0	0
13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen	0	-110.000	-110.000	0	-1.500	-1.500	-111.500	0	0	0	0
13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management	142.000	-139.900	2.100	113.500	-260.500	-147.000	-144.900	0	0	0	0
13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz	180.000	-165.500	14.500	0	0	0	14.500	0	0	0	0
13.04	Friedhöfe	52.000	-23.100	28.900	0	-102.500	-102.500	-73.600	0	0	0	0
14	Umweltschutz	800	-240.700	-239.900	0	0	0	-239.900	0	0	0	0
14.01	Umweltmanagement	800	-240.700	-239.900	0	0	0	-239.900	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	237.500	-300.850	-63.350	-16.000	-92.000	-108.000	-171.350	0	0	0	0
15.01	Wirtschaftsförderung	0	-2.250	-2.250	0	0	0	-2.250	0	0	0	0
15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit	112.800	-282.500	-169.700	-16.000	-92.000	-108.000	-277.700	0	0	0	0
15.03	Anteile an Unternehmen	34.700	-6.000	28.700	0	0	0	28.700	0	0	0	0
15.05	Regenerative Energieerzeugung	90.000	-10.100	79.900	0	0	0	79.900	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	23.933.800	-12.746.000	11.187.800	1.731.200	0	1.731.200	12.919.000	0	0	0	0
16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	23.933.800	-12.746.000	11.187.800	1.731.200	0	1.731.200	12.919.000	0	0	0	0
Gesamtsumme Produktgruppe		**32.921.600**	**-33.848.250**	**-926.650**	**7.614.400**	**-16.036.800**	**-8.422.400**	**-9.349.050**	**55.443**	**0**	**55.443**	**0**
Gesamtsumme Produkt		**32.921.600**	**-33.848.250**	**-926.650**	**7.614.400**	**-16.036.800**	**-8.422.400**	**-9.349.050**	**55.443**	**0**	**55.443**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	439.845,58	440.400	463.700	565.100	661.000	653.100
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,50	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.969.714,55	2.266.000	2.063.100	1.571.600	4.685.600	802.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.716,08	30.300	30.300	30.300	30.300	30.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	872.275,20	1.702.400	1.237.400	266.800	271.300	273.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.322.151,91**	**4.439.200**	**3.794.600**	**2.433.900**	**5.648.300**	**1.759.000**
11	- Personalaufwendungen	3.308.113,12	3.917.400	4.009.200	3.985.300	4.071.100	4.136.300
12	- Versorgungsaufwendungen	1.235.795,68	479.300	607.700	489.300	504.500	497.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.660.634,87	1.636.300	1.760.800	1.807.100	1.723.100	1.750.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.241.007,31	1.434.900	1.429.800	1.435.500	1.508.000	1.406.800
15	- Transferaufwendungen	10.001,76	500	2.500	500	2.500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	993.357,49	1.115.250	1.147.150	1.134.150	1.165.450	1.370.250
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**8.448.910,23**	**8.583.650**	**8.957.150**	**8.851.850**	**8.974.650**	**9.161.550**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.126.758,32**	**-4.144.450**	**-5.162.550**	**-6.417.950**	**-3.326.350**	**-7.402.550**
19	+ Finanzerträge	10.506,60	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.854,10	1.900	1.900	1.900	1.900	1.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**8.652,50**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.900**	**-1.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.118.105,82**	**-4.146.350**	**-5.164.450**	**-6.419.850**	**-3.328.250**	**-7.403.550**
23	+ Außerordentliche Erträge	83.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**83.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.035.105,82**	**-4.146.350**	**-5.164.450**	**-6.419.850**	**-3.328.250**	**-7.403.550**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	485.006,32	445.400	475.100	476.300	477.500	478.700
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	88.605,14	10.000	10.000	10.000	10.000	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-3.638.704,64**	**-3.710.950**	**-4.699.350**	**-5.953.550**	**-2.860.750**	**-6.924.850**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**3.638.704,64**	**3.710.950**	**4.699.350**	**5.953.550**	**2.860.750**	**6.924.850**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	574.985,57	2.385.000	874.600	0	100.000	0	0
		574.985,57	2.385.000	874.600	0	100.000	0	0
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	16.829,58	0	0	0	0	0	0
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	26.562,00	0	-188.400	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	531.593,99	2.385.000	1.063.000	0	100.000	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.146.875,32	7.137.100	3.800.100	0	1.900.100	6.400.100	500.000
		3.146.875,32	7.137.100	3.800.100	0	1.900.100	6.400.100	500.000
68210001	Einz. aus d. Veräußerung Grundst. und Gebäuden	0,00	3.070.000	80.000	0	0	0	0
68211001	EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken	3.135.071,67	3.570.000	3.210.000	0	1.380.000	5.900.000	0
68213001	EZ a. d. Veräußerg. von Infrastrukturverm.	11.708,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	95,65	-2.900	10.100	0	20.100	100	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**3.721.860,89**	**9.522.100**	**4.674.700**	**0**	**2.000.100**	**6.400.100**	**500.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.688.307,24	0	25.000	0	25.000	25.000	0
		1.688.307,24	0	25.000	0	25.000	25.000	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.384.728,91	0	0	0	0	0	0
78212001	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	141.320,72	0	25.000	0	25.000	25.000	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	162.257,61	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.666.824,04	10.320.000	10.570.000	0	4.950.000	4.350.000	1.000.000
		1.666.824,04	10.320.000	10.570.000	0	4.950.000	4.350.000	1.000.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.666.824,04	10.320.000	10.570.000	0	4.650.000	4.150.000	1.000.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	300.000	200.000	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	512.039,26	1.409.900	1.468.500	0	1.146.000	676.000	745.500
		512.039,26	1.409.900	1.468.500	0	1.146.000	676.000	745.500
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	488.112,65	1.321.400	1.403.500	0	1.120.000	650.000	720.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	4.315,67	60.000	35.000	0	10.000	10.000	10.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	19.610,94	28.500	30.000	0	16.000	16.000	15.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	39.500	0	42.100	44.700	47.300
		0,00	0	39.500	0	42.100	44.700	47.300
78410001	Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	39.500	0	42.100	44.700	47.300
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**3.867.170,54**	**11.729.900**	**12.103.000**	**0**	**6.163.100**	**5.095.700**	**1.792.800**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-145.309,65**	**-2.207.800**	**-7.428.300**	**0**	**-4.163.000**	**1.304.400**	**-1.292.800**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Beschreibung	Politische Gremien und Verwaltungsführung Arbeit des Stadtrates, der Ausschüsse und eventuell gebildeter Projekt- und Arbeitsgruppen
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen, insbesondere sachkundige Bürger: innen; Ratsmitglieder; Fraktionen; Stadtverwaltung
Ziele	Optimale Regelung der Belange der örtlichen Gemeinschaft; Unterstützung der politischen Gremien; Sicherstellung des innerbehördlichen Ablaufs
Leistungsauftrag	Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Sitzungen für alle Ratsgremien; sachgerechte und zeitnahe Protokollführung; Entschädigungen, Kostenerstattungen, Zuwendungen für Funktionsträger und Fraktionen; Anlaufstelle für Mandatsträger, Fraktionen und Verwaltung; Öffentlichkeitsarbeit bezgl.. der Informationen von Rat, Ausschüssen und sonst. Gruppen;

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	9.300,00	9.700,00	400,00
Aufwendungen	767.700,00	853.100,00	85.400,00
Ergebnis	-758.400,00	-843.400,00	-85.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4,00	0	0	0	0	0
43210010	Benutzungsgebühren	-4,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.169,76	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	4.169,76	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	62.294,00	5.100	5.500	70.600	71.500	70.700
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	61.794,00	5.100	5.500	70.600	71.500	70.700
45910001	Andere sonstige ordentliche Erträge	500,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**66.459,76**	**9.300**	**9.700**	**74.800**	**75.700**	**74.900**
11	- Personalaufwendungen	526.857,93	533.100	586.700	558.400	572.500	582.400
50110001	Dienstbezüge für Beamte	154.955,17	171.900	178.200	181.800	185.400	189.100
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	68.144,28	78.100	99.700	101.700	103.700	105.800
50210001	Versorgungskasse Beamte	176.084,98	176.900	171.200	174.600	178.100	181.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.932,95	4.500	5.500	5.600	5.700	5.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	13.426,68	16.300	21.200	21.600	22.000	22.500
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-4.370,63	1.600	1.700	1.800	1.900	2.000
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	96.633,00	57.200	89.400	56.700	60.400	64.500
50511001	Zuführung Versorgungsfonds (aktive B.)	0,00	4.700	4.800	4.900	5.000	0
50512001	Barwert-Verpflichtungsansprüche	0,00	10.500	5.900	0	0	0
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	18.051,50	11.400	9.100	9.700	10.300	11.000
12	- Versorgungsaufwendungen	10.202,00	9.100	17.800	4.600	4.700	0
51510001	Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	10.202,00	4.700	13.300	0	0	0
51511001	Zuführung Versorgungsfonds (B.i.R.)	0,00	4.400	4.500	4.600	4.700	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.542,43	900	900	500	0	0
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.542,43	900	900	500	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	203.149,70	220.400	247.700	222.200	223.700	223.700
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	61.050,00	63.000	64.500	66.000	67.500	67.500
54210002	Entschädigung für Rats- und Ausschussmitglieder	100.829,36	118.500	110.000	110.000	110.000	110.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	0,00	0	10.000	10.000	10.000	10.000
54230001	Leasing	4.169,76	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
54310001	Geschäftsaufwendungen	2.984,09	0	0	0	0	0
54310004	Ehrungen und besondere Anlässe	27.069,03	24.300	21.600	21.600	21.600	21.600
54310010	Kommunikation	225,00	0	27.000	0	0	0
54310016	Neugeborenenbesuchsdienst	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54910001	Verfügungsmittel	2.982,46	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
54920001	Fraktionszuwendungen	3.840,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**741.752,06**	**763.500**	**853.100**	**785.700**	**800.900**	**806.100**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-675.292,30**	**-754.200**	**-843.400**	**-710.900**	**-725.200**	**-731.200**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-675.292,30**	**-754.200**	**-843.400**	**-710.900**	**-725.200**	**-731.200**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-675.292,30**	**-754.200**	**-843.400**	**-710.900**	**-725.200**	**-731.200**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-675.292,30**	**-754.200**	**-843.400**	**-710.900**	**-725.200**	**-731.200**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.01 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	9.700	0	9.900	10.100	10.300
		0,00	0	9.700	0	9.900	10.100	10.300
78410001	Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	9.700	0	9.900	10.100	10.300
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**9.700**	**0**	**9.900**	**10.100**	**10.300**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**-9.700**	**0**	**-9.900**	**-10.100**	**-10.300**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Beschreibung	Allgemeine Organisation der Verwaltung mit Beschaffung des allgemeinen Verwaltungsbedarfs; zentrale Sammelstelle für Alt Akten
Zielgruppe	Zielgruppe Einwohner der Stadt Olfen, insbesondere sachkundige Bürger/innen Rats- und Ausschussmitglieder; Mitarbeiter
Ziele	Optimierung und Durchführung der innerbetrieblichen Aufbau- und Ablauforganisation; Wirtschaftliche Führung der Verwaltung; Absicherung der städtischen Risiken; Koordinierung und Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung; bürgerfreundliche, sachgerechte und effiziente Betreuung der Telefonzentrale; zeitnaher, kostengünstiger, strukturierter zentraler Postein- und -ausgang einschl. interner Postverteiung; wirtschaftliche zentrale Beschaffung von Büro- und Geschäftsausstattung; Gewährleistung des Datenschutzes; Förderung der Gleichstellung von Mann und Frau
Leistungsauftrag	Organisation der Stadtverwaltung; Postein- und -ausgang; Telefonzentrale; Empfang und Auskunft; Kopierdienste und Nebenleistungen für die Gesamtverwaltung; Datenschutz; Archivierung von Akten; Verwaltung des Dienstwagens; Vorbereitungen der Entscheidungen der Verwaltungsleitung; Gleichstellung von Mann und Frau; effektive Vorbereitung und Umsetzung der Rats- und Ausschussbeschlüsse; Versicherungsangelegenheiten; Arbeits- und Datenschutz; Presse und Öffentlichkeitsarbeit; Kontaktpflege zu Kommunen, Verbänden und Vereinen; Organisation zur Archivierung der Alt Akten aus der Stadtverwaltung Olfen; Bereitstellung von Räumlichkeiten für das Archiv

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	8.500,00	8.100,00	-400,00
Aufwendungen	1.982.650,00	2.216.250,00	233.600,00
Ergebnis	-1.817.450,00	-1.995.050,00	-177.600,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	3.500	0	3.500
41418001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Übrige Ber.	0,00	0	0	3.500	0	3.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
43110001	Verwaltungsgebühren	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.493,52	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
44814001	Kostenerst. von gesetzl. Sozialversicherung	8.463,52	0	0	0	0	0
44817001	Kostenerstattung von privaten Unternehmen	30,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	0,00	100	100	100	100	100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	304.590,76	7.300	6.900	167.100	170.500	173.200
45610001	Allgemeine Buß- und Verwarnungsgelder	10,00	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	304.355,76	7.300	6.900	167.100	170.500	173.200
45890001	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	225,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**313.084,28**	**8.500**	**8.100**	**171.800**	**171.700**	**177.900**
11	- Personalaufwendungen	768.967,31	1.099.600	1.116.800	1.117.700	1.142.300	1.150.000
50010001	Personalaufwendungen	16.627,04	0	0	0	0	0
50110001	Dienstbezüge für Beamte	125.853,52	122.900	179.800	183.400	187.100	190.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	434.469,73	626.100	545.800	556.700	567.900	579.200
50210001	Versorgungskasse Beamte	83.321,03	120.900	167.300	170.600	174.000	177.500
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	22.135,43	31.100	25.600	26.200	26.800	27.400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	84.268,09	114.400	99.000	101.300	103.700	106.100
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	1.197,47	33.500	33.700	34.700	35.700	36.800
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	26.300	40.600	20.000	20.900	22.000
50511001	Zuführung Versorgungsfonds (aktive B.)	0,00	13.500	14.500	15.500	16.500	0
50512001	Barwert-Verpflichtungsansprüche	1.095,00	1.100	3.000	1.400	1.500	1.600
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	0,00	9.800	7.500	7.900	8.200	8.600
12	- Versorgungsaufwendungen	1.225.593,68	470.200	589.900	484.700	499.800	497.600
51410001	Beihilfen, Unterstützungsleist. für Versorg.empf.	520.386,68	442.800	455.300	469.000	483.100	497.600
51510001	Zuf. zu Pensionsrückstell. für Versorg.empf.	587.866,00	13.700	119.900	0	0	0
51511001	Zuführung Versorgungsfonds (B.i.R.)	0,00	13.700	14.700	15.700	16.700	0
51610001	Zuführung zu Beihilferückst. für Versorgungsempf.	117.341,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.026,72	17.700	101.800	126.100	77.100	82.100
52510001	Haltung von Fahrzeugen	6.871,28	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	955,81	0	0	0	0	0
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	0,00	5.000	5.000	14.000	0	5.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.017,70	6.000	90.100	105.400	70.400	70.400
52910010	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	181,93	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500	500	500	500	0
57110002	Abschreibung auf GWG	0,00	500	500	500	500	0
15	- Transferaufwendungen	10.001,76	500	2.500	500	2.500	500
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	0,00	500	2.500	500	2.500	500
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	10.001,76	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	367.667,07	394.150	404.750	409.150	413.650	605.150
54120001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	126,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54120002	Personalnebenkosten	4.970,54	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
54120006	Dienstreisen	8.094,83	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54230001	Leasing	18.606,93	23.550	23.550	23.550	23.550	235.550
54310001	Geschäftsaufwendungen	73.666,14	75.000	25.500	25.500	25.500	25.500
54310002	Mitgliedsbeiträge	1.530,00	13.700	13.900	14.000	14.100	14.200
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	35.735,82	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54310004	Ehrungen und besondere Anlässe	2.228,63	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310008	Porto	0,00	0	31.000	31.000	31.000	31.000
54310009	Kommentierungen/Literatur	0,00	0	18.000	18.000	18.000	18.000
54310010	Kommunikation	15.177,22	25.000	25.000	25.000	25.000	0
54410001	Versicherungen	207.530,26	48.000	48.700	51.300	54.000	56.700
54460003	Unfallversicherung	0,00	159.900	170.100	171.800	173.500	175.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.386.256,54**	**1.982.650**	**2.216.250**	**2.138.650**	**2.135.850**	**2.335.350**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-2.073.172,26**	**-1.974.150**	**-2.208.150**	**-1.966.850**	**-1.964.150**	**-2.157.450**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-2.073.172,26**	**-1.974.150**	**-2.208.150**	**-1.966.850**	**-1.964.150**	**-2.157.450**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-2.073.172,26**	**-1.974.150**	**-2.208.150**	**-1.966.850**	**-1.964.150**	**-2.157.450**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	222.436,11	156.700	213.100	214.300	215.500	216.700
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-1.850.736,15**	**-1.817.450**	**-1.995.050**	**-1.752.550**	**-1.748.650**	**-1.940.750**

Erläuterungen

Erläuterung zu 41418001

Fördermittel Städtepartnerschaft.

Erläuterung zu 52790001

Städtepartnerschaft Broschüre.

Erläuterung zu 52910001

interkommunale Zusammenarbeit Kreiszentralarchiv, Datenschutz.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.02 Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Dienstleistungen für die Gesamtverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	100	0	100	100	0
		0,00	100	100	0	100	100	0
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	0,00	100	100	0	100	100	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**100**	**100**	**0**	**100**	**100**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500	500	0	500	500	0
		0,00	500	500	0	500	500	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	0,00	500	500	0	500	500	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	29.800	0	32.200	34.600	37.000
		0,00	0	29.800	0	32.200	34.600	37.000
78410001	Auszahl. für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	29.800	0	32.200	34.600	37.000
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**500**	**30.300**	**0**	**32.700**	**35.100**	**37.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-400**	**-30.200**	**0**	**-32.600**	**-35.000**	**-37.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6000001 Darlehen St, Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025		500	500		500	500		500	2.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								819	819
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								819	819
85000102 GVG 250-800 € (netto) 0102		500	500		500	500		500	2.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	500		500	500		500	2.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand		**1.000**	**1.000**		**1.000**	**1.000**		**1.819**	**4.819**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag									

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Gesamtsumme		**1.000**	**1.000**		**1.000**	**1.000**		**1.819**	**4.819**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Beschreibung	Aufstellung und Ausführung des Haushaltes einschließlich Steuerung und Berichtswesen
Zielgruppe	Rat und Ausschüsse; Verwaltungsleitung, Ämter; Zahlungsempfänger und -pflichtige; externe Auftraggeber;
Ziele	zielorientierte politische Steuerung über Budgetierung; effektives und effizientes Verwaltungsmanagement auf Basis von Zielvereinbarungen, Kommunikation und Kooperation; Aufbau einer einfachen und transparenten Kosten- und Leistungsrechnung; Sicherstellung einer nachhaltigen und wirtschaftlichen Finanzwirtschaft; Abbau von Schulden bzw. Vermeidung von Kreditneuaufnahmen; Erwirtschaftung von Erträgen aus Geldanlagen durch Nutzung wirtschaftlichster Anlagemöglichkeiten; unverzügliches Buchen der vorkontierten Aufträge und Rechnungen; termingerechte Abwicklung der Zahlungsgeschäfte
Leistungsauftrag	Aufstellung und Ausführung des Produkthaushaltes; zentrale Haushaltssteuerung und Koordination des Berichtswesens; Unterstützung der Verwaltungsführung durch Kennzahlen, Indikatoren und interkommunalen Vergleichsdaten; Produkt-, ziel-, wirkungs- und ergebnisorientierte Budgetierung; Investitions- und Finanzplanung; Interne Leistungsverrechnung; Kreditwirtschaft; Rechtsgrundlagen für die Erhebung von Steuern; Erstellen des Lageberichts; Führen der Haupt- und Nebenbücher (Anlagenbuchführung, Kontokorrentbuchführung) Abwicklung des Zahlungsverkehrs mit Mahnwesen; Erstellen des Jahresabschlusses; Vermögensbewertung und -verwaltung (incl. Wertpapiere und weitere Anlagen); Liquiditätsplanung; Forderungsbewertung mit Vereinbarung der Zahlungsmodalitäten; Übernahme und Verwaltung von Bürgschaften; Beteiligung an Insolvenzverfahren; Zwangsweise Einziehung öffentlich.-rechtl. und privat-rechtl. Forderungen auch für Dritte im Wege der Amts-u.Vollstreckungshilfe; Vor- und Nachbereitung der Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss und der Gemeindeprüfungsanstalt

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	10.000,00	20.000,00	10.000,00
Aufwendungen	514.200,00	589.300,00	75.100,00
Ergebnis	-446.300,00	-526.300,00	-80.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175,50	0	0	0	0	0
43110001	Verwaltungsgebühren	175,50	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	477.956,69	10.000	20.000	24.100	24.300	24.500
45620001	Erträge Verwaltungszwangsverfahren / SZ	46.183,55	0	0	0	0	0
45620006	Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	9.004,83	10.000	20.000	20.000	20.000	20.000
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	422.389,11	0	0	4.100	4.300	4.500
45910050	Erträge Rücklastschriftgebühren	379,20	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**478.132,19**	**10.000**	**20.000**	**24.100**	**24.300**	**24.500**
11	- Personalaufwendungen	477.449,97	482.200	562.300	550.300	561.400	572.600
50110001	Dienstbezüge für Beamte	75.232,69	47.100	44.100	45.000	45.900	46.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	269.132,01	290.400	348.200	355.200	362.300	369.600
50210001	Versorgungskasse Beamte	73.815,88	46.100	42.400	43.200	44.100	45.000
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	13.636,72	16.400	19.100	19.500	19.900	20.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	55.305,18	60.600	74.000	75.400	77.000	78.500
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-9.672,51	9.500	9.500	9.800	10.100	10.400
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	7.200	22.800	0	0	0
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	0,00	4.900	2.200	2.200	2.100	2.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.135,59	23.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	16.450,95	0	0	0	0	0
52790010	Sonst. bes. Verw. u. Betriebsa. (USt.pfl.) HWB	-7.000,00	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.684,64	13.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910002	Kosten der Gemeindeprüfungsanstalt	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.599,24	8.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	3.922,74	6.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54310008	Porto	29,08	0	0	0	0	0
54310050	Rücklastschriftgebühr	459,47	500	500	500	500	500
54730001	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	7.187,95	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**511.184,80**	**513.200**	**588.300**	**576.300**	**587.400**	**598.600**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-33.052,61**	**-503.200**	**-568.300**	**-552.200**	**-563.100**	**-574.100**
19	+ Finanzerträge	10.506,60	0	0	0	0	0
46117001	Zinserträge von Kreditinstituten	10.506,60	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	78,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
55990001	Sonstige Finanzaufwendungen	78,28	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**10.428,32**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-22.624,29**	**-504.200**	**-569.300**	**-553.200**	**-564.100**	**-575.100**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-22.624,29**	**-504.200**	**-569.300**	**-553.200**	**-564.100**	**-575.100**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	43.211,61	57.900	43.000	43.000	43.000	43.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**20.587,32**	**-446.300**	**-526.300**	**-510.200**	**-521.100**	**-532.100**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910001

Kosten GIS Consult - Straßenkataster etc.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.03 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.04 Personalmanagement und -betreuung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalmanagement und -betreuung

Beschreibung	Die Entwicklung und Bearbeitung der Personalsteuerung mit Aus- und Fortbildungsmaßnahmen zur Qualifizierung der Mitarbeiter und die Personalbetreuung
Zielgruppe	Beschäftigte der Stadt
Ziele	Sicherstellung einer einheitlichen und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Abwicklung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse; Bereitstellung, Aus- und Fortbildung sowie Sicherung ausreichend qualifizierten Personals in der zur ordnungsgemäßen Aufgabenerfüllung erforderlichen Zeit; wirtschaftliche Abwicklung des Personalwesens, Steigerung der Arbeitszufriedenheit und Motivation; Sicherung eines nachhaltigen Arbeits- und Gesundheitsschutzes
Leistungsauftrag	Erarbeiten und Fortschreiben von strategischen Personalplanungen (Bedarfs- und Entwicklungsplanung, Stellenplan); Deckung des Personalbedarfs aufgrund des Stellenplanes durch Einstellungen, Umsetzungen, Abordnungen, Versetzungen und Arbeitszeitveränderungen; Bearbeiten von Personalvorgängen, Berechnung, Anweisung von Bezügen, Beihilfen und Sonderleistungen; Abwicklung der sozial- und zusatzversicherungsrechtlichen Angelegenheiten sowie die Abrechnung mit Versorgungs-, Zusatzversorgungskasse und dem Finanzamt; Mitwirkung bei Konzepten zur Frauenförderung; Personalbetreuung und Ausbildung der Auszubildenden; Qualifizierung der Beschäftigten; Stellenbewertungen; Reisekostenabrechnungen; Schwerbehindertenangelegenheiten; Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz incl. Beratung (Berufsgenossenschaft);

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	126.500,00	139.500,00	13.000,00
Ergebnis	-126.500,00	-139.500,00	-13.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.04 Personalmanagement und -betreuung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalmanagement und -betreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	89.813,31	82.900	95.900	90.800	92.800	94.800
50010001	Personalaufwendungen	39,46	0	0	0	0	0
50110001	Dienstbezüge für Beamte	48.705,82	32.900	36.200	36.900	37.600	38.400
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	5.694,68	6.400	6.400	6.500	6.600	6.700
50210001	Versorgungskasse Beamte	32.677,15	33.000	34.700	35.400	36.100	36.800
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	391,23	400	400	400	400	400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.304,97	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	6.600	14.500	7.800	8.200	8.500
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	0,00	2.300	2.300	2.400	2.500	2.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.967,71	43.600	43.600	43.600	43.600	43.600
54110001	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	80,00	0	0	0	0	0
54120001	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	10.991,50	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54120003	Fortbildungskosten	17.974,38	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54120004	Ausbildungskosten	715,00	0	0	0	0	0
54120005	Kosten der Arbeitssicherheit	3.328,34	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54120006	Dienstreisen	2.610,47	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
54120009	Kosten der Personalvertretung	0,00	100	100	100	100	100
54310001	Geschäftsaufwendungen	28,47	0	0	0	0	0
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	11.239,55	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**136.781,02**	**126.500**	**139.500**	**134.400**	**136.400**	**138.400**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-136.781,02**	**-126.500**	**-139.500**	**-134.400**	**-136.400**	**-138.400**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-136.781,02**	**-126.500**	**-139.500**	**-134.400**	**-136.400**	**-138.400**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-136.781,02**	**-126.500**	**-139.500**	**-134.400**	**-136.400**	**-138.400**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-136.781,02**	**-126.500**	**-139.500**	**-134.400**	**-136.400**	**-138.400**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.04 Personalmanagement und -betreuung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalmanagement und -betreuung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Beschreibung	Bereitstellung der informationstechnischen Infrastruktur zur Aufgabenerledigung
Zielgruppe	Verwaltungsleitung; Ämter; Mitarbeiter der Stadt Olfen; Einwohner
Ziele	Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes; optimaler technikunterstützter Kommunikations- und Informationsfluss; Sicherstellung der Datenbestände und einer störungsfreien Funktion der Anlage
Leistungsauftrag	Erstellen einer strategischen Planung und konzeptionelle Weiterentwicklung des Einsatzes von Kommunikations- und Informationstechnologie; Vorgabe von Rahmenrichtlinien bei der Nutzung der Informations- und Kommunikationstechnik; Bereitstellung der erforderlichen EDV- und Kommunikations-Ausstattung; Gewährleistung der Betriebsbereitschaft der eingesetzten Hard- und Software; Anwenderbetreuung, Fehlerbehebung und Wartung; Verwaltung der Datenbestände und ihrer Sicherung, Virenschutz; Schulung des Personals; Datensicherung, technischer Datenschutz, Verwaltung von Datenbeständen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	850.600,00	754.800,00	-95.800,00
Ergebnis	-850.600,00	-754.800,00	95.800,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109,52	0	0	0	0	0
44210001	Erträge aus Verkauf	109,52	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**109,52**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	288.149,99	329.100	342.000	336.700	343.800	351.300
50110001	Dienstbezüge für Beamte	27.446,27	61.400	68.100	69.500	70.900	72.300
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	158.943,52	150.500	140.800	143.600	146.500	149.400
50210001	Versorgungskasse Beamte	60.859,06	61.500	65.100	66.400	67.700	69.100
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	8.881,00	8.500	7.700	7.900	8.000	8.200
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	32.020,14	31.400	29.900	30.500	31.100	31.700
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	12.500	27.000	15.200	15.900	16.700
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	0,00	3.300	3.400	3.600	3.700	3.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.778,90	68.000	48.000	43.000	43.000	43.000
52910006	Digitalisierungsdienstleistungen	10.778,90	68.000	48.000	43.000	43.000	43.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	150.096,43	156.500	136.800	114.800	69.900	36.700
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	144.553,20	140.500	120.800	101.800	56.900	36.700
57110002	Abschreibung auf GWG	5.543,23	16.000	16.000	13.000	13.000	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	193.773,03	297.000	228.000	228.000	240.000	240.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	37,00	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	34,99	0	0	0	0	0
54310015	EDV-Kosten allgemein	182.718,82	230.000	216.000	216.000	228.000	228.000
54310021	Aufwendungen zur Erhaltung des Festwertes	10.982,22	67.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**642.798,35**	**850.600**	**754.800**	**722.500**	**696.700**	**671.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-642.688,83**	**-850.600**	**-754.800**	**-722.500**	**-696.700**	**-671.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-642.688,83**	**-850.600**	**-754.800**	**-722.500**	**-696.700**	**-671.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-642.688,83**	**-850.600**	**-754.800**	**-722.500**	**-696.700**	**-671.000**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-642.688,83**	**-850.600**	**-754.800**	**-722.500**	**-696.700**	**-671.000**

Erläuterungen

Erläuterung zu 54310015

Fachsoftwarepflege

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.05 Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Dienstleistungen im Bereich der technisch-unterstützten Informationsverarbeitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.947,99	179.400	172.000	0	58.000	58.000	58.000
		66.947,99	179.400	172.000	0	58.000	58.000	58.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	59.955,76	101.400	124.000	0	35.000	35.000	35.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	1.449,00	60.000	35.000	0	10.000	10.000	10.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	5.543,23	18.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**66.947,99**	**179.400**	**172.000**	**0**	**58.000**	**58.000**	**58.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-66.947,99**	**-179.400**	**-172.000**	**0**	**-58.000**	**-58.000**	**-58.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1010 Erwerb von Software	71.666	101.400	124.000		35.000	35.000	35.000	428.806	657.806
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	35.494	101.400	124.000		35.000	35.000	35.000	443.424	672.424
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.763							103.237	103.237
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.409							20.409	20.409
1500 GVG Software 250 - 800 € (netto)		6.000	6.000		6.000	6.000	3.000	6.946	27.946
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	3.946	15.946
6000001 Darlehen St, Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025		3.000	3.000					3.000	6.000

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								3.128	3.128
8130 Hardwarekosten > 800,- €	13.977	60.000	35.000		10.000	10.000	10.000	132.459	197.459
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände								7.298	7.298
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.977	60.000	35.000		10.000	10.000	10.000	774.686	839.686
8150 Hardwarekosten 250,- € - 800,- €	1.089	20.000	20.000		20.000	20.000	10.000	21.089	91.089
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.089	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	26.543	66.543
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	4.454	10.000						26.737	26.737
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.454	10.000						13.882	13.882
85100106 GVG 250-800 € (netto) 0106		-5.000						-5.000	-5.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		-5.000						-5.000	-5.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**91.186**	**195.400**	**188.000**		**71.000**	**71.000**	**58.000**	**1.433.263**	**1.821.263**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-819.226**	**-819.226**
Gesamtsumme	**91.186**	**195.400**	**188.000**		**71.000**	**71.000**	**58.000**	**614.037**	**1.002.037**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.06 Bauhof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Bauhof

Beschreibung	Bereitstellung, Instandhaltung, Pflege und Sicherung von Verkehrs- und Grünflächen; Maßnahmen durch Auftragsgrundlage aus der Verwaltung
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Verkehrsteilnehmer; Benutzer von öffentlichen Anlagen und Einrichtungen; Besucher von Veranstaltungen; Verwaltung
Ziele	Werterhaltung der Straßen, Gehwege, Verkehrsflächen, Grünanlagen und Spielplätze; Unfallverhütung und Gefahrenabwehr; Bereitstellung einer guten Infrastruktur im Stadtgebiet; Bürgerservice; wirtschaftlicher Einsatz von Personal, Fahrzeugen, Maschinen und Materialien; zeitnahe und vollständige Erfüllung vereinbarter Aufträge aus der Verwaltung
Leistungsauftrag	Straßen: Straßen- und Gehweginstandhaltung, Pflegedienste des Seitenbereichs; Winterdienst: Streckenkontrolle; Verkehrssicherung: Aufstellung und Instandhaltung von Verkehrszeichen, Aufstellen von Absperrungen und Leuchtpfosten; Friedhöfe: Grabherrichtung, Neupflanzung und Pflege der Grünanlagen einschl. Hecken und Bäume, Reparatur/ Wiederherstellung der Wege und Grabeinfassungen; Grünanlagen: Pflege und Kontrolle der Steveraue einschl. Tiere, Pflanzen und Gewässer; Spielplätze: Spielgeräteaufstellung und Instandsetzung, Sandaustausch, Überprüfung der Spiel- und Bolzplätze; Fuhrpark: Reparatur und Pflege der Maschinen und Geräte; Müllentsorgung: wilde Müllkippen beseitigen, Tierkadaverentsorgung,

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	37.600,00	37.600,00	0,00
Aufwendungen	1.287.200,00	1.307.100,00	19.900,00
Ergebnis	-1.018.800,00	-1.050.500,00	-31.700,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.06 Bauhof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.211,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	4.211,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.109,50	3.500	3.500	3.500	3.500	0
44210001	Erträge aus Verkauf	8.109,50	3.500	3.500	3.500	3.500	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.290,52	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
44810003	Kostenerstattung ARGE für Personal	0,00	25.000	0	0	0	0
44812003	Erstattung von Gerichtskosten u. ä. durch RSK	26.290,52	0	0	0	0	0
44812004	Erstattung Personalausgaben Kreis	0,00	0	25.000	25.000	25.000	25.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
45420001	Erträge a. d. Veräußerg. v. beweglichen Vermögensg	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**38.611,02**	**37.600**	**37.600**	**37.600**	**37.600**	**34.100**
11	- Personalaufwendungen	913.636,05	1.065.800	1.079.900	1.101.500	1.123.500	1.145.900
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	726.632,52	842.000	852.100	869.200	886.500	904.200
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	39.403,58	48.100	46.800	47.700	48.700	49.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	147.599,95	175.700	181.000	184.600	188.300	192.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.650,19	109.500	116.500	118.500	118.500	118.500
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	1.057,23	0	0	0	0	0
52412006	Abfallbeseitigung	1.323,14	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	16.274,40	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52510001	Haltung von Fahrzeugen	79.130,95	92.000	94.000	96.000	96.000	96.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	669,62	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	5.194,85	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.458,01	69.700	85.500	83.700	79.900	75.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	47.581,52	62.800	82.000	81.200	77.400	72.600
57110002	Abschreibung auf GWG	1.876,49	6.900	3.500	2.500	2.500	2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.598,57	42.200	25.200	26.700	28.200	29.800
54120008	Schutzbekleidung	18.435,21	29.800	12.000	13.000	14.000	15.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	1.514,43	500	500	500	500	500
54310010	Kommunikation	1.039,68	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54410001	Versicherungen	7.609,25	8.900	9.700	10.200	10.700	11.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.095.342,82**	**1.287.200**	**1.307.100**	**1.330.400**	**1.350.100**	**1.369.300**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.056.731,80**	**-1.249.600**	**-1.269.500**	**-1.292.800**	**-1.312.500**	**-1.335.200**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.056.731,80**	**-1.249.600**	**-1.269.500**	**-1.292.800**	**-1.312.500**	**-1.335.200**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.056.731,80**	**-1.249.600**	**-1.269.500**	**-1.292.800**	**-1.312.500**	**-1.335.200**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	219.358,60	230.800	219.000	219.000	219.000	219.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-837.373,20**	**-1.018.800**	**-1.050.500**	**-1.073.800**	**-1.093.500**	**-1.116.200**

Erläuterungen

Erläuterung zu 44812004

Eingliederungszuschuss.

Erläuterung zu 52510001

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.06 Bauhof

Kraftstoff, TÜV, Ersatzteile u.a.

Erläuterung zu 54120008

Wechsel von Leihe auf Kauf.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.06 Bauhof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
		0,00	5.000	0	0	0	0	0
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	0,00	5.000	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	277.940,42	154.500	203.500	0	152.500	32.500	102.500
		277.940,42	154.500	203.500	0	152.500	32.500	102.500
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	276.063,93	151.000	200.000	0	150.000	30.000	100.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	1.876,49	3.500	3.500	0	2.500	2.500	2.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**277.940,42**	**154.500**	**203.500**	**0**	**152.500**	**32.500**	**102.500**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-277.940,42**	**-149.500**	**-203.500**	**0**	**-152.500**	**-32.500**	**-102.500**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
7130002 Fahrzeuge Bauhof	30.283	151.000	200.000		150.000	30.000	100.000	181.283	661.283
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	178.177	151.000	200.000		150.000	30.000	100.000	329.177	809.177
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-147.894							-147.894	-147.894
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107								3.640	3.640
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								11.479	11.479
61000 2.1 für Zuwendungen								-5.100	-5.100
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	814							4.284	4.284
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	814							58	58

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
85100106 GVG 250-800 € (netto) 0106	1.063	10.400	7.000		5.000	5.000	5.000	12.218	34.218
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.063	3.500	3.500		2.500	2.500	2.500	7.771	18.771
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**32.160**	**161.400**	**207.000**		**155.000**	**35.000**	**105.000**	**215.943**	**717.943**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-14.518**	**-14.518**
Gesamtsumme	**32.160**	**161.400**	**207.000**		**155.000**	**35.000**	**105.000**	**201.426**	**703.426**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Beschreibung	Verwaltung und Unterhaltung der Immobilien der Stadt Olfen
Zielgruppe	Nutzer; Auftragnehmer; Versorgungsträger; Vermieter
Ziele	bedarfsgerechte Bereitstellung von Gebäuden; kostengünstige Errichtung und Unterhaltung der Gebäude und ihrer technischen Ausstattung
Leistungsauftrag	An- und Vermietungen einschl. Hausverwaltung und Nebenkostenabrechnungen; An- und Verpachtungen; Nutzungsverträge; Gebrauchsüberlassung; Bewirtschaftung, Unterhaltung, Instandsetzung, Sanierung, Abbruch von eigenen Gebäuden und Anlagen; Betreuung und Raumvergabe der öffentlich. Gebäude an Dritte; Betreuung und Verwaltung der Sitzungsräume;

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	913.300,00	1.141.200,00	227.900,00
Aufwendungen	2.682.200,00	2.718.200,00	36.000,00
Ergebnis	-1.777.900,00	-1.586.000,00	191.900,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435.634,58	436.300	459.600	557.500	656.900	645.500
41411005	Sonstige Landeszuweisungen Schulbereich	-1.632,00	0	0	0	0	0
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	7.069,58	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	429.479,00	428.100	438.700	536.600	636.000	624.600
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	220,00	100	100	100	100	100
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	498,00	500	13.200	13.200	13.200	13.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	404,00	0	0	0	0	0
43110001	Verwaltungsgebühren	404,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	538.732,35	477.000	681.600	691.600	701.600	711.600
44110002	Mieten und Nebenabgaben	507.660,85	445.000	649.600	659.600	669.600	679.600
44110010	Erbbauzinsen Wohn- und Geschäftsgrundstücke	31.071,50	32.000	32.000	32.000	32.000	32.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	762,28	0	0	0	0	0
44817001	Kostenerstattung von privaten Unternehmen	762,28	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.371,36	475.000	0	0	0	0
45420001	Erträge a. d. Veräußerg. v. beweglichen Vermögensg	103,35	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	475.000	0	0	0	0
45910002	Zahlungen für Schadenfälle	5.268,01	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**980.904,57**	**1.388.300**	**1.141.200**	**1.249.100**	**1.358.500**	**1.357.100**
11	- Personalaufwendungen	243.238,56	286.000	186.700	190.300	194.300	198.100
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	196.465,32	225.800	147.300	150.200	153.300	156.300
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	9.944,26	13.100	8.100	8.200	8.400	8.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	36.828,98	47.100	31.300	31.900	32.600	33.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.234.635,90	1.150.100	1.208.500	1.231.500	1.198.500	1.220.500
52160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	30.000	35.000	40.000	45.000	50.000
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	2.483,64	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	572.858,25	360.000	504.000	500.000	450.000	450.000
52412002	Strom	177.693,72	247.600	255.000	265.000	265.000	270.000
52412003	Heizkosten	418.577,73	450.000	350.000	360.000	370.000	380.000
52412004	Wasser, Kanal	16.244,63	23.000	24.000	25.000	26.000	27.000
52412005	Reinigung	27.752,70	22.500	23.500	24.500	25.500	26.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	-1.170,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52420002	Grundsteuer städt. Grundstücke muss im Abschluss Saldo Null sein.	9.799,00	0	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	2.231,78	3.500	0	0	0	0
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	6.518,18	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	246,29	0	3.500	3.500	3.500	3.500
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.400,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.003.096,90	1.139.300	1.137.200	1.172.400	1.294.600	1.264.600
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	990.905,68	1.132.800	1.130.700	1.165.900	1.288.100	1.258.100
57110002	Abschreibung auf GWG	12.191,22	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.400,21	103.500	184.900	191.500	203.300	215.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	99.185,37	70.000	121.600	126.600	136.600	146.600
54310001	Geschäftsaufwendungen	266,76	500	500	500	500	500
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	4.150,13	0	0	0	0	0
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	1.607,81	0	0	0	0	0
54460001	Versicherungen	30.067,82	33.000	32.800	34.400	36.200	37.900

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
54460002	Haftpflicht- und andere Versicherungen	122,32	0	0	0	0	0
54480001	Schadensfälle	0,00	0	30.000	30.000	30.000	30.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.616.371,57**	**2.678.900**	**2.717.300**	**2.785.700**	**2.890.700**	**2.898.200**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.635.467,00**	**-1.290.600**	**-1.576.100**	**-1.536.600**	**-1.532.200**	**-1.541.100**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.775,82	900	900	900	900	0
55118001	Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	1.775,82	900	900	900	900	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-1.775,82**	**-900**	**-900**	**-900**	**-900**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.637.242,82**	**-1.291.500**	**-1.577.000**	**-1.537.500**	**-1.533.100**	**-1.541.100**
23	+ Außerordentliche Erträge	83.000,00	0	0	0	0	0
49115001	Bilanzierungshilfe NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG	83.000,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**83.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.554.242,82**	**-1.291.500**	**-1.577.000**	**-1.537.500**	**-1.533.100**	**-1.541.100**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	87.809,63	9.000	9.000	9.000	9.000	0
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-1.642.052,45**	**-1.300.500**	**-1.586.000**	**-1.546.500**	**-1.542.100**	**-1.541.100**

Erläuterungen

Erläuterung zu 44110002

Mieteinnahmen aus städt. Gebäuden u. a. ehemals "Heidekrug".

Erläuterung zu 52411010

Unterhaltung aller städtischen Gebäude wie der Schulen, den Turnhallen, Verwaltungsgebäuden etc.

Erläuterung zu 52520004

Inspektion und Stimmen vom Klavier in der Stadthalle.

Erläuterung zu 54220001

Containermiete sowie Miete für Bürgerhaus und Oststraße., Robert-Bosch-Str. 42.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.07 Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Bewirtschaftung von Gebäuden und baulichen Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	574.985,57	2.385.000	874.600	0	100.000	0	0
		574.985,57	2.385.000	874.600	0	100.000	0	0
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	16.829,58	0	0	0	0	0	0
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	26.562,00	0	-188.400	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	531.593,99	2.385.000	1.063.000	0	100.000	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	95,65	-8.000	0	0	0	0	0
		95,65	-8.000	0	0	0	0	0
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	95,65	-8.000	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**575.081,22**	**2.377.000**	**874.600**	**0**	**100.000**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	246.880,62	0	25.000	0	25.000	25.000	0
		246.880,62	0	25.000	0	25.000	25.000	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	90.311,95	0	0	0	0	0	0
78212001	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	1.972,89	0	25.000	0	25.000	25.000	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	154.595,78	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.666.824,04	10.320.000	10.570.000	0	4.950.000	4.350.000	1.000.000
		1.666.824,04	10.320.000	10.570.000	0	4.950.000	4.350.000	1.000.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.666.824,04	10.320.000	10.570.000	0	4.650.000	4.150.000	1.000.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	0	0	300.000	200.000	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.752,58	575.500	592.500	0	435.000	85.000	85.000
		66.752,58	575.500	592.500	0	435.000	85.000	85.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	51.694,69	569.000	579.500	0	435.000	85.000	85.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	2.866,67	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	12.191,22	6.500	13.000	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.980.457,24**	**10.895.500**	**11.187.500**	**0**	**5.410.000**	**4.460.000**	**1.085.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.405.376,02**	**-8.518.500**	**-10.312.900**	**0**	**-5.310.000**	**-4.460.000**	**-1.085.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2600 Mobilpunkt			423.900						423.900
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			235.500						235.500
61000 2.1 für Zuwendungen			188.400						188.400

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3113 KITA Vinnum St. Marien		50.000	550.000		50.000			50.000	650.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		50.000	550.000		50.000			50.000	650.000
3210 Planungs- u. Baukosten Grundschule	161.794	400.000	1.475.000					600.568	2.075.568
12220 1.2.2.2 Schulen								9.198.391	9.198.391
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.357		75.000					368.554	443.554
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	158.438	400.000	1.400.000					558.438	1.958.438
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen								-114.500	-114.500
32100002 Grundschule			10.000		10.000	10.000	10.000		40.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			10.000		10.000	10.000	10.000		40.000
3212 Planungs- u. Baukosten Gesamtschule	-11.741	600.000	9.500					711.796	721.296
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								2.177	2.177
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.821							550.181	550.181
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		600.000	9.500					600.000	609.500
61000 2.1 für Zuwendungen	-26.562							-440.562	-440.562
32120001 Planungs- u. Baukosten Altbausanierung Gesamtschul			850.000		800.000	150.000	1.000.000		2.800.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			850.000		800.000	150.000	1.000.000		2.800.000
32120002 Gesamtschule			25.000		25.000	25.000	25.000		100.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			25.000		25.000	25.000	25.000		100.000
3401 Gebäudeleittechnik zur Heizungsregelungen	-10.111	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	63.717	183.717
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								22.104	22.104
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-10.111	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	63.717	183.717
3410 Planungs- u. Baukosten Rathaus	388.128	2.515.000	2.537.000		1.800.000			2.441.020	6.778.020
12230 1.2.2.3 Wohnbauten	952							952	952
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.								1.894	1.894

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	887.176	3.900.000	3.600.000		1.800.000			5.683.239	11.083.239
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-500.000	-1.385.000	-1.063.000					-2.924.000	-3.987.000
34100001 Ausstattung Rathaus			380.000		350.000				730.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			380.000		350.000				730.000
34100002 Rathaus Parkplatz u.a.					300.000	200.000			500.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau					300.000	200.000			500.000
3414 Planungs- u. Baukosten Sporthallen	203.237	4.000.000	3.500.000		-100.000			4.204.742	7.604.742
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.								391.171	391.171
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								1.505	1.505
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	228.488	5.000.000	3.500.000					5.252.356	8.752.356
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-25.251	-1.000.000			-100.000			-1.025.251	-1.125.251
3419 Umbaukosten Wohn- und Geschäftsgrundstücke			25.000		25.000	25.000		2.503	77.503
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.			25.000		25.000	25.000		3.868.576	3.943.576
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								16.043	16.043
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								160.520	160.520
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau								10.479	10.479
61000 2.1 für Zuwendungen								-3.464.715	-3.464.715
3425 Planungs- und Baukosten Feuerwehrgerätehaus	325.084	100.000			2.000.000	4.000.000		425.084	6.425.084
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände								747	747
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.								1.078.131	1.078.131
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								1.137	1.137
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								14.632	14.632
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	316.830							353.750	353.750

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.254	100.000			2.000.000	4.000.000		108.254	6.108.254
61000 2.1 für Zuwendungen								-802.332	-802.332
3426001 Vereinsgebäude Fischereiverein Olfen e.V.	14.872	270.000						284.872	284.872
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.872	270.000						284.872	284.872
3460 Erwerb von Grundstücken für das Anlagevermögen	2.420.368							4.663.876	4.663.876
12210 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen								2.395.426	2.395.426
12230 1.2.2.3 Wohnbauten								788.809	788.809
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.	2.420.368							3.670.727	3.670.727
3500001 Passage Innenstadt			100.000						100.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			100.000						100.000
3600001 Sanierung Füchtelner Mühle	152.889		325.000					152.889	477.889
12110 1.2.1.1 Grünflächen								-84.884	-84.884
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	152.889							237.773	237.773
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			325.000						325.000
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	22.292	47.000	59.500		20.000	20.000	20.000	193.932	313.432
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								3.426	3.426
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	3.968	8.000	500					56.794	57.294
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.325	39.000	59.000		20.000	20.000	20.000	1.051.131	1.170.131
61000 2.1 für Zuwendungen								-4.455	-4.455
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen								-19.951	-19.951
8130 Hardwarekosten > 800,- €									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								2.573	2.573

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8200001 Kunstgegenstände für Skulpturenausstellung	2.290							2.290	2.290
12500 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.290							2.290	2.290
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	8.552		13.000					10.752	23.752
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.552	6.500	13.000					28.402	41.402
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**1.901.650**	**10.389.000**	**11.187.500**		**5.410.000**	**4.460.000**	**1.085.000**	**34.478.503**	**56.621.003**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**1.776.004**	**-2.377.000**	**-874.600**		**-100.000**			**-20.670.463**	**-21.645.063**
Gesamtsumme	**3.677.654**	**8.012.000**	**10.312.900**		**5.310.000**	**4.460.000**	**1.085.000**	**13.808.040**	**34.975.940**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Beschreibung	Reinigungsdienste; Fremdreinigung; Koordination der Reinigung von öffentlich. Gebäuden wie Schulen, Rathaus, Feuerwehr;
Zielgruppe	Einwohner; Vertragspartner; Mitarbeiter der Stadt Olfen
Ziele	saubere Gebäude in möglichst kurzer Zeit ohne größere Störung des normalen Arbeitsalltags zu günstigen Konditionen
Leistungsauftrag	Verhandlung mit Gebäudereinigungsfirmen; Erstellen eines Zeitplanes wann und in welcher Zeit welches Gebäude gereinigt wird;

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	243.000,00	240.000,00	-3.000,00
Ergebnis	-243.000,00	-240.000,00	3.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.180,04	243.000	240.000	240.000	240.000	240.000
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	89,24	0	0	0	0	0
52412005	Reinigung	255.090,80	243.000	240.000	240.000	240.000	240.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**255.180,04**	**243.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**240.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-255.180,04**	**-243.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-255.180,04**	**-243.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-255.180,04**	**-243.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-255.180,04**	**-243.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**	**-240.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.08 Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Reinigungsdienst, Fremdreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.09	Liegenschaftsmanagement

Beschreibung	Verwaltung von Immobilien mit An- und Verkauf von Grundstücken
Zielgruppe	Grundstückseigentümer; Bauinteressenten; private und gemeinnützige Bauträger; Vermieter
Ziele	bedarfsgerechte Bereitstellung von Grundstücken; familiengerechte Vermarktung der Wohnbaugrundstücke; Sicherung einer angemessenen Wohnbau- und Gewerbeentwicklung durch Vorhaltung eines angepassten Pools an Flächen für den Erwerb bzw. Tausch notwendiger Erweiterungs-und Ausgleichsflächen
Leistungsauftrag	Allgemeine Bodenbevorratung; Kauf von Bauerwartungsland; Einteilung und Parzellierung der Grundstücke in Neubaugebieten; Verkauf von Wohn- und Gewerbegrundstücken; Erschließungsverträge; Stellplatzablösungen; Ersatz- und Ausgleichsmaßnahmen; Mitwirkung bei

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	2.965.500,00	2.578.000,00	-387.500,00
Aufwendungen	138.100,00	140.800,00	2.700,00
Ergebnis	2.826.400,00	2.436.200,00	-390.200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.09	Liegenschaftsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25,00	0	0	0	0	0
43110001	Verwaltungsgebühren	25,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.422.763,18	1.785.500	1.378.000	876.500	3.980.500	90.500
44110001	Mieten und Pachten	60.763,93	65.000	60.000	60.000	60.000	60.000
44210001	Erträge aus Verkauf	452,50	500	2.000	500	500	500
44210080	Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken im Umlauf nur für Planungszwecke!!! Sonst Abgang Umlaufvermö	2.361.546,75	1.700.000	1.300.000	800.000	3.900.000	0
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	16.000	16.000	20.000	30.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.062,39	1.200.000	1.200.000	0	0	0
45410001	Erträge a. d. Veräußerg. von Grundstücken	10.560,00	1.200.000	1.200.000	0	0	0
45410003	Erträge a. d. Veräußerg. von Infrastrukturvermögen	8.486,00	0	0	0	0	0
45810001	Erträge aus Zuschreibungen	3.016,39	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.444.850,57**	**2.985.500**	**2.578.000**	**876.500**	**3.980.500**	**90.500**
11	- Personalaufwendungen	0,00	38.700	38.900	39.600	40.500	41.200
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	30.600	30.700	31.300	31.900	32.500
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	1.700	1.700	1.700	1.800	1.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	6.400	6.500	6.600	6.800	6.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.227,53	25.000	26.000	28.000	26.000	26.000
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	19.432,02	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
52420002	Grundsteuer städt. Grundstücke muss im Abschluss Saldo Null sein.	795,51	0	0	0	0	0
52810001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0	0	2.000	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.813,54	68.000	68.900	63.600	63.100	30.400
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	36.813,54	68.000	68.900	63.600	63.100	30.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.201,96	6.400	7.000	7.000	7.000	7.000
54120008	Schutzbekleidung	90,25	0	0	0	0	0
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	5.381,47	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
54310002	Mitgliedsbeiträge	0,00	0	600	600	600	600
54310011	Bauleitplanung	216,60	0	0	0	0	0
54720001	Wertveränderungen bei Finanzanlagen	513,64	600	600	600	600	600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**63.243,03**	**138.100**	**140.800**	**138.200**	**136.600**	**104.600**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**2.381.607,54**	**2.847.400**	**2.437.200**	**738.300**	**3.843.900**	**-14.100**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**2.381.607,54**	**2.847.400**	**2.437.200**	**738.300**	**3.843.900**	**-14.100**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**2.381.607,54**	**2.847.400**	**2.437.200**	**738.300**	**3.843.900**	**-14.100**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	795,51	1.000	1.000	1.000	1.000	0
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**2.380.812,03**	**2.846.400**	**2.436.200**	**737.300**	**3.842.900**	**-14.100**

Erläuterungen

Erläuterung zu 44610001

EEG-Umlagen

Erläuterung zu 45410001

Veräußerung von Anlagevermögen wie Haus Füchteln - Realisierung war für 2024 geplant, wird jedoch voraussichtlich in 2025 realisiert

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement

Erläuterung zu 52412007

Umlage Landwirtschaftskammer

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 01.09 Liegenschaftsmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.09	Liegenschaftsmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.146.779,67	7.140.000	3.800.000	0	1.900.000	6.400.000	500.000
		3.146.779,67	7.140.000	3.800.000	0	1.900.000	6.400.000	500.000
68210001	Einz. aus d. Veräußerung Grundst. und Gebäuden	0,00	3.070.000	80.000	0	0	0	0
68211001	EZ a. d. Veräußerg. von Grundstücken	3.135.071,67	3.570.000	3.210.000	0	1.380.000	5.900.000	0
68213001	EZ a. d. Veräußerg. von Infrastrukturverm.	11.708,00	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	0,00	0	10.000	0	20.000	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**3.146.779,67**	**7.140.000**	**3.800.000**	**0**	**1.900.000**	**6.400.000**	**500.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.441.426,62	0	0	0	0	0	0
		1.441.426,62	0	0	0	0	0	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	1.294.416,96	0	0	0	0	0	0
78212001	Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden	139.347,83	0	0	0	0	0	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	7.661,83	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	100.398,27	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
		100.398,27	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	100.398,27	500.000	500.000	0	500.000	500.000	500.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.541.824,89**	**500.000**	**500.000**	**0**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**1.604.954,78**	**6.640.000**	**3.300.000**	**0**	**1.400.000**	**5.900.000**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1511 Erwerb von Grundstücken des Umlaufvermögens	418.543	75.000	540.000		100.000	2.280.000		1.909.129	4.829.129
12120 1.2.1.2 Ackerland								64.079	64.079
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens								-48.885	-48.885
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	302.672	75.000	540.000		100.000	2.280.000		2.063.287	4.983.287
74000 3.4 Sonstige Rückstellungen	115.872							-93.359	-93.359

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1512 Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens	-3.508.014	-2.460.000	-2.100.000		-1.400.000	-5.900.000		-9.140.264	-18.540.264
12120 1.2.1.2 Ackerland								173.798	173.798
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	-3.508.014	-2.460.000	-2.100.000		-1.400.000	-5.900.000		-8.966.202	-18.366.202
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen								-174.062	-174.062
3460 Erwerb von Grundstücken für das Anlagevermögen	1.795.264	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000	2.659.915	4.659.915
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände								62.493	62.493
12110 1.2.1.1 Grünflächen	286.916							789.829	789.829
12120 1.2.1.2 Ackerland	787.549							4.169.032	4.169.032
12130 1.2.1.3 Wald, Forsten	7.656							210.690	210.690
12140 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke								361.548	361.548
12230 1.2.2.3 Wohnbauten								135.655	135.655
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.	513.390							1.860.464	1.860.464
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens								84.197	84.197
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.000							100.000	100.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	99.751	500.000	500.000		500.000	500.000	500.000	614.568	2.614.568
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren								-75.055	-75.055
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung								10.275	10.275
61000 2.1 für Zuwendungen								-412.600	-412.600
3470 Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens	-12.634	-500.000	-500.000		-500.000	-500.000	-500.000	-512.857	-2.512.857
12120 1.2.1.2 Ackerland								77.501	77.501
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-2.074	-500.000	-500.000		-500.000	-500.000	-500.000	-502.114	-2.502.114
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**2.179.307**	**575.000**	**1.040.000**		**600.000**	**2.780.000**	**500.000**	**10.770.014**	**15.690.014**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-3.486.148**	**-2.960.000**	**-2.600.000**		**-1.900.000**	**-6.400.000**	**-500.000**	**-15.854.092**	**-27.254.092**
Gesamtsumme	**-1.306.841**	**-2.385.000**	**-1.560.000**		**-1.300.000**	**-3.620.000**		**-5.084.077**	**-11.564.077**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.895,00	3.900	63.900	63.900	63.700	63.500
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.248,63	188.000	199.500	201.500	201.500	199.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.609,00	1.100	1.100	1.100	4.100	4.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	15.000	0	7.000	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	41.270,58	42.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**306.023,21**	**241.000**	**309.500**	**296.500**	**306.300**	**297.100**
11	- Personalaufwendungen	589.324,94	600.300	636.500	632.200	635.800	659.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.880,82	187.500	207.000	179.000	191.000	169.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	162.603,92	172.900	188.300	165.000	159.500	155.300
15	- Transferaufwendungen	5.617,87	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.371,09	123.600	128.500	131.800	108.700	109.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.027.798,64**	**1.092.300**	**1.167.300**	**1.115.000**	**1.102.000**	**1.099.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-721.775,43**	**-851.300**	**-857.800**	**-818.500**	**-795.700**	**-802.800**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-721.775,43**	**-851.300**	**-857.800**	**-818.500**	**-795.700**	**-802.800**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-721.775,43**	**-851.300**	**-857.800**	**-818.500**	**-795.700**	**-802.800**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.734,50	16.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	180,36	3.300	200	200	200	200
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-717.221,29**	**-838.600**	**-853.000**	**-813.700**	**-790.900**	**-798.000**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**717.221,29**	**838.600**	**853.000**	**813.700**	**790.900**	**798.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	101.074,08	47.400	55.000	0	55.000	55.000	55.000
		101.074,08	47.400	55.000	0	55.000	55.000	55.000
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	15.589,00	0	0	0	0	0	0
68112001	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	35.700,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	49.785,08	47.400	55.000	0	55.000	55.000	55.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**101.074,08**	**47.400**	**55.000**	**0**	**55.000**	**55.000**	**55.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	427,09	0	0	0	0	0	0
		427,09	0	0	0	0	0	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	427,09	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.586,86	868.800	252.600	0	252.000	27.000	27.000
		69.586,86	868.800	252.600	0	252.000	27.000	27.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	64.911,20	853.800	242.600	0	242.000	17.000	17.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	4.675,66	15.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**70.013,95**	**868.800**	**252.600**	**0**	**252.000**	**27.000**	**27.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**31.060,13**	**-821.400**	**-197.600**	**0**	**-197.000**	**28.000**	**28.000**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Beschreibung	Herstellung und Erhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Verkehrsteilnehmer; Verursacher und Störer der öffentlichen Sicherheit und Ordnung
Ziele	Herstellung und Erhalt der öffentlich. Sicherheit und Ordnung; vorbeugende Gefahrenabwehr durch Überprüfungen, Kontrollen und Überwachungen
Leistungsauftrag	Allgemeine Gefahrenabwehr; Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten; Kampfmittelbeseitigung; Gesundheitsaufsicht (öffentlich. Hygiene, Bereitstellung von Obdachlosenunterkünften); Schädlingsbekämpfung; Seuchenbekämpfung; Tierkörperbeseitigung; Einweisung nach dem Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten; Jugendschutz; Schulzuführungen; Forst- und Fischereiwesen; Vollzug des Landeshundegesetzes; Sondernutzungen; Durchführung von Bußgeldverfahren; Schiedsfrau/mann-Angelegenheiten

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	43.500,00	36.000,00	-7.500,00
Aufwendungen	458.600,00	488.800,00	30.200,00
Ergebnis	-404.800,00	-452.800,00	-48.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.181,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	1.181,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.592,60	0	4.500	4.500	4.500	4.500
43110001	Verwaltungsgebühren	4.287,50	0	4.500	4.500	4.500	4.500
43210010	Benutzungsgebühren	1.642,80	0	0	0	0	0
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	3.662,30	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.530,50	100	100	100	100	100
44210001	Erträge aus Verkauf	210,50	0	0	0	0	0
44210002	Versteigerung von Fundsachen	8.280,00	100	100	100	100	100
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.449,58	42.000	30.000	30.000	30.000	30.000
45610001	Allgemeine Buß- und Verwarnungsgelder	39.257,68	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
45610002	Sonstige Bußgelder	1.191,90	2.000	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.753,68**	**43.500**	**36.000**	**36.000**	**36.000**	**36.000**
11	- Personalaufwendungen	393.181,58	418.900	448.900	440.800	440.500	460.400
50110001	Dienstbezüge für Beamte	75.956,14	71.200	81.000	82.600	84.300	86.000
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	179.968,32	199.600	200.400	204.500	208.600	212.800
50210001	Versorgungskasse Beamte	71.151,30	72.000	70.800	72.200	73.600	75.100
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	9.277,44	11.300	11.000	11.200	1.500	11.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	36.771,47	41.600	42.600	43.400	44.300	45.200
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	1.446,91	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	15.969,00	16.700	36.400	20.000	21.000	22.100
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	2.641,00	5.200	5.300	5.500	5.800	6.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.830,85	34.500	37.000	37.000	37.000	37.000
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	1.175,72	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52510001	Haltung von Fahrzeugen	33,90	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
52910010	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	33.621,23	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.534,17	2.600	2.300	2.200	2.100	2.200
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	2.534,17	2.600	2.300	2.200	2.100	2.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	333,00	2.600	600	600	600	600
54310001	Geschäftsaufwendungen	333,00	2.600	600	600	600	600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**430.879,60**	**458.600**	**488.800**	**480.600**	**480.200**	**500.200**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-371.125,92**	**-415.100**	**-452.800**	**-444.600**	**-444.200**	**-464.200**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-371.125,92**	**-415.100**	**-452.800**	**-444.600**	**-444.200**	**-464.200**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-371.125,92**	**-415.100**	**-452.800**	**-444.600**	**-444.200**	**-464.200**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	10.300	0	0	0	0
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-371.125,92**	**-404.800**	**-452.800**	**-444.600**	**-444.200**	**-464.200**

Erläuterungen

Erläuterung zu 45610001

Erträge aus Buß- und Verwarngeldern ruhender Verkehr sowie allgemeine Ordnungsangelegenheiten

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Erläuterung zu 52411010

Aufwendungen zur Unterhaltung und Reperatur der Sirenen auf Olfener Stadtgebiet

Erläuterung zu 52910001

Gelder für ordnungsbehördliche Bestattungen

Erläuterung zu 52910010

Aufwendungen für Bekleidung und Ausrüstung KOD, Lizenzen Bodycams sowie Satellitentelefone, Fundtiere etc.

Erläuterung zu 54310001

Betrag Bund der Schiedsmänner

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.589,00	0	0	0	0	0	0
		15.589,00	0	0	0	0	0	0
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	15.589,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**15.589,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**15.589,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107								18.876	18.876
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								8.438	8.438
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								10.438	10.438
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								3.580	3.580
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								3.580	3.580
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								**22.456**	**22.456**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag									
Gesamtsumme								**22.456**	**22.456**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 02.02 Wochenmarkt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Wochenmarkt

Beschreibung	Organisation von Wochenmärkten
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen Marktbeschicker
Ziele	Steigerung der Attraktivität der Stadt Schaffung eines verbraucherorientierten Warenangebotes
Leistungsauftrag	Planung, Durchführung und Überwachung der Märkte

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	10.000,00	10.000,00	0,00
Ergebnis	-13.100,00	-10.000,00	3.100,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.02 Wochenmarkt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.488,50	0	0	0	3.000	3.000
44110005	Standgelder	3.488,50	0	0	0	3.000	3.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.488,50**	**0**	**0**	**0**	**3.000**	**3.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411,03	10.000	10.000	10.000	10.000	0
52910012	Aufwendungen Konzeptentwicklung	411,03	10.000	10.000	10.000	10.000	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**411,03**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**3.077,47**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-7.000**	**3.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**3.077,47**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-7.000**	**3.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**3.077,47**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-7.000**	**3.000**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	3.100	0	0	0	0
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**3.077,47**	**-13.100**	**-10.000**	**-10.000**	**-7.000**	**3.000**

Erläuterungen

Erläuterung zu 44110005

Verzicht lt. Ratsbeschluss auf Standgebühren bis Ende 2026

Erläuterung zu 52910012

Rechnungen SPE Standort- und Projektentwicklung, Umsetzung der Neuausrichtung Wochenmarkt

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 02.02 Wochenmarkt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Wochenmarkt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Brandbekämpfung und Brandschau

Beschreibung	Aufgaben der freiwilligen Feuerwehr
Zielgruppe	Bevölkerung und Gäste der Stadt Olfen; Mitarbeiter der Freiwilligen Feuerwehr
Ziele	Schutz von Leben und Gesundheit; Erhaltung von Sachwerten; Beseitigung von Gefahren
Leistungsauftrag	Brandschutzbedarfsplanung; Brandbekämpfung; Bevölkerungsschutz; Brandschutzerziehung und Aufklärung; Durchführung von Brandschauen; Brandsicherheitswachen; technische Hilfeleistungen; Bereitstellung von erforderl. Löscheinrichtungen und -geräten; Unterhaltung einer Jugendfeuerwehr

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	12.100,00	75.100,00	63.000,00
Aufwendungen	358.800,00	351.400,00	-7.400,00
Ergebnis	-346.900,00	-276.500,00	70.400,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Brandbekämpfung und Brandschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.229,00	2.100	62.100	62.100	62.100	62.100
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	600,00	2.000	0	0	0	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	59.030,00	0	59.000	59.000	59.000	59.000
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	417,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	182,00	100	100	100	100	100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.705,38	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
43110001	Verwaltungsgebühren	248,00	0	0	0	0	0
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	21.457,38	10.000	13.000	13.000	13.000	13.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	792,00	0	0	0	0	0
45420001	Erträge a. d. Veräußerg. v. beweglichen Vermögensg	792,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**82.726,38**	**12.100**	**75.100**	**75.100**	**75.100**	**75.100**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.593,22	69.000	56.000	56.000	56.000	56.000
52510001	Haltung von Fahrzeugen	15.410,62	24.000	14.000	14.000	14.000	14.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	14.940,01	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	26.242,59	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	159.585,17	169.800	185.500	162.300	157.100	153.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	154.909,51	169.800	185.500	162.300	157.100	153.100
57110002	Abschreibung auf GWG	4.675,66	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	5.617,87	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
53118003	Vereinszuschüsse	5.617,87	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.930,33	101.000	102.900	104.200	81.100	81.400
54120004	Ausbildungskosten	2.075,24	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	36.547,81	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	11.414,61	12.000	25.000	10.000	10.000	10.000
54310002	Mitgliedsbeiträge	2.052,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	10.995,60	7.500	7.500	23.500	0	0
54310005	Repräsentation	13.783,42	6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	189,99	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	2.648,25	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
54310021	Aufwendungen zur Erhaltung des Festwertes	11.817,89	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
54410001	Versicherungen	4.405,52	6.000	6.400	6.700	7.100	7.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**317.726,59**	**347.800**	**351.400**	**329.500**	**301.200**	**297.500**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-235.000,21**	**-335.700**	**-276.300**	**-254.400**	**-226.100**	**-222.400**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-235.000,21**	**-335.700**	**-276.300**	**-254.400**	**-226.100**	**-222.400**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-235.000,21**	**-335.700**	**-276.300**	**-254.400**	**-226.100**	**-222.400**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	180,36	200	200	200	200	200
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-235.180,57**	**-335.900**	**-276.500**	**-254.600**	**-226.300**	**-222.600**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52510001

Der Ansatz wird reduziert. Auf Grund der Erneuerung des Fuhrparks ist mit weniger Reperaturkosten zu rechnen.

Erläuterung zu 52910001

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau

Personalkosten Feuerwehrgerätewart Olfen/Lüdinghausen

Erläuterung zu 53118003

Familientag Feuerwehr u.ä.

Erläuterung zu 54310001

Anschaffung neuer Funkmeldeempfänger

Erläuterung zu 54310003

Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes bis 2026

Erläuterung zu 54310005

Brandschauen

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 02.03 Brandbekämpfung und Brandschau

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Brandbekämpfung und Brandschau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	85.485,08	47.400	55.000	0	55.000	55.000	55.000
		85.485,08	47.400	55.000	0	55.000	55.000	55.000
68112001	Investitionszuweisungen von Gemeinden/GV	35.700,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	49.785,08	47.400	55.000	0	55.000	55.000	55.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**85.485,08**	**47.400**	**55.000**	**0**	**55.000**	**55.000**	**55.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	427,09	0	0	0	0	0	0
		427,09	0	0	0	0	0	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	427,09	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.586,86	868.800	252.600	0	252.000	27.000	27.000
		69.586,86	868.800	252.600	0	252.000	27.000	27.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	64.911,20	853.800	242.600	0	242.000	17.000	17.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	4.675,66	15.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**70.013,95**	**868.800**	**252.600**	**0**	**252.000**	**27.000**	**27.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**15.471,13**	**-821.400**	**-197.600**	**0**	**-197.000**	**28.000**	**28.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
10100203 Erwerb von Software Feuerwehr		5.300	2.600		2.000	2.000	2.000	5.300	13.900
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		5.300	2.600		2.000	2.000	2.000	5.300	13.900
7110001 Sirenenanlagen	3.361		28.000					22.810	50.810
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	427							427	427
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	38.634		28.000					58.083	86.083
61000 2.1 für Zuwendungen	-35.700							-35.700	-35.700

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107								1.050	1.050
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								1.050	1.050
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								2.822	2.822
8125 Neuanschaffung Anlagevermögen der Feuerwehr 02.03	-19.229	838.500	222.000		250.000	25.000	25.000	796.166	1.318.166
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.903							4.903	4.903
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	10.379	38.500	207.000		235.000	10.000	10.000	1.886.279	2.348.279
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.280	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	135.676	195.676
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.996	785.000						795.996	795.996
61000 2.1 für Zuwendungen								-784.272	-784.272
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-49.785							-96.285	-96.285
8125001 Feuerschutzpauschale		-47.400	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000	-47.400	-267.400
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-47.400	-55.000		-55.000	-55.000	-55.000	-47.400	-267.400
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								8.425	8.425
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								8.425	8.425
85000203 GVG 250-800 € (netto) 0203	489							489	489
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	489							489	489
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**70.107**	**843.800**	**252.600**		**252.000**	**27.000**	**27.000**	**2.899.448**	**3.458.048**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-85.485**	**-47.400**	**-55.000**		**-55.000**	**-55.000**	**-55.000**	**-2.112.608**	**-2.332.608**
Gesamtsumme	**-15.378**	**796.400**	**197.600**		**197.000**	**-28.000**	**-28.000**	**786.840**	**1.125.440**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 02.04 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Bürgerbüro

Beschreibung	Bevölkerungsnahe und freundliche Bearbeitung der Bürgerangelegenheiten
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Verschiedene Behörden; Auskunftssuchende Einwohner der Stadt Olfen; Verschiedene Behörden; Auskunftssuchende
Ziele	Erhaltung und Ausbau einer bürgerorientierten und -freundlichen Servicezentrale Konzentration von Serviceleistungen mit besonderen Öffnungszeiten zur Vermeidung von Wartezeiten; Führung und Aktualisierung des Melderegisters
Leistungsauftrag	An-, Ab- und Ummeldungen (einschl. Überwachung der Meldepflicht); Melderegisterauskünfte; Ausstellung von Reisepässen, Personal-, Kinder- und Schwerbehindertenausweisen, Führungszeugnisse; Wehrerfassung; Untersuchungsberechtigungsscheine; Führerscheinanträge, Führerscheinumtausch; Änderung Fahrzeugscheine; Gewerbean- und -abmeldungen; Erstellen und Weitergabe von Einwohnerstatistiken und speziellen Listen (z.B. Schulanfänger, Altersjubilare, Wählergruppen); Ausländerangelegenheiten; Ausgaben von Gelben- und Restmüllsäcken; An-, Ab- und Ummeldung von Abfallgefäßen; An- und Abmeldungen zur Hundesteuer mit Herausgabe der Hundemarken; Touristeninformation: Ausgabe und Auskünfte von Prospekten, Karten, Werbematerial und Programmen;

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	160.400,00	165.400,00	5.000,00
Aufwendungen	229.600,00	248.600,00	19.000,00
Ergebnis	-63.500,00	-78.200,00	-14.700,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.04 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	485,00	400	400	400	200	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	485,00	400	400	400	200	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.546,65	161.000	165.000	167.000	167.000	167.000
43110001	Verwaltungsgebühren	140.916,05	161.000	165.000	167.000	167.000	167.000
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	11,00	0	0	0	0	0
43210010	Benutzungsgebühren	134,80	0	0	0	0	0
43210060	Abfallbeseitigungsgebühren	1.484,80	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	540,00	0	0	0	0	0
44210001	Erträge aus Verkauf	540,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29,00	0	0	0	0	0
45610001	Allgemeine Buß- und Verwarnungsgelder	29,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**143.600,65**	**161.400**	**165.400**	**167.400**	**167.200**	**167.000**
11	- Personalaufwendungen	168.831,89	147.100	153.100	156.200	159.300	162.400
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	134.402,12	116.300	120.800	123.200	125.700	128.200
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	7.231,10	6.500	6.600	6.800	6.900	7.000
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	27.198,67	24.300	25.700	26.200	26.700	27.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.648,91	62.000	70.000	72.000	72.000	72.000
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.648,91	62.000	70.000	72.000	72.000	72.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	484,58	500	500	500	300	0
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	484,58	500	500	500	300	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.107,76	20.000	25.000	27.000	27.000	27.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	173,11	0	0	0	0	0
54990002	Abführung von Verwaltungserträgen	19.934,65	20.000	25.000	27.000	27.000	27.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**249.073,14**	**229.600**	**248.600**	**255.700**	**258.600**	**261.400**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-105.472,49**	**-68.200**	**-83.200**	**-88.300**	**-91.400**	**-94.400**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-105.472,49**	**-68.200**	**-83.200**	**-88.300**	**-91.400**	**-94.400**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-105.472,49**	**-68.200**	**-83.200**	**-88.300**	**-91.400**	**-94.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.734,50	5.700	5.000	5.000	5.000	5.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-100.737,99**	**-62.500**	**-78.200**	**-83.300**	**-86.400**	**-89.400**

Erläuterungen

Erläuterung zu 43110001

Tageseinnahmen Bürgerbüro, schriftliche Melderegisterauskünfte, Wegfall Kinderreisepässe

Erläuterung zu 54990002

Abrechnungen EU-Kartenführerscheine, KfZ Abmeldungen, Fischereigebühren u.a. Erhöhung auf Grund erhöhter abzuführender Beträge

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 02.04 Bürgerbüro

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								3.393	3.393
61000 2.1 für Zuwendungen								-3.393	-3.393
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								**3.393**	**3.393**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-3.393**	**-3.393**
Gesamtsumme									

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 02.05 Personenstandsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Personenstandsangelegenheiten

Beschreibung	Personenstandsangelegenheiten
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Familienangehörige von Verstorbenen; Rechtsanwälte und Notare; Behörden und Gerichte
Ziele	Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten; rechtl. Dokumentation des Personenstandes
Leistungsauftrag	Beurkundung von Personenstandsfällen; Ausstellung von Personenstandsurkunden; Durchführung von Eheschließungen bzw. Eintragung von Lebenspartnerschaften; Anlegung von Familienbüchern; Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen; namensrechtliche Entscheidung und behördliche Namensänderung und -erteilung, Vaterschaftsanerkennung; Prüfung ausländischer Urkunden

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	18.000,00	18.000,00	0,00
Aufwendungen	38.300,00	38.500,00	200,00
Ergebnis	-20.300,00	-20.500,00	-200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.05 Personenstandsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.404,00	17.000	17.000	17.000	17.000	15.000
43110001	Verwaltungsgebühren	15.404,00	17.000	17.000	17.000	17.000	15.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
44210001	Erträge aus Verkauf	1.050,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.454,00**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**18.000**	**16.000**
11	- Personalaufwendungen	27.311,47	34.300	34.500	35.200	36.000	36.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	23.828,08	27.000	27.200	27.800	28.400	29.000
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.239,58	1.700	1.500	1.500	1.600	1.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	5.082,33	5.600	5.800	5.900	6.000	6.200
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-2.838,52	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.106,30	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
52810001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.106,30	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**29.417,77**	**38.300**	**38.500**	**39.200**	**40.000**	**40.800**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-12.963,77**	**-20.300**	**-20.500**	**-21.200**	**-22.000**	**-24.800**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-12.963,77**	**-20.300**	**-20.500**	**-21.200**	**-22.000**	**-24.800**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-12.963,77**	**-20.300**	**-20.500**	**-21.200**	**-22.000**	**-24.800**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-12.963,77**	**-20.300**	**-20.500**	**-21.200**	**-22.000**	**-24.800**

Erläuterungen

Erläuterung zu 43110001

Gebühren für die Durchführung von Eheschließungen und Ausstellung von Urkunden

Erläuterung zu 44210001

Erträge aus dem Verkauf von Stammbüchern

Erläuterung zu 52810001

Aufwendungen Kauf Stammbücher, Miete Heimathaus

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 02.05 Personenstandsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Personenstandsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 02.06 Wahlen und Statistiken

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Wahlen und Statistiken

Beschreibung	Durchführung von Wahlen, Abstimmungen und Statistiken
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; wahlberechtigte Parteien und Wählergruppen; Statistisches Bundesamt und Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
Ziele	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen; Erfassung von statistischen Daten in vollständiger Form
Leistungsauftrag	Personelle und organisatorische Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung von Wahlen (Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen) und Abstimmungen (Bürgerbegehren, Bürgerentscheide, Volksabstimmungen) nach den gesetzlichen Vorgaben; Erhebung, Prüfung und Weitergabe von statistischen Daten nach Vorgabe (Viehzählung, Bodennutzungserhebung etc., soweit nicht anderen Produkten zugewiesen)

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	6.000,00	15.000,00	9.000,00
Aufwendungen	8.000,00	30.000,00	22.000,00
Ergebnis	-2.000,00	-15.000,00	-13.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 02.06 Wahlen und Statistiken

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	15.000	0	7.000	0
44811001	Kostenerstattung vom Land	0,00	6.000	15.000	0	7.000	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**6.000**	**15.000**	**0**	**7.000**	**0**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290,51	8.000	30.000	0	12.000	0
52790002	Kosten für Wahlen	290,51	8.000	30.000	0	12.000	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**290,51**	**8.000**	**30.000**	**0**	**12.000**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-290,51**	**-2.000**	**-15.000**	**0**	**-5.000**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-290,51**	**-2.000**	**-15.000**	**0**	**-5.000**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-290,51**	**-2.000**	**-15.000**	**0**	**-5.000**	**0**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-290,51**	**-2.000**	**-15.000**	**0**	**-5.000**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 02.06 Wahlen und Statistiken

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	630.851,83	441.300	396.400	403.400	409.000	399.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.086,86	131.000	83.000	84.000	85.000	86.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.127,69	21.600	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**811.066,38**	**593.900**	**479.400**	**487.400**	**494.000**	**485.800**
11	- Personalaufwendungen	881.873,08	987.000	961.200	980.200	999.300	1.019.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	807.046,58	1.107.900	933.400	953.600	934.900	937.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	317.694,12	315.300	319.000	198.800	74.900	66.400
15	- Transferaufwendungen	11.556,16	14.500	14.500	14.500	14.500	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	123.247,68	173.900	171.900	179.800	186.400	192.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.141.417,62**	**2.598.600**	**2.400.000**	**2.326.900**	**2.210.000**	**2.215.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.330.351,24**	**-2.004.700**	**-1.920.600**	**-1.839.500**	**-1.716.000**	**-1.729.700**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.330.351,24**	**-2.004.700**	**-1.920.600**	**-1.839.500**	**-1.716.000**	**-1.729.700**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-1.330.351,24**	**-2.004.700**	**-1.920.600**	**-1.839.500**	**-1.716.000**	**-1.729.700**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	125.013,06	106.100	115.900	117.100	118.300	119.500
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.455.364,30**	**-2.110.800**	**-2.036.500**	**-1.956.600**	**-1.834.300**	**-1.849.200**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**1.455.364,30**	**2.110.800**	**2.036.500**	**1.956.600**	**1.834.300**	**1.849.200**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000,00	0	0	0	0	0	0
		6.000,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	6.000,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**6.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	32.240,17	0	0	0	0	0	0
		32.240,17	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	32.240,17	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	167.601,60	207.400	215.500	0	294.800	604.800	387.500
		167.601,60	207.400	215.500	0	294.800	604.800	387.500
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	43.743,86	206.900	215.000	0	294.300	604.300	387.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	121.874,75	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	1.982,99	500	500	0	500	500	500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**199.841,77**	**207.400**	**215.500**	**0**	**294.800**	**604.800**	**387.500**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-193.841,77**	**-207.400**	**-215.500**	**0**	**-294.800**	**-604.800**	**-387.500**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschule

Beschreibung	Schulträgeraufgaben
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler; Lehrpersonen
Ziele	Effektive Unterstützung der Lehr- und Lerntätigkeit; aktives und attraktives Schulleben als Standortfaktor in der Stadt
Leistungsauftrag	Bereitstellung der Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel; Hausmeister; Sekretariat
Erläuterungen	Die Grundschule erhält ein Budget für die Schulaufwendungen und für die Kosten der Lernmittelfreiheit. Für Schulaufwendungen gewährt die Stadt einen Betrag von 26,84 € pro Schüler. Der Durchschnittsbetrag nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz beträgt seit Beginn des Schuljahres 2021/2022 für Grundschulen 48,00 €. Der städtische Anteil beträgt zwei Drittel dieses Durchschnittsbetrages, somit 32,00 € pro Schüler.

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	45.000,00	40.800,00	-4.200,00
Aufwendungen	302.200,00	291.200,00	-11.000,00
Ergebnis	-286.100,00	-280.300,00	5.800,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 03.01 Grundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.570,64	74.100	40.800	39.300	39.300	24.400
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	25.577,82	17.400	17.400	17.400	17.400	2.900
41411010	Sportpauschale (konsumtiver Anteil)	-159,96	0	0	0	0	0
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	43.637,27	55.000	20.200	18.700	18.700	18.700
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	898,51	1.200	2.200	2.200	2.200	1.800
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	617,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.591,19	7.200	0	0	0	0
44811001	Kostenerstattung vom Land	7.200,00	7.200	0	0	0	0
44812002	Kostenerstattung vom Kreis	1.391,19	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**79.161,83**	**81.300**	**40.800**	**39.300**	**39.300**	**24.400**
11	- Personalaufwendungen	83.259,45	95.600	78.400	80.000	81.600	83.300
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	67.980,14	73.600	61.900	63.100	64.400	65.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.208,57	4.200	3.400	3.500	3.500	3.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	14.070,74	17.800	13.100	13.400	13.700	14.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.279,05	89.200	93.600	103.800	96.600	97.900
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477,90	1.200	1.200	5.000	1.500	1.500
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	19,12	0	500	500	500	500
52710001	Lernmittel	20.001,51	15.800	16.200	16.300	16.300	16.300
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	61.780,52	72.200	75.700	77.000	78.300	79.600
52910011	Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	0,00	0	0	5.000	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	58.096,03	59.300	59.600	21.400	14.100	12.300
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	58.096,03	59.300	59.600	21.400	14.100	12.300
15	- Transferaufwendungen	11.556,16	14.500	14.500	14.500	14.500	0
53390001	Sonstige soziale Leistungen	11.556,16	14.500	14.500	14.500	14.500	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.649,13	43.600	45.100	47.400	49.400	51.400
54120003	Fortbildungskosten	5.185,97	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
54310001	Geschäftsaufwendungen	16.267,41	14.300	18.100	18.200	18.200	18.200
54310010	Kommunikation	1.720,03	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54310015	EDV-Kosten allgemein	8.475,72	23.100	21.800	24.000	26.000	28.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**266.839,82**	**302.200**	**291.200**	**267.100**	**256.200**	**244.900**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-187.677,99**	**-220.900**	**-250.400**	**-227.800**	**-216.900**	**-220.500**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-187.677,99**	**-220.900**	**-250.400**	**-227.800**	**-216.900**	**-220.500**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-187.677,99**	**-220.900**	**-250.400**	**-227.800**	**-216.900**	**-220.500**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	34.214,28	28.900	29.900	30.200	30.500	30.800
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-221.892,27**	**-249.800**	**-280.300**	**-258.000**	**-247.400**	**-251.300**

Erläuterungen

Erläuterung zu 41411001

Förderprogramm "FerienIntenisvTraining - FIT in Deutsch" neu zugewanderte Kinder bis 2027.

Erläuterung zu 44811001

Bundesfreiwilligendienst

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 03.01 Grundschule

Erläuterung zu 52910001

Schulsozialarbeit

Erläuterung zu 53390001

"Fit in Deutsch" Förderrichtlinie bis 31.12.2027 in Kraft.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 03.01 Grundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000,00	0	0	0	0	0	0
		6.000,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	6.000,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**6.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.759,15	14.800	22.000	0	68.300	68.300	12.000
		38.759,15	14.800	22.000	0	68.300	68.300	12.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	10.072,26	14.800	22.000	0	68.300	68.300	12.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	27.592,86	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	1.094,03	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**38.759,15**	**14.800**	**22.000**	**0**	**68.300**	**68.300**	**12.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-32.759,15**	**-14.800**	**-22.000**	**0**	**-68.300**	**-68.300**	**-12.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3210 Planungs- u. Baukosten Grundschule									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								6.144	6.144
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	18.117							265.825	265.825
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.302							281.952	281.952
61000 2.1 für Zuwendungen	-8.106							-8.106	-8.106
64000 2.4 Sonstige Sonderposten								-4.000	-4.000
81100301 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0301	2.009	14.800	22.000		68.300	68.300	12.000	16.809	187.409

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.009	14.800	22.000		68.300	68.300	12.000	16.809	187.409
61000 2.1 für Zuwendungen	-8.140							-8.140	-8.140
64000 2.4 Sonstige Sonderposten								-940	-940
8200001 Kunstgegenstände für Skulpturenausstellung	8.140							8.140	8.140
12500 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.140							8.140	8.140
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								1.214	1.214
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								1.439	1.439
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**36.371**	**14.800**	**22.000**		**68.300**	**68.300**	**12.000**	**314.403**	**485.003**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-8.106**							**-22.416**	**-22.416**
Gesamtsumme	**28.265**	**14.800**	**22.000**		**68.300**	**68.300**	**12.000**	**291.987**	**462.587**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 03.02 Offene Ganztagsgrundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.02	Offene Ganztagsgrundschule

Beschreibung	Gewährleistung der Betreuung über die normale tägliche Schulzeit hinaus
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler
Ziele	Förderung der Berufstätigkeit von beiden Elternteilen und Alleinerziehenden; sinnvolle Beschäftigung und Betreuung der Kinder auch am Nachmittag; gesunde Ernährung der Kinder
Leistungsauftrag	Übermittagsbetreuung; Hausaufgabenbetreuung; besondere Förderungs- und Betreuungsangebote

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	314.700,00	272.000,00	-42.700,00
Aufwendungen	773.100,00	693.400,00	-79.700,00
Ergebnis	-458.400,00	-421.400,00	37.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 03.02 Offene Ganztagsgrundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.02	Offene Ganztagsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	288.169,58	183.700	189.000	194.500	200.100	205.800
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	288.169,58	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	0,00	183.700	189.000	194.500	200.100	205.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.086,86	131.000	83.000	84.000	85.000	86.000
43210007	Elternbeiträge Schulen	160.086,86	131.000	83.000	84.000	85.000	86.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**448.256,44**	**314.700**	**272.000**	**278.500**	**285.100**	**291.800**
11	- Personalaufwendungen	618.459,05	681.100	678.900	692.200	705.700	719.600
50110001	Dienstbezüge für Beamte	8.977,97	0	0	0	0	0
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	480.990,41	528.800	527.800	538.300	549.000	560.000
50190001	Entgelte für sonstige Beschäftigte	2.534,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	24.844,68	29.000	29.000	29.600	30.100	30.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	98.379,73	110.400	112.100	114.300	116.600	118.900
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.385,20	2.200	0	0	0	0
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	346,60	700	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.584,26	86.000	8.000	8.200	8.400	8.600
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52730003	Betriebsaufwendungen für integrative Schule	25,31	0	0	0	0	0
52730008	Verpflegung	96.745,14	85.000	7.000	7.200	7.400	7.600
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	813,81	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	904,94	0	500	500	500	500
57110002	Abschreibung auf GWG	904,94	0	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.606,13	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	21,76	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	3.507,36	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54310010	Kommunikation	92,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310015	EDV-Kosten allgemein	-15,98	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**720.554,38**	**773.100**	**693.400**	**706.900**	**720.600**	**734.700**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-272.297,94**	**-458.400**	**-421.400**	**-428.400**	**-435.500**	**-442.900**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-272.297,94**	**-458.400**	**-421.400**	**-428.400**	**-435.500**	**-442.900**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-272.297,94**	**-458.400**	**-421.400**	**-428.400**	**-435.500**	**-442.900**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-272.297,94**	**-458.400**	**-421.400**	**-428.400**	**-435.500**	**-442.900**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52730008

Kostenreduzierung durch Wechsel des Caterers für den offenen Ganztag.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 03.02 Offene Ganztagsgrundschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.02	Offene Ganztagsgrundschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	888,96	500	500	0	500	500	500
		888,96	500	500	0	500	500	500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	888,96	500	500	0	500	500	500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**888,96**	**500**	**500**	**0**	**500**	**500**	**500**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-888,96**	**-500**	**-500**	**0**	**-500**	**-500**	**-500**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	889							889	889
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	905							905	905
85000302 GVG 250-800 € (netto) 0302		500	1.000		1.000	1.000	1.000	500	4.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	500		500	500	500	500	2.500
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**889**	**500**	**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.389**	**5.389**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag									
Gesamtsumme	**889**	**500**	**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.389**	**5.389**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Beschreibung	Schulträgeraufgaben
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler; Lehrpersonen
Ziele	Effektive Unterstützung der Lehr- und Lerntätigkeit; aktives und attraktives Schulleben als Standortfaktor in der Stadt
Leistungsauftrag	Bereitstellung der Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel; Hausmeister; Sekretariat; Mensa
Erläuterungen	Die Gesamtschule erhält ein Budget für die Schulaufwendungen und für die Kosten der Lernmittelfreiheit. Für Schulaufwendungen gewährt die Stadt einen Betrag von 33,82 € pro Schüler. Die Durchschnittsbeträge nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz betragen seit dem Schuljahr 2021/2022 in der Sekundarstufe I 102,00 € pro Schüler und in der Sekundarstufe II 93,00 € pro Schüler. Der städtische Anteil beträgt zwei Drittel des jeweiligen Durchschnittsbetrages, somit 68,00 € (Sek. I) bzw. 62,00 € (Sek.II) pro Schüler. Auch die diesbezüglichen Kosten für Schüler in Datteln sind in diesem Budget enthalten. Im Rahmen der ÖRV werden diese anteiligen Kosten von der Stadt Datteln erstattet. Aufgrund des im Aufbau befindlichen Teilstandortes in Datteln erhöht sich die Schülerzahl im lfd. Haushaltsjahr jeweils zu Schuljahresbeginn um zwei Klassen. Im Rahmen der Bemessung des Budgets wird deshalb für den Zeitraum ab 01.08. jeweils eine entsprechend erhöhte Schülerzahl zu Grunde gelegt.

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	195.400,00	166.600,00	-28.800,00
Aufwendungen	754.700,00	746.500,00	-8.200,00
Ergebnis	-636.500,00	-665.900,00	-29.400,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.291,61	181.000	166.600	169.600	169.600	169.600
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	1.000,00	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	24.953,22	9.700	5.300	8.300	8.300	8.300
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	216.455,85	146.600	130.000	130.000	130.000	130.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	26.882,54	24.700	31.300	31.300	31.300	31.300
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.536,50	14.400	0	0	0	0
44811001	Kostenerstattung vom Land	9.300,00	14.400	0	0	0	0
44818006	Kostenerstattung Sachaufwendungen Schulen	2.236,50	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**280.828,11**	**195.400**	**166.600**	**169.600**	**169.600**	**169.600**
11	- Personalaufwendungen	166.555,57	195.200	188.700	192.500	196.300	200.300
50110001	Dienstbezüge für Beamte	8.977,89	0	0	0	0	0
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	121.525,58	148.000	148.900	151.900	154.900	158.000
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	5.513,08	8.400	8.200	8.300	8.500	8.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	27.807,22	35.900	31.600	32.300	32.900	33.600
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.385,20	2.200	0	0	0	0
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	346,60	700	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.098,65	179.700	178.600	188.400	176.700	177.700
52010001	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477,91	1.200	1.200	5.000	1.500	1.500
52411003	Unterhaltung/Sanierung von Schulen	10.584,93	0	0	0	0	0
52710001	Lernmittel	84.000,00	86.000	89.400	89.400	87.200	87.200
52730008	Verpflegung	3.829,55	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	0,00	1.000	0	1.000	0	1.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	31.206,26	83.500	80.000	80.000	80.000	80.000
52910011	Aufwendungen f. Dienstleistungen im Schulbereich	0,00	0	0	5.000	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	253.209,67	256.000	258.900	176.900	60.300	53.600
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	253.209,67	256.000	258.900	176.900	60.300	53.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.571,80	123.800	120.300	125.900	130.500	134.500
54120003	Fortbildungskosten	13.311,16	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	20.793,53	46.500	48.000	48.200	48.200	48.200
54310010	Kommunikation	3.939,48	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
54310015	EDV-Kosten allgemein	47.527,63	59.000	54.000	59.400	64.000	68.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**637.435,69**	**754.700**	**746.500**	**683.700**	**563.800**	**566.100**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-356.607,58**	**-559.300**	**-579.900**	**-514.100**	**-394.200**	**-396.500**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-356.607,58**	**-559.300**	**-579.900**	**-514.100**	**-394.200**	**-396.500**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-356.607,58**	**-559.300**	**-579.900**	**-514.100**	**-394.200**	**-396.500**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	90.798,78	77.200	86.000	86.900	87.800	88.700
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-447.406,36**	**-636.500**	**-665.900**	**-601.000**	**-482.000**	**-485.200**

Erläuterungen

Erläuterung zu 41412001

Erstattung gem. öffentlich-rechtlicher Vereinbarung für die Gesamtschule Olfen-Datteln.

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Erläuterung zu 44811001

Wegfall Bundesfreiwilligendienst

Erläuterung zu 52790001

Zuschuss für Schulpatenschaften

Erläuterung zu 52910001

Schulsozialarbeit

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 03.03 Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03	Gesamtschule für den Sekundarbereich I + II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	32.240,17	0	0	0	0	0	0
		32.240,17	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	32.240,17	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	127.953,49	192.100	193.000	0	226.000	536.000	375.000
		127.953,49	192.100	193.000	0	226.000	536.000	375.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	33.671,60	192.100	193.000	0	226.000	536.000	375.000
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	94.281,89	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**160.193,66**	**192.100**	**193.000**	**0**	**226.000**	**536.000**	**375.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-160.193,66**	**-192.100**	**-193.000**	**0**	**-226.000**	**-536.000**	**-375.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2412 Aufenthaltsgelegenheit Jugend									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								6.244	6.244
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	127.953							236.734	236.734
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								8.209	8.209
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	127.953							1.304.739	1.304.739
61000 2.1 für Zuwendungen								-559.588	-559.588
81100303 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0303	43.652	192.100	193.000		226.000	536.000	375.000	235.752	1.565.752

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12220 1.2.2.2 Schulen	7.051							7.051	7.051
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.251	192.100	193.000		226.000	536.000	375.000	301.964	1.631.964
61000 2.1 für Zuwendungen	-22.649							-73.263	-73.263
8130 Hardwarekosten > 800,- €	1.555							4.105	4.105
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.555							450.646	450.646
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**173.161**	**192.100**	**193.000**		**226.000**	**536.000**	**375.000**	**2.005.590**	**3.335.590**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-1.528.999**	**-1.528.999**
Gesamtsumme	**173.161**	**192.100**	**193.000**		**226.000**	**536.000**	**375.000**	**476.591**	**1.806.591**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 03.04 Schülerbeförderung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.04	Schülerbeförderung

Beschreibung	Schülerbeförderung
Zielgruppe	Eltern, Erziehungsberechtigte; Schüler; Busunternehmen
Ziele	Effiziente und sichere Beförderung der Schüler und Schülerinnen
Leistungsauftrag	Beförderung. der Schüler/innen zwischen Schulen und Heimatanschriften; Antragsbearbeitung und Ausgabe der Fahrkarten; Verhandlungen mit den Busunternehmen

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	2.500,00	0,00	-2.500,00
Aufwendungen	768.600,00	668.900,00	-99.700,00
Ergebnis	-766.100,00	-668.900,00	97.200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 03.04 Schülerbeförderung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.04	Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.820,00	2.500	0	0	0	0
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	2.820,00	2.500	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.820,00**	**2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	13.599,01	15.100	15.200	15.500	15.700	16.100
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	10.841,47	11.900	12.000	12.200	12.400	12.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	562,83	700	700	700	700	700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.194,71	2.500	2.500	2.600	2.600	2.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.084,62	753.000	653.200	653.200	653.200	653.200
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	2.856,00	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
52720001	Schülerbeförderungskosten	494.228,62	750.000	650.000	650.000	650.000	650.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.483,48	0	0	0	0	0
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	5.483,48	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	420,62	500	500	500	500	500
54310010	Kommunikation	420,62	500	500	500	500	500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**516.587,73**	**768.600**	**668.900**	**669.200**	**669.400**	**669.800**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-513.767,73**	**-766.100**	**-668.900**	**-669.200**	**-669.400**	**-669.800**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-513.767,73**	**-766.100**	**-668.900**	**-669.200**	**-669.400**	**-669.800**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-513.767,73**	**-766.100**	**-668.900**	**-669.200**	**-669.400**	**-669.800**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-513.767,73**	**-766.100**	**-668.900**	**-669.200**	**-669.400**	**-669.800**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52520004

Hosting Bluebizz Wartungs- und Supportvertrag, Anhebung der Betriebskosten von 200 € mtl. auf 220 € mtl.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 03.04 Schülerbeförderung

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.04	Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107									
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände								66.093	66.093
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								5.464	5.464
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								**71.557**	**71.557**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-71.557**	**-71.557**
Gesamtsumme									

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 04 Kultur

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.326,35	33.000	49.500	35.500	49.500	35.500
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.428,40	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	157.726,41	37.000	141.600	85.200	144.200	84.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**205.481,16**	**72.000**	**192.800**	**122.400**	**195.400**	**121.400**
11	- Personalaufwendungen	69.482,18	87.100	91.600	93.500	95.400	97.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.092,17	94.800	114.000	114.000	114.000	114.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.379,51	5.300	18.000	17.800	17.800	17.800
15	- Transferaufwendungen	56.866,48	73.000	69.700	52.700	52.700	52.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	368.074,91	176.300	318.700	271.700	322.700	269.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**556.895,25**	**436.500**	**612.000**	**549.700**	**602.600**	**551.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-351.414,09**	**-364.500**	**-419.200**	**-427.300**	**-407.200**	**-430.100**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-351.414,09**	**-364.500**	**-419.200**	**-427.300**	**-407.200**	**-430.100**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-351.414,09**	**-364.500**	**-419.200**	**-427.300**	**-407.200**	**-430.100**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-351.414,09**	**-364.500**	**-419.200**	**-427.300**	**-407.200**	**-430.100**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**351.414,09**	**364.500**	**419.200**	**427.300**	**407.200**	**430.100**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 04 Kultur

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04 Kultur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.773,13	0	85.000	0	0	700	0
		12.773,13	0	85.000	0	0	700	0
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	35.000	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	12.773,13	0	50.000	0	0	700	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**12.773,13**	**0**	**85.000**	**0**	**0**	**700**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	2.700,00	300	100.000	0	0	0	0
		2.700,00	300	100.000	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.700,00	300	100.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.812,05	1.500	65.000	0	15.000	15.000	15.000
		11.812,05	1.500	65.000	0	15.000	15.000	15.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	11.502,05	0	50.000	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	310,00	1.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**14.512,05**	**1.800**	**165.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-1.738,92**	**-1.800**	**-80.000**	**0**	**-15.000**	**-14.300**	**-15.000**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Beschreibung	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen; Planung und Organisation Kulturveranstaltungen; Unterstützungen von Projekten und Institutionen
Zielgruppe	Bevölkerung und Gäste der Stadt Olfen
Ziele	Aufbau, Pflege und Erhalt kultureller Infrastruktur; Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements; Schaffung und Wahrung der Kontinuität des Kulturangebots; Förderung des ortsgeschichtlichen und genealogischen Forschung;
Leistungsauftrag	Planung und Organisation eigener kultureller Veranstaltungen; Unterstützung und Begleitung kultureller Veranstaltungen und Gedenkfeiern; Brauchtumspflege; Gewährung von Zuschüssen an kulturelle Vereine und Verbände; Erweiterung und Konservierung des historischen Archivs und Archivbetreuung

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	40.000,00	161.100,00	121.100,00
Aufwendungen	158.400,00	283.800,00	125.400,00
Ergebnis	-118.400,00	-122.700,00	-4.300,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.541,40	3.000	19.500	5.500	19.500	5.500
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	1.521,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	10.020,00	0	14.000	0	14.000	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	0,00	0	2.400	2.400	2.400	2.400
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	0,00	0	100	100	100	100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.428,40	0	0	0	0	0
43110001	Verwaltungsgebühren	3.428,40	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	156.509,39	37.000	141.600	85.200	144.200	84.200
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	156.212,39	17.000	42.600	46.200	45.200	45.200
44610019	Anzeigen Olfenzeitung 19 % Umsatzsteuer vormals 44610021 gültig ab 01.01.2025	297,00	0	0	0	0	0
44610026	Ertr. Hafenfest	0,00	0	70.000	0	70.000	0
44610027	Ertr. Steverauenfest	0,00	0	0	10.000	0	10.000
44610028	Ertr. Summer Specials	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
44610029	Ertr. Session Possible	0,00	20.000	30.000	30.000	30.000	30.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**171.479,19**	**40.000**	**161.100**	**90.700**	**163.700**	**89.700**
11	- Personalaufwendungen	46.944,29	52.000	56.400	57.500	58.600	59.800
50110001	Dienstbezüge für Beamte	0,00	0	10.000	10.200	10.400	10.600
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	37.506,70	41.100	28.800	29.400	29.900	30.500
50210001	Versorgungskasse Beamte	0,00	0	9.900	10.100	10.300	10.500
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.004,78	2.300	1.600	1.600	1.600	1.700
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	7.432,81	8.600	6.100	6.200	6.400	6.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52910010	Kosten Aufrechterhaltung Sicherheit und Ordnung	0,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.600	100	100	100	100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	0,00	3.600	100	100	100	100
15	- Transferaufwendungen	13.535,56	22.700	34.100	17.100	17.100	17.100
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	1.742,65	1.000	0	0	0	0
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	5.000,00	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
53118003	Vereinszuschüsse	6.792,91	16.700	27.100	12.100	12.100	12.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.710,16	74.100	187.200	140.200	190.200	136.200
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	4.819,50	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	1.521,40	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310002	Mitgliedsbeiträge	12,00	100	100	100	100	100
54310004	Ehrungen und besondere Anlässe	2.000,00	0	0	0	0	0
54310020	Aufw. für Kulturveranstaltungen	263.357,26	29.000	40.500	47.500	43.500	43.500
54310026	Aufw. Hafenfest	0,00	0	84.000	0	84.000	0
54310027	Aufw. Steverauenfest	0,00	0	0	30.000	0	30.000
54310028	Aufw. Summer Specials	0,00	14.000	18.000	18.000	18.000	18.000
54310029	Aufw. Session Possible	0,00	21.000	30.000	30.000	30.000	30.000
54720001	Wertveränderungen bei Finanzanlagen	0,00	0	3.600	3.600	3.600	3.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**332.190,01**	**158.400**	**283.800**	**220.900**	**272.000**	**219.200**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-160.710,82**	**-118.400**	**-122.700**	**-130.200**	**-108.300**	**-129.500**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-160.710,82**	**-118.400**	**-122.700**	**-130.200**	**-108.300**	**-129.500**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-160.710,82**	**-118.400**	**-122.700**	**-130.200**	**-108.300**	**-129.500**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-160.710,82**	**-118.400**	**-122.700**	**-130.200**	**-108.300**	**-129.500**

Erläuterungen

Erläuterung zu 41412001

Spenden Hafenfest.

Erläuterung zu 53118003

Die Inanspruchnahme der Pagodenbezuschussung hat nachgelassen.
Zuschuss Umbaumaßnahme am Heimathaus vom Heimatverein e. V.

Erläuterung zu 54310028

Kostensteigerung aufgrund der Erfahrungen der letzten Jahre.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 04.01 Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.01	Heimat- und Kulturpflege, Veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.773,13	0	85.000	0	0	0	0
		12.773,13	0	85.000	0	0	0	0
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	35.000	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	12.773,13	0	50.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**12.773,13**	**0**	**85.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	2.700,00	300	100.000	0	0	0	0
		2.700,00	300	100.000	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.700,00	300	100.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	50.000	0	0	0	0
		0,00	0	50.000	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	0	50.000	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**2.700,00**	**300**	**150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**10.073,13**	**-300**	**-65.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
4531 Ant. Planungs- und Baukosten and. Baulastträger	88.231	300						142.589	142.589
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-143.136	300						300	300
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	143.136							143.136	143.136
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	88.231							-650	-650
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								3.464	3.464

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
81100401 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0303			15.000						15.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			50.000						50.000
61000 2.1 für Zuwendungen			-35.000						-35.000
8200001 Kunstgegenstände für Skulpturenausstellung	700		50.000					700	50.700
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.700		100.000					2.700	102.700
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-2.000		-50.000					-2.000	-52.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**2.700**	**300**	**150.000**					**149.600**	**299.600**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**86.231**		**-85.000**					**-6.311**	**-91.311**
Gesamtsumme	**88.931**	**300**	**65.000**					**143.289**	**208.289**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.02	Musikpflege und -schulen

Beschreibung	Musikalische Erziehung und Ausbildung im Rahmen einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen
Ziele	Förderung der musikalischen Aus- und Fortbildung
Leistungsauftrag	Abstimmung des Arbeitsinhaltes der Musikschule; Ermittlung des Bedarfes auf Ortsebene; Unterstützung des Kursangebotes vor Ort, Bereitstellung der Räume; Organisation von Sonderveranstaltungen; Öffentlichkeitsarbeit

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	30.000,00	30.000,00	0,00
Aufwendungen	182.800,00	230.500,00	47.700,00
Ergebnis	-152.800,00	-200.500,00	-47.700,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.02	Musikpflege und -schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.784,95	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	0,00	30.000	0	0	0	0
41411004	Landeszuweisung (OGTS)	32.784,95	0	30.000	30.000	30.000	30.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.217,02	0	0	0	0	0
44110002	Mieten und Nebenabgaben	1.217,02	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**34.001,97**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.092,17	88.800	108.000	108.000	108.000	108.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	2.848,39	800	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	0,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
52760003	Kostenanteil Musikschule	58.243,78	88.000	105.000	105.000	105.000	105.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.379,51	1.700	17.900	17.700	17.700	17.700
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	1.069,51	1.700	2.900	2.700	2.700	2.700
57110002	Abschreibung auf GWG	310,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
15	- Transferaufwendungen	26.310,92	24.100	23.600	23.600	23.600	23.600
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	26.310,92	22.600	23.600	23.600	23.600	23.600
53118003	Vereinszuschüsse	0,00	1.500	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.286,30	67.700	81.000	81.000	81.000	81.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	0,00	200	0	0	0	0
54290001	Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	58.489,50	67.500	80.000	80.000	80.000	80.000
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	796,80	0	1.000	1.000	1.000	1.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**148.068,90**	**182.300**	**230.500**	**230.300**	**230.300**	**230.300**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-114.066,93**	**-152.300**	**-200.500**	**-200.300**	**-200.300**	**-200.300**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-114.066,93**	**-152.300**	**-200.500**	**-200.300**	**-200.300**	**-200.300**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-114.066,93**	**-152.300**	**-200.500**	**-200.300**	**-200.300**	**-200.300**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-114.066,93**	**-152.300**	**-200.500**	**-200.300**	**-200.300**	**-200.300**

Erläuterungen

Erläuterung zu 41411004

Fördermittel für JeKits.

Erläuterung zu 52520004

Reparatur von Instrumenten und Stimmen von Klavieren.

Erläuterung zu 52760003

Gemeindeanteil Musikschulkreis Jahresabrechnung

Erläuterung zu 53118001

Zuschüsse für musiktreibende Vereine, Musik mach Schule, Musikprojekt an der Gesamtschule Olfen.

Erläuterung zu 54290001

Jahresabrechnung Projekt JeKits

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Erläuterung zu 54310007

Instrumente und Zubehör für JeKits unter 250,00 €.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Produktbereich 04 Kultur
Produktgruppe 04 Kultur
Produkt 04.02 Musikpflege und -schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	700	0
		0,00	0	0	0	0	700	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0	700	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**700**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.812,05	1.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
		11.812,05	1.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	11.502,05	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	310,00	1.500	15.000	0	15.000	15.000	15.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**11.812,05**	**1.500**	**15.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-11.812,05**	**-1.500**	**-15.000**	**0**	**-15.000**	**-14.300**	**-15.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107								1.422	1.422
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								2.730	2.730
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								755	755
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								6.682	6.682
85000402 GVG 250-800 € (netto) 0402	10.390	800	29.300		29.300	29.300	30.000	11.190	129.090
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.390	1.500	15.000		15.000	15.000	15.000	11.890	71.890
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-700	-700		-700	-700		-700	-2.800

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**10.390**	**1.500**	**30.000**		**30.000**	**30.000**	**30.000**	**21.302**	**141.302**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag		**-700**	**-700**		**-700**	**-700**		**-7.936**	**-10.036**
Gesamtsumme	**10.390**	**800**	**29.300**		**29.300**	**29.300**	**30.000**	**13.367**	**131.267**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 04.03 Volkshochschule

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.03	Volkshochschule

Beschreibung	Volkshochschule, Veranstaltungen (inkl. Ausstellungen und Bildungsangebote); Angebote im Rahmen der Erwachsenenbildung
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen
Ziele	Förderung der Erwachsenenbildung; Bereitstellen des notwendigen Fortbildungsangebotes
Leistungsauftrag	Mitwirkung bei der Erstellung des VHS-Programms; Örtliche Geschäftsführung für den VHS-Kreis; Bereitstellen von Räumen und Geräten für die VHS; Beratung und Öffentlichkeitsarbeit

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	2.000,00	1.700,00	-300,00
Aufwendungen	80.600,00	85.700,00	5.100,00
Ergebnis	-78.600,00	-84.000,00	-5.400,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 04.03 Volkshochschule

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.03	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	0,00	2.000	1.700	1.700	1.700	1.700
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**2.000**	**1.700**	**1.700**	**1.700**	**1.700**
11	- Personalaufwendungen	22.537,89	35.100	35.200	36.000	36.800	37.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	17.647,29	27.600	27.800	28.400	29.000	29.600
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	908,86	1.700	1.500	1.600	1.600	1.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.981,74	5.800	5.900	6.000	6.200	6.300
15	- Transferaufwendungen	5.020,00	14.200	0	0	0	0
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	5.020,00	14.200	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.078,45	34.500	50.500	50.500	51.500	52.500
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	3.105,00	0	8.500	8.500	8.500	8.500
54310001	Geschäftsaufwendungen	33.973,45	3.500	2.000	2.000	2.000	2.000
54310002	Mitgliedsbeiträge	0,00	31.000	40.000	40.000	41.000	42.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**64.636,34**	**83.800**	**85.700**	**86.500**	**88.300**	**90.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-64.636,34**	**-81.800**	**-84.000**	**-84.800**	**-86.600**	**-88.300**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-64.636,34**	**-81.800**	**-84.000**	**-84.800**	**-86.600**	**-88.300**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-64.636,34**	**-81.800**	**-84.000**	**-84.800**	**-86.600**	**-88.300**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-64.636,34**	**-81.800**	**-84.000**	**-84.800**	**-86.600**	**-88.300**

Erläuterungen

Erläuterung zu 54220001

Mietkosten für die Nutzung von Räumlichkeiten im Leohaus durch die VHS.

Erläuterung zu 54310001

Ausgaben für VHS Veranstaltungen, Prepaid Handykosten. Weiterleitung Vergütung örtl. Leitung.

Erläuterung zu 54310002

Erhöhung der VHS-Umlage aufgrund Zusammenführung von Kosten für Integrationskurse und VHS-Angebote.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 04.03 Volkshochschule

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.03	Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 04.04 Medien und Informationen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.04	Medien und Informationen

Beschreibung	Büchereien, Medien und Informationen; Unterstützung der kirchlichen Büchereien
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen
Ziele	Sicherstellung eines vielschichtigen Lesestoffes
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuschüssen

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	12.000,00	12.000,00	0,00
Ergebnis	-12.000,00	-12.000,00	0,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 04.04 Medien und Informationen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.04	Medien und Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
15	- Transferaufwendungen	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	12.000,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**12.000,00**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.000**	**12.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-12.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-12.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-12.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-12.000,00**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**	**-12.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 04.04 Medien und Informationen

Produktbereich	04	Kultur
Produktgruppe	04	Kultur
Produkt	04.04	Medien und Informationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.844,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
03	+ Sonstige Transfererträge	1.040.189,05	885.000	900.000	900.000	900.000	900.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	357.929,46	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.285,00	200	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.415.616,51**	**1.190.500**	**1.255.300**	**1.255.300**	**1.255.300**	**1.255.300**
11	- Personalaufwendungen	773.593,62	869.400	803.800	796.700	813.800	830.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	887.489,51	574.500	620.200	620.200	620.200	620.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.549,25	270.500	300.500	300.500	300.500	300.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.713.632,38**	**1.714.400**	**1.724.500**	**1.717.400**	**1.734.500**	**1.751.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-298.015,87**	**-523.900**	**-469.200**	**-462.100**	**-479.200**	**-496.200**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121,59	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-121,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-298.137,46**	**-523.900**	**-469.200**	**-462.100**	**-479.200**	**-496.200**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-298.137,46**	**-523.900**	**-469.200**	**-462.100**	**-479.200**	**-496.200**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-298.137,46**	**-523.900**	**-469.200**	**-462.100**	**-479.200**	**-496.200**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**298.137,46**	**523.900**	**469.200**	**462.100**	**479.200**	**496.200**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Leistungen nach dem AsylbLG

Beschreibung	Leistungen für Flüchtlinge
Zielgruppe	Hilfsbedürftige Flüchtlinge der Stadt Olfen
Ziele	Sicherung des Lebensunterhaltes
Leistungsauftrag	Leistungen zum Lebensunterhalt, bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt; Laufende und einmalige Leistungen nach dem AsylbLG; Beratung in sozialen Angelegenheiten; Erledigung von Statistiken

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	890.300,00	905.300,00	15.000,00
Aufwendungen	760.500,00	813.000,00	52.500,00
Ergebnis	129.800,00	92.300,00	-37.500,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Leistungen nach dem AsylbLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.844,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
41220001	Bedarfszuweisungen von Gemeinden (GV)	219,00	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	4.625,00	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
03	+ Sonstige Transfererträge	1.040.189,05	885.000	900.000	900.000	900.000	900.000
42110001	Ersatz von soz.Leistungen außerhalb v.Einrichtg.	1.040.189,05	885.000	900.000	900.000	900.000	900.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369,00	0	0	0	0	0
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	369,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.752,31	0	0	0	0	0
44810004	Kostenerstattung ARGE für Arbeitsgelegenheiten	14.752,31	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.060.154,36**	**890.300**	**905.300**	**905.300**	**905.300**	**905.300**
11	- Personalaufwendungen	162.650,96	229.500	197.000	195.500	199.700	203.800
50110001	Dienstbezüge für Beamte	53.102,26	21.900	22.900	23.400	23.900	24.400
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	71.403,83	140.000	108.400	110.600	112.800	115.000
50210001	Versorgungskasse Beamte	15.803,35	22.200	21.900	22.300	22.700	23.200
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.700,48	7.700	6.000	6.100	6.200	6.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	14.572,36	29.200	23.000	23.500	24.000	24.400
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-1.394,62	2.300	2.300	2.400	2.500	2.600
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	4.946,40	5.200	11.400	6.100	6.400	6.700
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	516,90	1.000	1.100	1.100	1.200	1.200
15	- Transferaufwendungen	680.688,43	571.000	616.000	616.000	616.000	616.000
53310001	Soz.Leist.a.natürl.Personen außerhalb v.Einrichtg. nach SGB XII, SGB VIII	267,24	0	0	0	0	0
53310002	SH nach AsylG u. FlüchtlingsaufnahmeG a. v. E.	586.454,98	490.000	500.000	500.000	500.000	500.000
53310003	Krankenhilfe nach AsylG u. FlüAG a. v. E.	75.549,13	65.000	100.000	100.000	100.000	100.000
53390001	Sonstige soziale Leistungen	15.692,08	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	2.725,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.501,84	0	0	0	0	0
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	22.010,00	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	50,00	0	0	0	0	0
54990001	Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	29.441,84	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**894.841,23**	**800.500**	**813.000**	**811.500**	**815.700**	**819.800**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**165.313,13**	**89.800**	**92.300**	**93.800**	**89.600**	**85.500**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	121,59	0	0	0	0	0
55111001	Zinsaufwendungen Land	121,59	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-121,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**165.191,54**	**89.800**	**92.300**	**93.800**	**89.600**	**85.500**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**165.191,54**	**89.800**	**92.300**	**93.800**	**89.600**	**85.500**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**165.191,54**	**89.800**	**92.300**	**93.800**	**89.600**	**85.500**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 05.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Leistungen nach dem AsylbLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 05.02 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Leistungen nach dem SGB XII

Beschreibung	Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Zielgruppe	Hilfsbedürftige Einwohner (Erwerbsunfähige und Personen ab dem 65. Lebensjahr)
Ziele	Sicherstellung des Lebensunterhaltes der bedürftigen Personen (Über 65 Jahre und erwerbsgeminderte Personen im Alter von 18 bis 64 Jahre)
Leistungsauftrag	Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	106.500,00	111.600,00	5.100,00
Ergebnis	-106.500,00	-111.600,00	-5.100,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 05.02 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	154.514,84	106.500	111.600	110.200	112.700	114.900
50110001	Dienstbezüge für Beamte	13.853,42	14.600	15.200	15.500	15.800	16.100
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	52.282,88	56.600	56.800	58.000	59.200	60.400
50210001	Versorgungskasse Beamte	73.067,44	14.800	14.600	14.900	15.200	15.500
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.730,16	3.100	3.100	3.200	3.300	3.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	10.816,67	11.800	12.100	12.300	12.600	12.800
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-1.877,93	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.297,60	3.400	7.600	4.100	4.300	4.500
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	344,60	700	700	700	800	800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**154.514,84**	**106.500**	**111.600**	**110.200**	**112.700**	**114.900**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-154.514,84**	**-106.500**	**-111.600**	**-110.200**	**-112.700**	**-114.900**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-154.514,84**	**-106.500**	**-111.600**	**-110.200**	**-112.700**	**-114.900**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-154.514,84**	**-106.500**	**-111.600**	**-110.200**	**-112.700**	**-114.900**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-154.514,84**	**-106.500**	**-111.600**	**-110.200**	**-112.700**	**-114.900**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 05.02 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 05.03 Leistungen nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen nach dem SGB II

Beschreibung	Grundsicherung für Arbeitssuchende (Leistungen zur Eingliederung in Arbeit, Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts)
Zielgruppe	Hilfsbedürftige Einwohner der Stadt Olfen
Ziele	Verringerung der Hilfefälle durch Beseitigung von Hemmnissen; Befähigung zur Selbsthilfe und Stärkung der berufl. Fähigkeiten zur Eingliederung im Arbeitsmarkt; Gezielte Beratung bei Verfolgung eigener Unterhaltsansprüche
Leistungsauftrag	Grundsicherungsleistungen für Arbeitssuchende; Fallmanagement; Plusjobs, Stellenaquise und Eingliederungsvereinbarungen; Berufliche Integration, Vermittlung in den ersten Arbeitsmarkt; Gewährung und Rückforderung von Darlehen; Abrechnung mit dem Kreis; Erledigung von Statistiken

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	300.200,00	350.000,00	49.800,00
Aufwendungen	766.500,00	749.100,00	-17.400,00
Ergebnis	-466.300,00	-399.100,00	67.200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 05.03 Leistungen nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.177,15	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
44810004	Kostenerstattung ARGE für Arbeitsgelegenheiten	343.177,15	300.000	350.000	350.000	350.000	350.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.285,00	200	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	12.285,00	0	0	0	0	0
45890001	Sonst. nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	0,00	200	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**355.462,15**	**300.200**	**350.000**	**350.000**	**350.000**	**350.000**
11	- Personalaufwendungen	416.650,44	496.000	448.600	443.400	452.900	462.600
50110001	Dienstbezüge für Beamte	61.686,16	51.700	38.100	38.900	39.700	40.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	241.432,95	291.000	265.000	270.300	275.700	281.200
50210001	Versorgungskasse Beamte	51.229,53	51.700	36.400	37.100	37.800	38.600
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	12.781,85	16.800	14.500	14.800	15.100	15.400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	49.276,44	60.700	56.300	57.400	58.600	59.700
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-1.846,99	3.900	3.800	3.900	4.000	4.100
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	0,00	16.400	30.600	16.900	17.700	18.600
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	2.090,50	3.800	3.900	4.100	4.300	4.500
15	- Transferaufwendungen	203.414,44	0	0	0	0	0
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	203.249,44	0	0	0	0	0
53390001	Sonstige soziale Leistungen	165,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047,41	270.500	300.500	300.500	300.500	300.500
54120008	Schutzbekleidung	1.047,41	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500	500	500	500
54610001	Leistg.beteiligg.b.Leistg. f.Unterk./Heizg.Arbs.	0,00	270.000	300.000	300.000	300.000	300.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**621.112,29**	**766.500**	**749.100**	**743.900**	**753.400**	**763.100**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-265.650,14**	**-466.300**	**-399.100**	**-393.900**	**-403.400**	**-413.100**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-265.650,14**	**-466.300**	**-399.100**	**-393.900**	**-403.400**	**-413.100**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-265.650,14**	**-466.300**	**-399.100**	**-393.900**	**-403.400**	**-413.100**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-265.650,14**	**-466.300**	**-399.100**	**-393.900**	**-403.400**	**-413.100**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 05.03 Leistungen nach dem SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen nach dem SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								358	358
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								623	623
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								**623**	**623**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-265**	**-265**
Gesamtsumme								**358**	**358**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Beschreibung	Beratung in sonstigen sozialen Angelegenheiten und Schuldnerberatung
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Sozialversicherungspflichtige
Ziele	Informationen für Empfänger sozialer Leistungen
Leistungsauftrag	Wohlfahrtspflegeträgerförderung (Seniorengemeinschaften, Schuldnerberatungsstelle, etc.); Beratung in Fragen der Sozialversicherung; Antragsverfahren nach Spezialgesetzen (Blindengeld, Unterhaltssicherung für Wehrpflichtige, Kriegsopferfürsorge)

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	40.900,00	50.800,00	9.900,00
Ergebnis	-40.900,00	-50.800,00	-9.900,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	39.777,38	37.400	46.600	47.600	48.500	49.500
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	32.170,57	29.400	36.800	37.500	38.300	39.100
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.262,40	1.900	2.000	2.100	2.100	2.100
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	6.344,41	6.100	7.800	8.000	8.100	8.300
15	- Transferaufwendungen	3.386,64	3.500	4.200	4.200	4.200	4.200
53218001	Schuldendiensthilfen Übrige Bereiche	434,60	500	500	500	500	500
53390001	Sonstige soziale Leistungen	2.952,04	3.000	3.700	3.700	3.700	3.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**43.164,02**	**40.900**	**50.800**	**51.800**	**52.700**	**53.700**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-43.164,02**	**-40.900**	**-50.800**	**-51.800**	**-52.700**	**-53.700**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-43.164,02**	**-40.900**	**-50.800**	**-51.800**	**-52.700**	**-53.700**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-43.164,02**	**-40.900**	**-50.800**	**-51.800**	**-52.700**	**-53.700**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-43.164,02**	**-40.900**	**-50.800**	**-51.800**	**-52.700**	**-53.700**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 05.04 Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Sozialversicherungsangelegenheiten, Schuldnerberatung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.842,56	13.700	16.000	13.200	13.200	13.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.965,80	33.300	64.000	64.000	64.000	59.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**23.808,36**	**47.000**	**80.000**	**77.200**	**77.200**	**72.200**
11	- Personalaufwendungen	42.291,68	45.600	51.100	50.800	51.900	52.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.099,05	50.500	32.500	30.000	26.500	30.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.023,81	46.700	54.000	50.200	48.700	48.200
15	- Transferaufwendungen	696.160,72	818.000	938.700	943.700	948.700	953.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.216,83	84.000	47.000	47.000	47.000	47.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**852.792,09**	**1.044.800**	**1.123.300**	**1.121.700**	**1.122.800**	**1.131.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-828.983,73**	**-997.800**	**-1.043.300**	**-1.044.500**	**-1.045.600**	**-1.059.600**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-828.983,73**	**-997.800**	**-1.043.300**	**-1.044.500**	**-1.045.600**	**-1.059.600**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-828.983,73**	**-997.800**	**-1.043.300**	**-1.044.500**	**-1.045.600**	**-1.059.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-828.983,73**	**-997.800**	**-1.043.300**	**-1.044.500**	**-1.045.600**	**-1.059.600**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**828.983,73**	**997.800**	**1.043.300**	**1.044.500**	**1.045.600**	**1.059.600**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	8.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		0,00	8.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	8.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.731,15	58.500	10.000	0	51.000	10.500	54.000
		74.731,15	58.500	10.000	0	51.000	10.500	54.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	73.851,15	50.500	7.000	0	48.000	7.500	51.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	880,00	8.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**74.731,15**	**66.500**	**12.000**	**0**	**53.000**	**12.500**	**56.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-74.731,15**	**-66.500**	**-12.000**	**0**	**-53.000**	**-12.500**	**-56.000**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Beschreibung	Betreuung für Kinder im Vorschulalter
Zielgruppe	Träger von Kindertageseinrichtungen; Kinder bis zum Beginn der Schulpflicht; Eltern
Ziele	Förderung der Persönlichkeitsentwicklung des Kindes; Berufstätigkeit der Eltern ermöglichen
Leistungsauftrag	Bedarfsdeckendes Angebot für Unterbringung und Betreuung; Zahlung von Betriebskostenzuschüssen; Festsetzung und Erhebung der Elternbeiträge

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	461.600,00	566.100,00	104.500,00
Ergebnis	-461.600,00	-566.100,00	-104.500,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	37.975,68	40.600	46.100	45.800	46.900	47.900
50110001	Dienstbezüge für Beamte	17.982,11	18.000	20.100	20.500	20.900	21.300
50210001	Versorgungskasse Beamte	17.548,29	17.700	19.300	19.700	20.100	20.500
50410001	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäft.	-962,72	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.444,00	2.500	4.200	3.100	3.300	3.400
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	964,00	1.200	1.300	1.300	1.400	1.500
15	- Transferaufwendungen	352.999,09	421.000	520.000	525.000	530.000	535.000
53118002	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten/Spielgruppen	352.999,09	421.000	520.000	525.000	530.000	535.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**390.974,77**	**461.600**	**566.100**	**570.800**	**576.900**	**582.900**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-390.974,77**	**-461.600**	**-566.100**	**-570.800**	**-576.900**	**-582.900**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-390.974,77**	**-461.600**	**-566.100**	**-570.800**	**-576.900**	**-582.900**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-390.974,77**	**-461.600**	**-566.100**	**-570.800**	**-576.900**	**-582.900**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-390.974,77**	**-461.600**	**-566.100**	**-570.800**	**-576.900**	**-582.900**

Erläuterungen

Erläuterung zu 53118002

Errichtung einer weiteren Kindertageseinrichtung mit Übernahme von Trägeranteilen.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 06.01 Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.01	Förderung von Kindern in Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Beschreibung	Betreuung für Kinder bis 3 Jahre in Spielgruppen
Zielgruppe	Eltern und Kinder
Ziele	Berufstätigkeit der Eltern ermöglichen; Kurzfristige Betreuung der Kleinsten (z.B. für Arztbesuche, Termine, etc. der Mutter)
Leistungsauftrag	Bedarfsdeckendes Angebot für die Unterbringung und Betreuung für Kinder von 0-3 Jahren; Bereitstellung von Räumen; Festsetzung und Erhebung der Elternbeiträge; bedarfsdeckende Personalgestellung

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	210.300,00	230.300,00	20.000,00
Ergebnis	-210.300,00	-230.300,00	-20.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
14	- Bilanzielle Abschreibungen	182,46	300	300	300	200	200
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	182,46	300	300	300	200	200
15	- Transferaufwendungen	178.298,76	210.000	230.000	230.000	230.000	230.000
53118002	Betriebskostenzuschüsse Kindergärten/Spielgruppen	178.298,76	210.000	230.000	230.000	230.000	230.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**178.481,22**	**210.300**	**230.300**	**230.300**	**230.200**	**230.200**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-178.481,22**	**-210.300**	**-230.300**	**-230.300**	**-230.200**	**-230.200**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-178.481,22**	**-210.300**	**-230.300**	**-230.300**	**-230.200**	**-230.200**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-178.481,22**	**-210.300**	**-230.300**	**-230.300**	**-230.200**	**-230.200**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-178.481,22**	**-210.300**	**-230.300**	**-230.300**	**-230.200**	**-230.200**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 06.02 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								2.851	2.851
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								**2.851**	**2.851**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-2.851**	**-2.851**
Gesamtsumme									

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze

Beschreibung	Anlage und Betrieb von Spiel- und Bolzplätzen
Zielgruppe	Familien; Kinder; Jugendliche
Ziele	Attraktivitätssteigerung der Stadt für Familien; bedarfsgerechtes Angebot schaffen und erhalten
Leistungsauftrag	Spielmöglichkeiten planen; Anlagen herstellen; Anlagen kostengünstig unterhalten; Sicherheitsprüfungen durchführen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	5.500,00	6.300,00	800,00
Aufwendungen	60.900,00	61.200,00	300,00
Ergebnis	-55.400,00	-54.900,00	500,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.782,06	5.500	6.300	3.500	3.500	3.500
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	5.791,06	3.600	4.400	1.600	1.600	1.600
41616001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. sonst. öff.SR	50,00	0	0	0	0	0
41617001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. privaten U.	1.941,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.782,06**	**5.500**	**6.300**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.653,95	15.000	8.000	14.000	10.500	15.000
52410001	Unterh. u. Bewirtschaft. d. Grundst. u. baul. Anl.	1.045,93	0	0	0	0	0
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	8.608,02	15.000	8.000	14.000	10.500	15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	44.377,23	45.900	53.200	49.400	48.000	47.500
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	43.497,23	45.900	50.200	46.400	45.000	44.500
57110002	Abschreibung auf GWG	880,00	0	3.000	3.000	3.000	3.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**54.031,18**	**60.900**	**61.200**	**63.400**	**58.500**	**62.500**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-46.249,12**	**-55.400**	**-54.900**	**-59.900**	**-55.000**	**-59.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-46.249,12**	**-55.400**	**-54.900**	**-59.900**	**-55.000**	**-59.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-46.249,12**	**-55.400**	**-54.900**	**-59.900**	**-55.000**	**-59.000**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-46.249,12**	**-55.400**	**-54.900**	**-59.900**	**-55.000**	**-59.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 06.03 Kinderspiel- und Bolzplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspiel- und Bolzplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	74.731,15	58.500	10.000	0	51.000	10.500	54.000
		74.731,15	58.500	10.000	0	51.000	10.500	54.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	73.851,15	50.500	7.000	0	48.000	7.500	51.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	880,00	8.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**74.731,15**	**58.500**	**10.000**	**0**	**51.000**	**10.500**	**54.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-74.731,15**	**-58.500**	**-10.000**	**0**	**-51.000**	**-10.500**	**-54.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2412 Aufenthaltsgelegenheit Jugend									
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								396.135	396.135
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								1.034	1.034
3430 Planungs- und Baukosten Naturbad									
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau								5.820	5.820
3434 Investitionen VITAL.NRW u. LEADER-Kleinprojekte	-15.516							-15.516	-15.516
61000 2.1 für Zuwendungen	-15.516							-15.516	-15.516
4518 Erschließungskost. Kökelsumer Str. Süd O. Heide I									

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								3.145	3.145
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								15.233	15.233
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	49.011							79.206	79.206
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								145.664	145.664
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.011							168.159	168.159
61000 2.1 für Zuwendungen								-500	-500
81100603 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0603	24.841	50.500	7.000		48.000	7.500	51.000	75.341	188.841
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.841	50.500	7.000		48.000	7.500	51.000	75.341	188.841
8127 Anlagevermögen Naturschwimmbad 08.04									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								622	622
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	880	4.000						4.880	4.880
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	880	4.000						5.192	5.192
85000603 GVG 250-800 € (netto) 0603		4.000	6.000		6.000	6.000	6.000	4.000	28.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.000	3.000		3.000	3.000	3.000	4.000	16.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**74.731**	**58.500**	**13.000**		**54.000**	**13.500**	**57.000**	**820.344**	**957.844**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-15.516**							**-672.433**	**-672.433**
Gesamtsumme	**59.215**	**58.500**	**13.000**		**54.000**	**13.500**	**57.000**	**147.911**	**285.411**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit

Beschreibung	Organisation und Unterstützung der offenen Jugendarbeit
Zielgruppe	Jugendliche; Eltern; Familien
Ziele	Förderung der Lebensqualität für Familien und Jugendliche in der Stadt; Weiterentwicklung der Jugendarbeit und öffentliche Arbeit für alle Generationen
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuschüssen an Dritte im Bereich der Jugend- und Familienförderung; Organisation und Unterstützung der offenen Jugendarbeit; Unterstützung von Jugendorganisationen und Veranstaltungen

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	28.200,00	29.700,00	1.500,00
Aufwendungen	123.000,00	124.500,00	1.500,00
Ergebnis	-94.800,00	-94.800,00	0,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.060,50	8.200	9.700	9.700	9.700	9.700
41412001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lauf.Zwecke Gemeinde(GV)	8.788,50	8.000	9.500	9.500	9.500	9.500
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	112,00	100	100	100	100	100
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	160,00	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.185,80	20.000	20.000	20.000	20.000	15.000
44610020	Elternzuzahlung Ferienprogramm	4.185,80	20.000	20.000	20.000	20.000	15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.246,30**	**28.200**	**29.700**	**29.700**	**29.700**	**24.700**
11	- Personalaufwendungen	4.316,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
50190001	Entgelte für sonstige Beschäftigte	4.316,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.503,25	5.500	6.000	6.000	6.000	5.500
52710001	Lernmittel	34,00	0	0	0	0	0
52730008	Verpflegung	2.727,40	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.741,85	500	500	500	500	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	464,12	500	500	500	500	500
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	464,12	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	113.581,45	109.000	110.000	110.000	110.000	110.000
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	41.206,08	18.000	26.000	26.000	26.000	26.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	27.850,22	27.000	31.000	31.000	31.000	31.000
53118004	Förderung hilfsbedürftiger Kinder	39.157,40	59.000	50.000	50.000	50.000	50.000
53390001	Sonstige soziale Leistungen	5.367,75	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.536,83	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	2.529,42	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
54310010	Kommunikation	7,41	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**128.401,65**	**123.000**	**124.500**	**124.500**	**124.500**	**124.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-115.155,35**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-99.300**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-115.155,35**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-99.300**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-115.155,35**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-99.300**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-115.155,35**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-94.800**	**-99.300**

Erläuterungen

Erläuterung zu 41412001

Zuschüsse für Ferienprogramm.

Erläuterung zu 53117001

Förderung Ferienfreizeit sowie Verwaltungskosten / Mietzuschlag JuZO.

Erläuterung zu 53118001

Förderung kirchlicher Ferienfreizeiten sowie Betriebskosten Gaudium.

Erläuterung zu 53118004

Betriebskosten JuZO.

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit

Erläuterung zu 53390001

Förderung Stadtranderholung.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 06.04 Förderung der offenen Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Förderung der offenen Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	8.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
		0,00	8.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	8.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**8.000**	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-8.000**	**-2.000**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2412 Aufenthaltsgelegenheit Jugend		8.000	2.000		2.000	2.000	2.000	8.000	16.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		8.000	2.000		2.000	2.000	2.000	8.000	16.000
61000 2.1 für Zuwendungen								-4.000	-4.000
3419 Umbaukosten Wohn- und Geschäftsgrundstücke									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								6.745	6.745
61000 2.1 für Zuwendungen								-1.670	-1.670
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand		**8.000**	**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	**14.745**	**22.745**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-6.745**	**-6.745**
Gesamtsumme		**8.000**	**2.000**		**2.000**	**2.000**	**2.000**	**8.000**	**16.000**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 06.05 Familienförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.05	Familienförderung

Beschreibung	Förderung der Kinder-, Jugend- und Familienarbeit
Zielgruppe	Eltern; Familien
Ziele	Finanzielle Zuwendungen an Alleinerziehende, Familien und Familienzentren; Gebührenermäßigungen für das Hallenbad und für kulturelle Veranstaltungen
Leistungsauftrag	Zuwendungen an Vereine und Verbände; Ausstellung des Familienpasses; Zuwendung für Familien und Alleinerziehende; Kinder; Jugendliche

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	10.000,00	18.500,00	8.500,00
Ergebnis	-10.000,00	-18.500,00	-8.500,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 06.05 Familienförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.05	Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.200,00	30.000	18.500	10.000	10.000	10.000
52710001	Lernmittel	10.200,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	20.000	8.500	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.200,00**	**30.000**	**18.500**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-10.200,00**	**-30.000**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-10.200,00**	**-30.000**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-10.200,00**	**-30.000**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-10.200,00**	**-30.000**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910001

Golden Ager Befragung.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 06.05 Familienförderung

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.05	Familienförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 06.06 Begegnungsstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06	Begegnungsstätten

Beschreibung	Gewährung von Zuschüssen für Senioren und Wohlfahrtspflege
Zielgruppe	Senioren der Stadt Olfen; Rentner/innen; Ältere Mitbürger
Ziele	Seniorenförderung
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuschüssen; Pflegeberatung; Unterstützung der Senioren; Altenarbeit innerhalb und außerhalb von Einrichtungen; Kommunale Planung im Bereich Altenhilfe; Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (Seniorengemeinschaften, Schuldnerberatungsstelle, etc.)

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	-8.300,00	44.000,00	52.300,00
Aufwendungen	159.000,00	122.700,00	-36.300,00
Ergebnis	-167.300,00	-78.700,00	88.600,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 06.06 Begegnungsstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06	Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.780,00	13.300	44.000	44.000	44.000	44.000
44110002	Mieten und Nebenabgaben	2.780,00	13.300	44.000	44.000	44.000	44.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.780,00**	**13.300**	**44.000**	**44.000**	**44.000**	**44.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.741,85	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.741,85	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	51.281,42	78.000	78.700	78.700	78.700	78.200
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	41.251,70	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	10.029,72	12.500	13.200	13.200	13.200	13.200
53390001	Sonstige soziale Leistungen	0,00	500	500	500	500	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.680,00	81.000	44.000	44.000	44.000	44.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	34.680,00	81.000	44.000	44.000	44.000	44.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**90.703,27**	**159.000**	**122.700**	**122.700**	**122.700**	**122.200**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-87.923,27**	**-145.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.200**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-87.923,27**	**-145.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.200**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-87.923,27**	**-145.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.200**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-87.923,27**	**-145.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.700**	**-78.200**

Erläuterungen

Erläuterung zu 44110002

Erträge Sozialkaufhaus

Erläuterung zu 53117001

Zuschuss Bürgerstiftung "Unser Leohaus"

Erläuterung zu 54220001

Miete Gebäude Sozialkaufhaus/Gewerbefläche Robert-Bosch-Str. 42

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 06.06 Begegnungsstätten

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.06	Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
60000606 Rückzahlung Ausleihung 0606	-20.000	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000		-80.000	-140.000
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	-20.000	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000		-80.000	-140.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand									
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**		**-20.000**	**-20.000**		**-80.000**	**-140.000**
Gesamtsumme	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**		**-20.000**	**-20.000**		**-80.000**	**-140.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 08 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.990,75	108.300	120.800	120.800	102.100	102.100
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.927,43	83.000	111.500	116.000	116.000	116.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.614,24	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**218.532,42**	**201.300**	**242.300**	**246.800**	**228.100**	**228.100**
11	- Personalaufwendungen	160.201,94	184.000	185.000	188.800	192.800	196.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.668,08	215.900	144.000	144.000	155.500	144.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	234.941,22	250.900	278.700	283.900	250.800	248.600
15	- Transferaufwendungen	151.098,42	184.000	139.500	139.500	140.000	140.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.612,74	11.600	13.100	13.200	13.300	13.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**685.522,40**	**846.400**	**760.300**	**769.400**	**752.400**	**742.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-466.989,98**	**-645.100**	**-518.000**	**-522.600**	**-524.300**	**-514.400**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-466.989,98**	**-645.100**	**-518.000**	**-522.600**	**-524.300**	**-514.400**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-466.989,98**	**-645.100**	**-518.000**	**-522.600**	**-524.300**	**-514.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-193,54	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-466.796,44**	**-645.100**	**-518.000**	**-522.600**	**-524.300**	**-514.400**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**466.796,44**	**645.100**	**518.000**	**522.600**	**524.300**	**514.400**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 08 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	437.087,36	1.070.000	196.000	0	23.800	0	0
		437.087,36	1.070.000	196.000	0	23.800	0	0
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	30.574,75	0	0	0	0	0	0
68111004	Sportpauschale	38.214,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	368.298,61	1.070.000	196.000	0	23.800	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.276,95	300.000	0	0	300.000	0	0
		6.276,95	300.000	0	0	300.000	0	0
68510001	Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	0,00	300.000	0	0	300.000	0	0
68618201	Rückfl. v.Ausleihg. s.inl.Ber. LZ bis 1-5 Jahre	6.276,95	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**443.364,31**	**1.370.000**	**196.000**	**0**	**323.800**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	604.281,26	1.170.000	280.000	0	334.000	0	0
		604.281,26	1.170.000	280.000	0	334.000	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	183.664,85	870.000	280.000	0	34.000	0	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	420.616,41	300.000	0	0	300.000	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	63.366,25	12.500	15.500	0	7.500	6.500	6.500
		63.366,25	12.500	15.500	0	7.500	6.500	6.500
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	62.412,92	11.000	12.500	0	4.500	3.500	3.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	953,33	1.500	3.000	0	3.000	3.000	3.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	400.000	0	0	0	0
		0,00	0	400.000	0	0	0	0
78618301	Gewährung v. Ausleihg. s.inl.Ber. LZ >5 J.	0,00	0	400.000	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**667.647,51**	**1.182.500**	**695.500**	**0**	**341.500**	**6.500**	**6.500**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-224.283,20**	**187.500**	**-499.500**	**0**	**-17.700**	**-6.500**	**-6.500**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Beschreibung	Bereitstellung und Betrieb der Sporthallen; Überlassung an Dritte
Zielgruppe	Kinder; Jugendliche; Einwohner; Vereine
Ziele	Gewährleistung des Schulsportangebotes; Förderung des Vereins- und Breitensports
Leistungsauftrag	Bereitstellung und Betrieb der Sporthallen; Terminplanung, Hallenbelegung, Schließdienst und Benutzungsordnung; Beschaffung und Unterhaltung von Geräten; Abrechnung von Nutzungsentgelten

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	5.000,00	0,00	-5.000,00
Ergebnis	-5.000,00	0,00	5.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	5.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	231,69	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	231,69	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**231,69**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-231,69**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-231,69**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-231,69**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-231,69**	**-5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 08.01 Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Bereitstellung und Betrieb von Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Beschreibung	Bau, Betrieb, Unterhaltung der Sportanlagen; Überlassung an Dritte; Bereitstellung der Sportanlagen;
Zielgruppe	Schulen der Stadt; Vereine; Breitensportler
Ziele	Kostengünstiger Betrieb von Sportanlagen; Förderung des Breiten- und Vereinssportes
Leistungsauftrag	Beschaffung und Unterhaltung von Geräten; Durchführung, Unterstützung von Veranstaltungen; Abrechnung von Nutzungsentgelten

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	73.500,00	86.100,00	12.600,00
Aufwendungen	257.100,00	259.500,00	2.400,00
Ergebnis	-183.600,00	-173.400,00	10.200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	67.003,75	73.500	86.100	86.100	67.400	67.400
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	326,75	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	20.525,00	26.100	38.800	38.800	20.100	20.100
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	46.152,00	46.100	46.000	46.000	46.000	46.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**67.003,75**	**73.500**	**86.100**	**86.100**	**67.400**	**67.400**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.670,36	35.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	113,05	30.000	0	0	0	0
52411004	Unterhaltung/Sanierung von Sportstätten	4.364,44	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52412002	Strom	192,87	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	115.240,66	132.600	163.300	163.300	133.800	133.800
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	115.240,66	132.600	163.300	163.300	133.800	133.800
15	- Transferaufwendungen	109.757,01	89.500	89.500	89.500	90.000	90.000
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	109.757,01	89.500	89.500	89.500	90.000	90.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
54310015	EDV-Kosten allgemein	0,00	0	1.700	1.700	1.700	1.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**229.668,03**	**257.100**	**259.500**	**259.500**	**230.500**	**230.500**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-162.664,28**	**-183.600**	**-173.400**	**-173.400**	**-163.100**	**-163.100**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-162.664,28**	**-183.600**	**-173.400**	**-173.400**	**-163.100**	**-163.100**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-162.664,28**	**-183.600**	**-173.400**	**-173.400**	**-163.100**	**-163.100**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-162.664,28**	**-183.600**	**-173.400**	**-173.400**	**-163.100**	**-163.100**

Erläuterungen

Erläuterung zu 54310015

Gebühr für Plattformnutzung SportBox.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 08.02 Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Bereitstellung und Betrieb von Stadien und Sportplätzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	386.584,37	0	196.000	0	23.800	0	0
		386.584,37	0	196.000	0	23.800	0	0
68110001	Investitionszuwendungen vom Bund	30.574,75	0	0	0	0	0	0
68111004	Sportpauschale	38.214,00	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	317.795,62	0	196.000	0	23.800	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.276,95	300.000	0	0	300.000	0	0
		6.276,95	300.000	0	0	300.000	0	0
68510001	Einzahlungen a.d. Abwicklung v. Baumaßnahmen	0,00	300.000	0	0	300.000	0	0
68618201	Rückfl. v.Ausleihg. s.inl.Ber. LZ bis 1-5 Jahre	6.276,95	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**392.861,32**	**300.000**	**196.000**	**0**	**323.800**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	18.790,41	300.000	280.000	0	334.000	0	0
		18.790,41	300.000	280.000	0	334.000	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	14.981,36	0	280.000	0	34.000	0	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	3.809,05	300.000	0	0	300.000	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	60.166,40	1.000	1.000	0	1.000	0	0
		60.166,40	1.000	1.000	0	1.000	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	60.166,40	1.000	1.000	0	1.000	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	400.000	0	0	0	0
		0,00	0	400.000	0	0	0	0
78618301	Gewährung v. Ausleihg. s.inl.Ber. LZ >5 J.	0,00	0	400.000	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**78.956,81**	**301.000**	**681.000**	**0**	**335.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**313.904,51**	**-1.000**	**-485.000**	**0**	**-11.200**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3424 Steversportpark	-31.090		-9.190		-9.190	-9.190	-9.190	-31.090	-67.851
12140 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke								819.520	819.520
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								93.210	93.210
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								10.000	10.000

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	-9.190		-9.190		-9.190	-9.190	-9.190	-9.190	-45.951
61000 2.1 für Zuwendungen	-21.900							-505.566	-505.566
3425 Planungs- und Baukosten Feuerwehrgerätehaus								-9.190	-9.190
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen								-9.190	-9.190
3426003 Kunstrasen Vinnum					300.000				300.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau					300.000				300.000
3472 Bike-/Dirtpark	6.912		84.000		10.200			6.912	101.112
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.912		280.000		34.000			6.912	320.912
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen			-196.000		-23.800				-219.800
60000003 Darlehen Fischereiverein		-6.000	-7.453		-7.453	-7.453	-7.453	-6.000	-35.812
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen		-6.000	-7.453		-7.453	-7.453	-7.453	-6.000	-35.812
6000002 Darlehen OTC			400.000						400.000
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen			400.000						400.000
60000606 Rückzahlung Ausleihung 0606	-11.300							-28.877	-28.877
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	-11.300							-79.277	-79.277
60000802 Rückzahlung Ausleihung 0802		-26.800	-18.800		-32.010	-32.010	-32.010	-26.800	-141.630
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen		-26.800	-18.800		-32.010	-32.010	-32.010	-26.800	-141.630
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								571	571
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**6.912**		**680.000**		**334.000**			**930.213**	**1.944.213**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-42.390**	**-32.800**	**-231.443**		**-72.453**	**-48.653**	**-48.653**	**-1.025.259**	**-1.426.461**
Gesamtsumme	**-35.479**	**-32.800**	**448.557**		**261.547**	**-48.653**	**-48.653**	**-95.046**	**517.751**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 08.03 Hallenbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Hallenbad

Beschreibung	Bereitstellung und Betrieb des Hallenbades
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen
Ziele	Gewährleistung eines abwechslungsreichen Schulsportangebotes; weniger Nichtschwimmer; Badespaß für die Bürger
Leistungsauftrag	Bereitstellung der Anlage; Abrechnung von Nutzungsentgelten; Terminplanung; Belegungsplan; Förderkurse für Schwimmanfänger

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	3.900,00	5.300,00	1.400,00
Aufwendungen	72.400,00	102.300,00	29.900,00
Ergebnis	-68.500,00	-97.000,00	-28.500,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 08.03 Hallenbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.898,00	3.900	3.800	3.800	3.800	3.800
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	3.898,00	3.900	3.800	3.800	3.800	3.800
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.500	6.000	6.000	6.000
43210010	Benutzungsgebühren	0,00	0	1.500	6.000	6.000	6.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.898,00**	**3.900**	**5.300**	**9.800**	**9.800**	**9.800**
11	- Personalaufwendungen	28.453,56	30.700	30.600	31.300	32.000	32.600
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	22.639,46	24.200	24.200	24.700	25.200	25.700
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.142,88	1.500	1.300	1.400	1.400	1.400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.671,22	5.000	5.100	5.200	5.400	5.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.176,70	30.500	60.500	60.500	60.500	60.500
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52412004	Wasser, Kanal	3,83	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	20.653,48	10.000	40.000	40.000	40.000	40.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	619,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	900,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.869,10	7.900	7.900	7.900	7.800	7.800
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	7.869,10	7.900	7.900	7.900	7.800	7.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.846,41	3.300	3.300	3.400	3.500	3.600
54310001	Geschäftsaufwendungen	19,88	500	500	500	500	500
54310002	Mitgliedsbeiträge	0,00	500	500	500	500	500
54310010	Kommunikation	113,73	500	500	500	500	500
54460001	Versicherungen	1.712,80	1.800	1.800	1.900	2.000	2.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**60.345,77**	**72.400**	**102.300**	**103.100**	**103.800**	**104.500**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-56.447,77**	**-68.500**	**-97.000**	**-93.300**	**-94.000**	**-94.700**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-56.447,77**	**-68.500**	**-97.000**	**-93.300**	**-94.000**	**-94.700**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-56.447,77**	**-68.500**	**-97.000**	**-93.300**	**-94.000**	**-94.700**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-193,54	0	0	0	0	0
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-56.254,23**	**-68.500**	**-97.000**	**-93.300**	**-94.000**	**-94.700**

Erläuterungen

Erläuterung zu 43210010

Öffnung des Hallenbades von Oktober bis Dezember 2025 nach Sanierungsarbeiten.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 08.03 Hallenbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.502,99	1.070.000	0	0	0	0	0
		50.502,99	1.070.000	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	50.502,99	1.070.000	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**50.502,99**	**1.070.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	416.807,36	870.000	0	0	0	0	0
		416.807,36	870.000	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	870.000	0	0	0	0	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	416.807,36	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
		0,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	0,00	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**416.807,36**	**870.000**	**1.500**	**0**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-366.304,37**	**200.000**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**-1.500**	**-1.500**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3414 Planungs- u. Baukosten Sporthallen	405.239	-200.000						274.278	274.278
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.								233.894	233.894
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	385.221	870.000						1.360.065	1.360.065
22300 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	70.522							70.522	70.522
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-50.503	-1.070.000						-1.120.503	-1.120.503
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107									

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								1.150	1.150
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								881	881
85000803 GVG 250-800 € (netto) 0803			1.500		1.500	1.500	1.500		6.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.500		1.500	1.500	1.500		6.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**385.221**	**870.000**	**1.500**		**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.595.990**	**1.601.990**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**20.019**	**-1.070.000**						**-1.321.712**	**-1.321.712**
Gesamtsumme	**405.239**	**-200.000**	**1.500**		**1.500**	**1.500**	**1.500**	**274.278**	**280.278**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 08.04 Naturbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Naturbad

Beschreibung	Planung, Bau und Betrieb eines Naturbades
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste der Stadt Olfen
Ziele	Sinnvolle Freizeitgestaltung der Bürger; Erhalt der Natur; Badespaß im Sommer
Leistungsauftrag	Planung, Bau und Betrieb eines Naturbades

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	123.900,00	150.900,00	27.000,00
Aufwendungen	394.500,00	327.500,00	-67.000,00
Ergebnis	-270.600,00	-176.600,00	94.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 08.04 Naturbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Naturbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.089,00	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	100,00	0	0	0	0	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	30.989,00	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.927,43	83.000	110.000	110.000	110.000	110.000
43210010	Benutzungsgebühren	109.833,97	73.500	110.000	110.000	110.000	110.000
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	93,46	9.500	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.614,24	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44110002	Mieten und Nebenabgaben	1.000,00	0	0	0	0	0
44210001	Erträge aus Verkauf	0,00	500	500	500	500	500
44610003	Entgelte Stromeinspeisung 19 % USt	5.614,24	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**147.630,67**	**123.900**	**150.900**	**150.900**	**150.900**	**150.900**
11	- Personalaufwendungen	131.748,38	153.300	154.400	157.500	160.800	163.900
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	108.378,39	121.600	122.400	124.900	127.400	129.900
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.755,51	6.400	6.000	6.100	6.300	6.400
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	18.614,48	25.300	26.000	26.500	27.100	27.600
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.821,02	124.900	57.500	57.500	69.000	57.500
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	24.960,07	90.000	10.000	10.000	10.000	10.000
52412002	Strom	17.806,96	2.400	25.000	25.000	25.000	25.000
52412004	Wasser, Kanal	12.217,41	13.500	13.500	13.500	25.000	13.500
52412006	Abfallbeseitigung	1.447,19	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	0,00	11.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	189,38	0	0	0	0	0
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	2.623,19	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	676,82	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	900,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	111.831,46	110.400	107.500	112.700	109.200	107.000
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	110.878,13	110.400	107.500	112.700	109.200	107.000
57110002	Abschreibung auf GWG	953,33	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.534,64	8.300	8.100	8.100	8.100	8.100
54120003	Fortbildungskosten	1.625,00	0	0	0	0	0
54120006	Dienstreisen	428,57	0	0	0	0	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	4.782,18	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
54310002	Mitgliedsbeiträge	1.000,00	900	1.100	1.100	1.100	1.100
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	296,95	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	665,74	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
54410001	Versicherungen	0,00	800	0	0	0	0
54460001	Versicherungen	736,20	400	800	800	800	800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**313.935,50**	**396.900**	**327.500**	**335.800**	**347.100**	**336.500**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-166.304,83**	**-273.000**	**-176.600**	**-184.900**	**-196.200**	**-185.600**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-166.304,83**	**-273.000**	**-176.600**	**-184.900**	**-196.200**	**-185.600**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-166.304,83**	**-273.000**	**-176.600**	**-184.900**	**-196.200**	**-185.600**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-166.304,83**	**-273.000**	**-176.600**	**-184.900**	**-196.200**	**-185.600**

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 08.04 Naturbad

Erläuterung zu 52411010

Drei Reparaturen / Instandsetzungen sowie Sandaufschüttung in 2025. Erhöhter Bedarf an Instandsetzungen für die Folgejahre.

Erläuterung zu 52412004

Austausch des Wassers erfolgt im drei Jahresrythmus.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 08.04 Naturbad

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Naturbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	168.683,49	0	0	0	0	0	0
		168.683,49	0	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	168.683,49	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.199,85	11.500	13.000	0	5.000	5.000	5.000
		3.199,85	11.500	13.000	0	5.000	5.000	5.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	2.246,52	10.000	11.500	0	3.500	3.500	3.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	953,33	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**171.883,34**	**11.500**	**13.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-171.883,34**	**-11.500**	**-13.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3430 Planungs- und Baukosten Naturbad	168.683							185.053	185.053
12110 1.2.1.1 Grünflächen								4.911	4.911
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.								2.782.757	2.782.757
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								529.757	529.757
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								23.308	23.308
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	168.683							190.213	190.213
61000 2.1 für Zuwendungen								-1.300.000	-1.300.000
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107								17.246	17.246

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								68.533	68.533
8127 Anlagevermögen Naturschwimmbad 08.04	2.900	10.000	11.500		3.500	3.500	3.500	13.612	35.612
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.247							30.948	30.948
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	653	10.000	11.500		3.500	3.500	3.500	99.165	121.165
61000 2.1 für Zuwendungen								-9.230	-9.230
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	300							806	806
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	300							1.422	1.422
85000804 GVG 250-800 € (netto) 0804		1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500	7.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500	7.500
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**171.883**	**11.500**	**13.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**3.732.514**	**3.760.514**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-3.514.296**	**-3.514.296**
Gesamtsumme	**171.883**	**11.500**	**13.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**218.218**	**246.218**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 08.05 Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Beschreibung	Gewährung von Zuwendungen für Olfener Sportler/innen
Zielgruppe	Vereine; Sportlich aktive Bürger
Ziele	Förderung des Vereins- und Breitensports; Förderung besonderer Talente
Leistungsauftrag	Gewährung von Zuwendungen für Olfener Sportler/innen; Sportabzeichen; Fahrtkostenerstattungen; Zuschüsse an Vereine

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	115.000,00	71.000,00	-44.000,00
Ergebnis	-115.000,00	-71.000,00	44.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 08.05 Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.000,00	20.500	21.000	21.000	21.000	21.000
52421006	Unterhaltung Sportplätze	40.000,00	20.500	21.000	21.000	21.000	21.000
15	- Transferaufwendungen	41.341,41	94.500	50.000	50.000	50.000	50.000
53118003	Vereinszuschüsse	41.341,41	94.500	50.000	50.000	50.000	50.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**81.341,41**	**115.000**	**71.000**	**71.000**	**71.000**	**71.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-81.341,41**	**-115.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-81.341,41**	**-115.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-81.341,41**	**-115.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-81.341,41**	**-115.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 08.05 Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	08	Sportförderung
Produkt	08.05	Förderung von Sportler/-innen und Vereinen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.447,85	47.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.435,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**102.883,35**	**54.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
11	- Personalaufwendungen	229.630,13	177.900	191.000	194.900	198.700	202.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	3.274,25	50.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.651,92	68.400	67.600	67.600	67.600	57.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**306.556,30**	**301.300**	**258.600**	**262.500**	**266.300**	**260.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**203.672,95**	**247.300**	**251.600**	**255.500**	**259.300**	**253.400**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Ver-pflich-tungser-mächti-gungen	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-173.000	0	0	500.000	500.000	0
		0,00	-173.000	0	0	500.000	500.000	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	-173.000	0	0	500.000	500.000	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**0,00**	**-173.000**	**0**	**0**	**500.000**	**500.000**	**0**
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	44.937,56	0	0	0	0	0	0
		44.937,56	0	0	0	0	0	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	44.937,56	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	104.000	0	0	780.000	780.000	0
		0,00	104.000	0	0	780.000	780.000	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	104.000	0	0	780.000	780.000	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**44.937,56**	**104.000**	**0**	**0**	**780.000**	**780.000**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-44.937,56**	**-277.000**	**0**	**0**	**-280.000**	**-280.000**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 09.01 Regional- und Bauleitplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt	09.01	Regional- und Bauleitplanung

Beschreibung	Überörtliche und örtliche Planung mit Raumbezug
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Besucher der Stadt Olfen; überörtliche Planungsebenen; Bauinteressenten; Grundstückeigentümer
Ziele	Zielgerichtete Stadtentwicklung; Interessenvertretung gegenüber regionalen Institutionen; positives städtebauliches Umfeld, Sicherung der Wohnqualität; Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen; zeitgemäße Präsentation von Planungsinhalten (Geoinformation)

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	54.000,00	7.000,00	-47.000,00
Aufwendungen	301.600,00	258.600,00	-43.000,00
Ergebnis	-247.600,00	-251.600,00	-4.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 09.01 Regional- und Bauleitplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt	09.01	Regional- und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.447,85	47.000	0	0	0	0
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	95.447,85	47.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.435,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
43110001	Verwaltungsgebühren	7.435,50	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**102.883,35**	**54.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
11	- Personalaufwendungen	229.630,13	177.900	191.000	194.900	198.700	202.800
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	183.010,83	140.600	150.700	153.800	156.800	160.000
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	9.493,47	8.000	8.300	8.400	8.600	8.800
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	37.125,83	29.300	32.000	32.700	33.300	34.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	3.274,25	50.000	0	0	0	0
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	3.274,25	0	0	0	0	0
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	0,00	50.000	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.651,92	68.400	67.600	67.600	67.600	57.600
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	0,00	5.000	0	0	0	0
54290001	Sonst. Aufwend. f. d. Inanspruch. v. Rechten u. D.	5.696,39	10.000	10.000	10.000	10.000	0
54310001	Geschäftsaufwendungen	6.125,19	0	3.900	3.900	3.900	3.900
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	4.372,06	0	0	0	0	0
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	292,62	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	4.081,74	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
54310011	Bauleitplanung	44.603,98	49.700	50.000	50.000	50.000	50.000
54990001	Übrige weitere sonstige ordentliche Aufwendungen	8.479,94	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**306.556,30**	**301.300**	**258.600**	**262.500**	**266.300**	**260.400**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-203.672,95**	**-247.300**	**-251.600**	**-255.500**	**-259.300**	**-253.400**

Erläuterungen

Erläuterung zu 54310001

Saalmiete, Broschuren, Konzepte

Erläuterung zu 54310010

Archivgebühren

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 09.01 Regional- und Bauleitplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt	09.01	Regional- und Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	-173.000	0	0	500.000	500.000	0
		0,00	-173.000	0	0	500.000	500.000	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	-173.000	0	0	500.000	500.000	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**-173.000**	**0**	**0**	**500.000**	**500.000**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	44.937,56	0	0	0	0	0	0
		44.937,56	0	0	0	0	0	0
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	44.937,56	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	104.000	0	0	780.000	780.000	0
		0,00	104.000	0	0	780.000	780.000	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	104.000	0	0	780.000	780.000	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**44.937,56**	**104.000**	**0**	**0**	**780.000**	**780.000**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-44.937,56**	**-277.000**	**0**	**0**	**-280.000**	**-280.000**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3000001 Planungskosten - Projekt Stadtgraben 2.0	60.538	277.000			280.000	280.000		337.538	897.538
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.538	104.000			780.000	780.000		164.538	1.724.538
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		173.000			-500.000	-500.000		173.000	-827.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**60.538**	**104.000**			**780.000**	**780.000**		**164.538**	**1.724.538**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag		**173.000**			**-500.000**	**-500.000**		**173.000**	**-827.000**
Gesamtsumme	**60.538**	**277.000**			**280.000**	**280.000**		**337.538**	**897.538**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.634,00	32.200	37.700	37.700	37.700	37.700
03	+ Sonstige Transfererträge	-3.549,50	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706.144,01	650.000	900.000	900.000	900.000	900.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	383,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.082,97	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**775.695,01**	**684.200**	**939.700**	**939.700**	**939.700**	**939.700**
11	- Personalaufwendungen	112.047,15	96.500	171.300	168.500	172.400	176.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.063,73	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.990,00	75.600	95.300	95.300	94.700	94.500
15	- Transferaufwendungen	-253,33	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.570.004,27	1.029.000	979.000	979.000	979.000	979.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.853.851,82**	**1.226.100**	**1.260.600**	**1.257.800**	**1.261.100**	**1.264.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-1.078.156,81**	**-541.900**	**-320.900**	**-318.100**	**-321.400**	**-325.100**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-1.078.156,81**	**-541.900**	**-320.900**	**-318.100**	**-321.400**	**-325.100**
23	+ Außerordentliche Erträge	179.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**179.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-899.156,81**	**-541.900**	**-320.900**	**-318.100**	**-321.400**	**-325.100**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-899.156,81**	**-541.900**	**-320.900**	**-318.100**	**-321.400**	**-325.100**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**899.156,81**	**541.900**	**320.900**	**318.100**	**321.400**	**325.100**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.587,36	0	0	0	0	0	0
		334.587,36	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	334.587,36	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen)**	**334.587,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen							
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.009.096,56	1.500.000	0	0	0	0	0
		1.009.096,56	1.500.000	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.009.096,56	1.500.000	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.207,42	90.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
		20.207,42	90.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	5.099,00	55.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	15.108,42	35.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.029.303,98**	**1.590.000**	**25.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-694.716,62**	**-1.590.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Beschreibung	Beratung und Prüfung von Anträgen und Anfragen in bauordnungs- und immissionsschutzrechtlichen Verfahren; Informationen und Unterstützung über Fördermöglichkeiten im Wohnungsbau; Mietspiegel; Freistellungsbestätigung;
Zielgruppe	Bauherren; Eigentümer; Kaufinteressenten; Architekten; Wohnungssuchende
Ziele	Sicherstellung der städtebaulichen Belange bei der Bebauung und Nutzung von Grundstücken; umfassende und individuelle Beratung der Antragsteller; schnelle Entscheidungen über das städtische Einvernehmen und die Freistellungsbestätigung; Schaffung von Haus- und Wohnungseigentum; Förderung des Wohnungsmarktes, Verhinderung von Wohnungsleerstand
Leistungsauftrag	Prüfung von Anträgen und Beratung von Antragstellern; Erteilung des gemeindlichen Einvernehmens nach § 36 BauGB; Erteilung der Freistellungsbestätigung nach § 67 BauGB; Stellungnahmen in Antrags- und Untersagungsverfahren nach dem BImSchG; Teilnahme an und Durchführung von Erörterungs- und Informationsveranstaltungen; Vorbereitung der Beratung von Anträgen im Rat und den Ausschüssen; Informationen über die Fördermöglichkeiten im Wohnungsbau; Unterstützung bei der Antragstellung; Datensammlung zur regelmäßigen Aktualisierung des Mietspiegels

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	50.300,00	53.100,00	2.800,00
Ergebnis	-50.300,00	-53.100,00	-2.800,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	44.448,97	50.300	53.100	47.900	49.200	50.600
50110001	Dienstbezüge für Beamte	19.652,94	21.400	19.200	19.600	20.000	20.400
50210001	Versorgungskasse Beamte	20.741,53	20.900	18.400	18.800	19.200	19.600
50510001	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	3.492,30	6.100	13.600	7.500	7.900	8.400
50610001	Zuführung zu Beihilfe-Rückstellungen	562,20	1.900	1.900	2.000	2.100	2.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**44.448,97**	**50.300**	**53.100**	**47.900**	**49.200**	**50.600**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-44.448,97**	**-50.300**	**-53.100**	**-47.900**	**-49.200**	**-50.600**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-44.448,97**	**-50.300**	**-53.100**	**-47.900**	**-49.200**	**-50.600**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-44.448,97**	**-50.300**	**-53.100**	**-47.900**	**-49.200**	**-50.600**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-44.448,97**	**-50.300**	**-53.100**	**-47.900**	**-49.200**	**-50.600**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 10.01 Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Bauordnung und Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								578	578
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								578	578
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								**578**	**578**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag									
Gesamtsumme								**578**	**578**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 10.03 Gewährung von Wohngeld

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Gewährung von Wohngeld

Beschreibung	Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschuss;
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen
Ziele	Sicherung und Förderung von angemessenem und familiengerechtem Wohnraum
Leistungsauftrag	Antragsaufnahme (WBS); Prüfung den Anspruchsvoraussetzungen; Gewährung von Wohngeld in Form von Miet- und Lastenzuschüsse; Bewilligung / Widerruf; örtliche Überprüfungen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	46.200,00	46.400,00	200,00
Ergebnis	-46.200,00	-46.400,00	-200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 10.03 Gewährung von Wohngeld

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Gewährung von Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.062,97	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	11.062,97	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**11.062,97**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	67.598,18	46.200	46.400	47.200	48.300	49.300
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	53.037,60	36.400	36.600	37.300	38.100	38.900
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	3.185,71	2.200	2.000	2.000	2.100	2.100
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	11.374,87	7.600	7.800	7.900	8.100	8.300
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**67.598,18**	**46.200**	**46.400**	**47.200**	**48.300**	**49.300**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-56.535,21**	**-46.200**	**-46.400**	**-47.200**	**-48.300**	**-49.300**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-56.535,21**	**-46.200**	**-46.400**	**-47.200**	**-48.300**	**-49.300**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-56.535,21**	**-46.200**	**-46.400**	**-47.200**	**-48.300**	**-49.300**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-56.535,21**	**-46.200**	**-46.400**	**-47.200**	**-48.300**	**-49.300**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 10.03 Gewährung von Wohngeld

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Gewährung von Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Hilfe für Wohnungslose

Beschreibung	Unterbringung von Wohnungslosen
Zielgruppe	Wohnungslose, Obdachlose; Öffentlichkeit
Ziele	Vermeidung und Überwindung von Obdachlosigkeit; Unterbringung Wohnungsloser
Leistungsauftrag	Vermittlung von Wohnungsangeboten Dritter; Gebührenkalkulation, Benutzungsgebühren; Mietverträge und Abrechnung mit Vermietern; Unterhaltung und Betrieb der Unterkünfte; Belegung der Unterkünfte

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	684.200,00	939.700,00	255.500,00
Aufwendungen	1.169.600,00	1.161.100,00	-8.500,00
Ergebnis	-485.400,00	-221.400,00	264.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Hilfe für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.634,00	32.200	37.700	37.700	37.700	37.700
41411011	sonstige Landeszuweisungen	29.358,00	0	0	0	0	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	32.276,00	32.200	37.700	37.700	37.700	37.700
03	+ Sonstige Transfererträge	-3.549,50	0	0	0	0	0
42110001	Ersatz von soz.Leistungen außerhalb v.Einrichtg.	-3.549,50	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706.144,01	650.000	900.000	900.000	900.000	900.000
43210001	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.890,94	0	0	0	0	0
43210010	Benutzungsgebühren	708.034,95	650.000	900.000	900.000	900.000	900.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	383,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
44610001	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	383,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20,00	0	0	0	0	0
45610001	Allgemeine Buß- und Verwarnungsgelder	20,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**764.632,04**	**684.200**	**939.700**	**939.700**	**939.700**	**939.700**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	71.800	73.400	74.900	76.400
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	0	56.700	57.900	59.100	60.300
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	0	3.100	3.200	3.200	3.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	0	12.000	12.300	12.600	12.800
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.063,73	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	439,11	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	45.209,27	25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
52412002	Strom	65.923,42	0	0	0	0	0
52412003	Heizkosten	2.401,69	0	0	0	0	0
52412004	Wasser, Kanal	8.090,24	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.990,00	75.600	95.300	95.300	94.700	94.500
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	37.185,58	75.600	80.300	80.300	79.700	79.500
57110002	Abschreibung auf GWG	12.804,42	0	15.000	15.000	15.000	15.000
15	- Transferaufwendungen	-253,33	0	0	0	0	0
53310002	SH nach AsylG u. Flüchtlingsaufnahme G a. v. E.	-253,33	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.570.004,27	1.029.000	979.000	979.000	979.000	979.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	1.549.951,73	960.000	950.000	950.000	950.000	950.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	15.156,83	60.000	20.000	20.000	20.000	20.000
54310007	Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände < 249 €	2.134,00	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	2.761,71	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.741.804,67**	**1.129.600**	**1.161.100**	**1.162.700**	**1.163.600**	**1.164.900**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-977.172,63**	**-445.400**	**-221.400**	**-223.000**	**-223.900**	**-225.200**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-977.172,63**	**-445.400**	**-221.400**	**-223.000**	**-223.900**	**-225.200**
23	+ Außerordentliche Erträge	179.000,00	0	0	0	0	0
49115001	Bilanzierungshilfe NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG	179.000,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**179.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-798.172,63**	**-445.400**	**-221.400**	**-223.000**	**-223.900**	**-225.200**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-798.172,63**	**-445.400**	**-221.400**	**-223.000**	**-223.900**	**-225.200**

Erläuterungen

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose

Erläuterung zu 43210010

Benutzungsgebühren für die Unterbringung in städtischen Einrichtungen.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 10.04 Hilfe für Wohnungslose

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Hilfe für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.587,36	0	0	0	0	0	0
		334.587,36	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	334.587,36	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**334.587,36**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	1.009.096,56	1.500.000	0	0	0	0	0
		1.009.096,56	1.500.000	0	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.009.096,56	1.500.000	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.207,42	90.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
		20.207,42	90.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	5.099,00	55.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	15.108,42	35.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.029.303,98**	**1.590.000**	**25.000**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-694.716,62**	**-1.590.000**	**-25.000**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	5.099							39.119	39.119
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.099							80.195	80.195
81101004 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 1004		55.000	10.000		10.000	10.000	10.000	55.000	95.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		55.000	10.000		10.000	10.000	10.000	55.000	95.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	12.804							32.776	32.776
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.804							27.884	27.884

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
85001004 GVG 250-800 € (netto) 1004		35.000	30.000		30.000	30.000	30.000	35.000	155.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		35.000	15.000		15.000	15.000	15.000	35.000	95.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**17.903**	**90.000**	**40.000**		**40.000**	**40.000**	**40.000**	**209.494**	**369.494**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-47.599**	**-47.599**
Gesamtsumme	**17.903**	**90.000**	**40.000**		**40.000**	**40.000**	**40.000**	**161.895**	**321.895**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 11 Versorgung und Entsorgung

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11 Versorgung und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.748.595,29	3.579.000	4.091.500	4.094.000	4.109.000	4.095.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.130,00	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	549.556,37	480.000	480.000	480.000	480.000	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.301.281,66**	**4.062.500**	**4.575.000**	**4.577.500**	**4.592.600**	**4.098.600**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500.321,23	1.796.800	1.679.000	1.689.500	1.633.000	1.647.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	441.109,61	445.700	455.000	460.000	465.000	470.000
15	- Transferaufwendungen	5.457,97	2.900	50.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	767.702,93	824.300	848.350	865.400	865.400	865.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**2.714.591,74**	**3.069.700**	**3.032.350**	**3.017.900**	**2.966.400**	**2.985.400**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**1.586.689,92**	**992.800**	**1.542.650**	**1.559.600**	**1.626.200**	**1.113.200**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.928,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-23.928,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**1.562.761,92**	**992.800**	**1.542.650**	**1.559.600**	**1.626.200**	**1.113.200**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**1.562.761,92**	**992.800**	**1.542.650**	**1.559.600**	**1.626.200**	**1.113.200**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.833,21	7.900	8.000	8.000	8.000	8.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	154.332,95	156.400	157.000	157.000	157.000	157.000
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**1.416.262,18**	**844.300**	**1.393.650**	**1.410.600**	**1.477.200**	**964.200**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-1.416.262,18**	**-844.300**	**-1.393.650**	**-1.410.600**	**-1.477.200**	**-964.200**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 11 Versorgung und Entsorgung

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 11 Versorgung und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.079,25	0	0	0	0	0	0
		3.079,25	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	3.079,25	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	251.696,46	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
		251.696,46	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
68810002	Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	251.696,46	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**254.775,71**	**300.000**	**350.000**	**0**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.510,50	0	0	0	0	0	0
		3.510,50	0	0	0	0	0	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	3.510,50	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	358.515,70	306.000	669.000	0	1.271.000	1.140.000	115.000
		358.515,70	306.000	669.000	0	1.271.000	1.140.000	115.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	358.515,70	306.000	669.000	0	1.271.000	1.140.000	115.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.902,02	0	0	0	0	0	0
		4.902,02	0	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	4.902,02	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**366.928,22**	**306.000**	**669.000**	**0**	**1.271.000**	**1.140.000**	**115.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-112.152,51**	**-6.000**	**-319.000**	**0**	**-971.000**	**-840.000**	**185.000**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 11.01 Abfallentsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallentsorgung

Beschreibung	Abfallentsorgung; Verwerten von Verpackungsabfällen
Zielgruppe	Einwohner; Grundstückseigentümer; Aufsichtsbehörden; andere Abfallbesitzer; Verwertungsfirmen; Gewerbetreibende
Ziele	Abfallvermeidung fördern; umweltfreundliche und kostengünstige Abfallentsorgung sichern; vollständige und kostengünstige Rücknahme von Verpackungen
Leistungsauftrag	Bereitstellung eines Abfallentsorgungssystems für alle Arten von Müll; Information und Beratung über Möglichkeiten der Vermeidung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen; Beseitigung von "wilden Müllkippen"; Vorbereitung der satzungsrechtlichen Grundlagen; Kalkulation von Abfallentsorgungsgebühren; Durchsetzung des Benutzerzwanges; Vertragsangelegenheiten mit den Entsorgungsunternehmen; Einrichtung , Koordination und Abrechnung des Wertstoffhofes; Organisation und Durchführung von Sonderaktionen; Organisation der Verpackungsrücknahme; Glascontainer

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	1.323.500,00	1.343.500,00	20.000,00
Aufwendungen	1.330.000,00	1.340.000,00	10.000,00
Ergebnis	-76.500,00	-60.500,00	16.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 11.01 Abfallentsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.302.468,78	1.320.000	1.340.000	1.340.000	1.350.000	1.350.000
43210060	Abfallbeseitigungsgebühren	1.023.032,83	1.235.000	1.240.000	1.240.000	1.240.000	1.240.000
43210062	Wertstofferträge	84.003,15	85.000	100.000	100.000	110.000	110.000
43810001	Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenausgleich	195.432,80	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.130,00	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
44210001	Erträge aus Verkauf	3.130,00	3.500	3.500	3.500	3.600	3.600
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.305.598,78**	**1.323.500**	**1.343.500**	**1.343.500**	**1.353.600**	**1.353.600**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.234.551,33	1.330.000	1.340.000	1.340.000	1.360.000	1.360.000
52412006	Abfallbeseitigung	925.248,46	980.000	980.000	980.000	990.000	990.000
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	152,45	0	0	0	0	0
52412013	Wertstoffhof	309.150,42	350.000	360.000	360.000	370.000	370.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.234.551,33**	**1.330.000**	**1.340.000**	**1.340.000**	**1.360.000**	**1.360.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**71.047,45**	**-6.500**	**3.500**	**3.500**	**-6.400**	**-6.400**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.928,00	0	0	0	0	0
55118001	Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	23.928,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-23.928,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**47.119,45**	**-6.500**	**3.500**	**3.500**	**-6.400**	**-6.400**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**47.119,45**	**-6.500**	**3.500**	**3.500**	**-6.400**	**-6.400**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	62.770,98	70.000	64.000	64.000	64.000	64.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-15.651,53**	**-76.500**	**-60.500**	**-60.500**	**-70.400**	**-70.400**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 11.01 Abfallentsorgung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 11.02 Duales System Deutschland

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.02	Duales System Deutschland

Beschreibung	Abfallentsorgung; Verwerten von Verpackungsabfällen
Zielgruppe	Verwertungsfirmen; Einwohner; Grundstückseigentümer
Ziele	Vollständige und kostengünstige Rücknahme von Verpackungen
Leistungsauftrag	Vollständige und kostengünstige Rücknahme von Verpackungen

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	19.000,00	19.000,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	19.000,00	19.000,00	0,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 11.02 Duales System Deutschland

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.02	Duales System Deutschland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.483,68	19.000	19.000	19.000	19.000	0
43610003	Nebenentgelte Duales System Deutschland zzgl. Containerstandorte	18.483,68	19.000	19.000	19.000	19.000	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,01	0	0	0	0	0
45620006	Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	0,01	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**18.483,69**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**18.483,69**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**18.483,69**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**18.483,69**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**0**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**18.483,69**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 11.02 Duales System Deutschland

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.02	Duales System Deutschland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Beschreibung	Beseitigung von Schmutz- und Regenwasser
Zielgruppe	Grundstückseigentümer; Aufsichtsbehörden
Ziele	Sicherstellung einer flächendeckenden und ordnungsgemäßen Abwasserbeseitigung
Leistungsauftrag	Bau, Unterhaltung und Sanierung des Kanalnetzes und der Sonderbauwerke; Überwachung des Anschluss- und Benutzerzwanges; Kalkulation und Festsetzung von Beiträgen und Gebühren; Vorbereitung ortsrechtlicher Regelungen; Datenerfassung für die Berechnung der Abwasserabgabe; Prüfung der Bescheide des Landesumweltamtes; Führen des Kanalkatasters; Abwasserbeseitigungskonzept; Zentralabwasserplan; Anschluss- und Zuschussberatung bei Kleinkläranlagen

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	2.223.000,00	2.715.500,00	492.500,00
Aufwendungen	1.726.400,00	1.675.350,00	-51.050,00
Ergebnis	428.500,00	965.150,00	536.650,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.410.560,32	2.223.000	2.715.500	2.718.000	2.723.000	2.728.000
43210070	Abwasserbeseitigungsgebühren	1.914.306,39	1.915.000	2.390.000	2.390.000	2.390.000	2.390.000
43210075	Kleineinleiterabgabe	676,44	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
43610004	Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen	2.310,40	0	0	0	0	0
43710001	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	322.590,67	305.000	322.500	325.000	330.000	335.000
43810001	Erträge a.d.Auflösg. v. SoPo f.d.Gebührenausgleich	170.676,42	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.428,73	0	0	0	0	0
45620003	Stundungszinsen	1.008,97	0	0	0	0	0
45910002	Zahlungen für Schadenfälle	41.419,76	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.452.989,05**	**2.223.000**	**2.715.500**	**2.718.000**	**2.723.000**	**2.728.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.379,47	449.800	322.000	332.500	256.000	270.000
52160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	196.724,95	394.000	215.000	225.000	148.000	162.000
52411004	Unterhaltung/Sanierung von Sportstätten	71,16	0	0	0	0	0
52412002	Strom	40.454,12	40.000	85.000	85.000	85.000	85.000
52412004	Wasser, Kanal	13.793,68	14.400	17.000	17.500	18.000	18.000
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	3.335,56	1.400	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	441.109,61	445.700	455.000	460.000	465.000	470.000
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	441.109,61	445.700	455.000	460.000	465.000	470.000
15	- Transferaufwendungen	5.457,97	2.900	50.000	3.000	3.000	3.000
53990001	Sonstige Transferaufwendungen	5.457,97	2.900	50.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	767.702,93	824.300	848.350	865.400	865.400	865.400
54310002	Mitgliedsbeiträge	725.415,00	780.000	818.000	850.000	850.000	850.000
54310040	"Fortschreibung Kanalkataster"	41.985,54	44.000	30.000	15.000	15.000	15.000
54460001	Versicherungen	302,39	300	350	400	400	400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.468.649,98**	**1.722.700**	**1.675.350**	**1.660.900**	**1.589.400**	**1.608.400**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**984.339,07**	**500.300**	**1.040.150**	**1.057.100**	**1.133.600**	**1.119.600**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**984.339,07**	**500.300**	**1.040.150**	**1.057.100**	**1.133.600**	**1.119.600**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**984.339,07**	**500.300**	**1.040.150**	**1.057.100**	**1.133.600**	**1.119.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.833,21	7.900	8.000	8.000	8.000	8.000
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	81.174,16	76.000	83.000	83.000	83.000	83.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**910.998,12**	**432.200**	**965.150**	**982.100**	**1.058.600**	**1.044.600**

Erläuterungen

Erläuterung zu 43210070

Erhöhung der Abwasserbeseitigungsgebühren.

Erläuterung zu 52160001

Kanalunterhaltung allgemein, Sanierung Pumpwerk Springenkamp

Erläuterung zu 54310002

Verbandsbeitrag Lippeverband.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 11.03 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.03	Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.079,25	0	0	0	0	0	0
		3.079,25	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	3.079,25	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	251.696,46	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
		251.696,46	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
68810002	Erschließungs- u. Anliegerbeiträgebeiträge	251.696,46	300.000	350.000	0	300.000	300.000	300.000
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**254.775,71**	**300.000**	**350.000**	**0**	**300.000**	**300.000**	**300.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.510,50	0	0	0	0	0	0
		3.510,50	0	0	0	0	0	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	3.510,50	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	358.515,70	306.000	669.000	0	1.271.000	1.140.000	115.000
		358.515,70	306.000	669.000	0	1.271.000	1.140.000	115.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	358.515,70	306.000	669.000	0	1.271.000	1.140.000	115.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.902,02	0	0	0	0	0	0
		4.902,02	0	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	4.902,02	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**366.928,22**	**306.000**	**669.000**	**0**	**1.271.000**	**1.140.000**	**115.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-112.152,51**	**-6.000**	**-319.000**	**0**	**-971.000**	**-840.000**	**185.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3430 Planungs- und Baukosten Naturbad									
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau								471.795	471.795
4400 Erschließungsbeiträge Kanalisation	41.992	-300.000	-350.000		-300.000	-300.000	-300.000	-1.142.672	-2.392.672
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.616							8.616	8.616
62000 2.2 für Beiträge	33.376	-300.000	-350.000		-300.000	-300.000	-300.000	-13.521.936	-14.771.936
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen								-8.729	-8.729

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
44100006 Baukosten Kanalisierung Vinnummer Felde			50.000		700.000				750.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			50.000		700.000				750.000
4420 Baukosten für die Sanierung des Kanalnetzes	-239.643	55.000	507.000		509.000	1.011.000	63.000	-163.548	1.926.452
12340 1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	-424.180							-865.556	-865.556
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	184.537	55.000	507.000		509.000	1.011.000	63.000	260.632	2.350.632
4421001 Druckentwässerung Schlieker, 6. Fortschreibung ABK	16.543	54.000	10.000		10.000	25.000		70.543	115.543
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.543	54.000	10.000		10.000	25.000		70.543	115.543
4422 Baukosten f. Entwässerungsleitungen	69.330	52.000	52.000		52.000	52.000	52.000	121.330	329.330
12340 1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	3.511							3.511	3.511
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	65.820	52.000	52.000		52.000	52.000	52.000	117.820	325.820
4518 Erschließungskost. Kökelsumer Str. Süd O. Heide I								-2.107	-2.107
62000 2.2 für Beiträge								-2.107	-2.107
7111 Ersatzinvestitionen Pumpwerke u. a. techn. Anlagen	99.991	120.000	50.000					365.389	415.389
12340 1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	52.220							52.220	52.220
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	5.066							7.149	7.149
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	42.704	120.000	50.000					306.020	356.020
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**395.404**	**281.000**	**669.000**		**1.271.000**	**1.088.000**	**115.000**	**1.756.067**	**4.899.067**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-407.190**	**-300.000**	**-350.000**		**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**-2.507.131**	**-3.757.131**
Gesamtsumme	**-11.787**	**-19.000**	**319.000**		**971.000**	**788.000**	**-185.000**	**-751.064**	**1.141.936**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 11.04 Klärschlammbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.04	Klärschlammbeseitigung

Beschreibung	Organisation der Klärschlammentsorgung
Zielgruppe	Grundstückseigentümer im Außenbereich; Aufsichtsbehörden
Ziele	Kostengünstige und umweltverträgliche Entleerung der Kleinkläranlagen
Leistungsauftrag	Organisation der Abfuhr, Weiterbehandlung beim Lippeverband; Kalkulation und Erhebung der Gebühren

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	27.300,00	17.000,00	-10.300,00
Aufwendungen	17.000,00	17.000,00	0,00
Ergebnis	-100,00	-10.000,00	-9.900,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 11.04 Klärschlammbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.04	Klärschlammbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.082,51	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
43110001	Verwaltungsgebühren	24,00	0	0	0	0	0
43210071	Klärschlammbeseitigung	17.058,51	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.082,51**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.390,43	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
52412004	Wasser, Kanal	11.390,43	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**11.390,43**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**5.692,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**5.692,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**5.692,08**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.387,81	10.400	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-4.695,73**	**-10.400**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 11.04 Klärschlammbeseitigung

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.04	Klärschlammbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 11.05 Konzessionsabgaben

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.05	Konzessionsabgaben

Beschreibung	Sicherung der Versorgung mit Strom, Gas, Wasser und Telekommunikationsleistungen
Zielgruppe	Einwohner; Grundstückseigentümer; Versorgungsträger
Ziele	qualitativ hochwertige Versorgung der Einwohner mit den aufgeführten Medien; Versorgungssicherheit; Einnahmen aus den Konzessionsabgaben; niedrige Entgelte
Leistungsauftrag	Konzessionsverträge aushandeln; Versorgungskonzepte entwickeln; Leitungsführungen klären; Baustellenaufsicht für Leitungslegung führen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	480.000,00	480.000,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	480.000,00	480.000,00	0,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 11.05 Konzessionsabgaben

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.05	Konzessionsabgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	507.127,63	480.000	480.000	480.000	480.000	0
45110002	Konzessionsabgabe Strom	354.629,19	300.000	300.000	300.000	300.000	0
45110003	Konzessionsabgabe Gas	0,00	35.000	35.000	35.000	35.000	0
45110004	Konzessionsabgabe Wasserversorgung	152.498,44	145.000	145.000	145.000	145.000	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**507.127,63**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**507.127,63**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**507.127,63**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**507.127,63**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**0**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**507.127,63**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**480.000**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 11.05 Konzessionsabgaben

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	11	Versorgung und Entsorgung
Produkt	11.05	Konzessionsabgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.232,00	59.600	68.500	68.500	65.700	61.700
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	773.304,43	848.300	851.000	866.000	876.000	886.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.046,82	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.816,99	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**894.400,24**	**909.800**	**921.400**	**936.400**	**943.600**	**949.600**
11	- Personalaufwendungen	221.579,86	253.400	214.000	218.400	222.700	227.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	538.345,05	641.500	679.000	763.000	770.000	773.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	896.761,93	938.300	943.700	953.700	960.200	965.200
15	- Transferaufwendungen	11.200,00	68.300	68.300	68.300	11.200	11.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.764,03	55.500	68.700	68.700	58.700	58.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.733.650,87**	**1.957.000**	**1.973.700**	**2.072.100**	**2.022.800**	**2.035.100**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-839.250,63**	**-1.047.200**	**-1.052.300**	**-1.135.700**	**-1.079.200**	**-1.085.500**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-839.250,63**	**-1.047.200**	**-1.052.300**	**-1.135.700**	**-1.079.200**	**-1.085.500**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-839.250,63**	**-1.047.200**	**-1.052.300**	**-1.135.700**	**-1.079.200**	**-1.085.500**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	12.800	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.063,22	8.800	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-849.313,85**	**-1.043.200**	**-1.062.300**	**-1.145.700**	**-1.089.200**	**-1.095.500**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**849.313,85**	**1.043.200**	**1.062.300**	**1.145.700**	**1.089.200**	**1.095.500**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	797.563,66	154.000	425.000	0	97.000	1.787.000	5.000
		797.563,66	154.000	425.000	0	97.000	1.787.000	5.000
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	797.563,66	154.000	425.000	0	97.000	1.787.000	5.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**797.563,66**	**154.000**	**425.000**	**0**	**97.000**	**1.787.000**	**5.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	140.461,03	248.500	10.000	0	-215.000	-215.000	0
		140.461,03	248.500	10.000	0	-215.000	-215.000	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	140.461,03	248.500	10.000	0	-215.000	-215.000	0
25	für Baumaßnahmen	1.060.097,89	1.331.600	1.423.000	0	5.008.000	998.000	298.000
		1.060.097,89	1.331.600	1.423.000	0	5.008.000	998.000	298.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.060.097,89	1.331.600	1.423.000	0	5.008.000	998.000	298.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.337,23	9.400	9.700	0	9.700	9.700	9.700
		116.337,23	9.400	9.700	0	9.700	9.700	9.700
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	112.146,81	4.400	4.500	0	4.500	4.500	4.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	4.190,42	5.000	5.200	0	5.200	5.200	5.200
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.316.896,15**	**1.589.500**	**1.442.700**	**0**	**4.802.700**	**792.700**	**307.700**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-519.332,49**	**-1.435.500**	**-1.017.700**	**0**	**-4.705.700**	**994.300**	**-302.700**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Beschreibung	Neubau, Sanierung, Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken
Zielgruppe	Allgemeinheit; Grundstückseigentümer; Verkehrsteilnehmer
Ziele	Werterhaltung der Verkehrsanlagen und Sonderbauwerke; Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Vermeidung längerer Verkehrsbehinderungen; bedarfsgerechter Ausbau in Wohn- und Gewerbegebieten sowie im Außenbereich; Anlage und Pflege eines Wander- und Radfahrwegenetzes zum Zwecke der Erholung; energiesparender Betrieb der Straßenbeleuchtung
Leistungsauftrag	Planung, Ausschreibung, Vergabe, Bauleitung und Abrechnung von Neubaumaßnahmen; Korrespondenz mit Genehmigungsbehörden, Anliegern und Beteiligten; Anliegerversammlungen; Streckenkontrolle; Abstimmung mit sonstigen Versorgungsträgern; Erlass von Beitragsbescheiden; Ablöseverträge; Kalkulation und Erhebung von Beiträgen nach BauGB und KAG; Planung, Ausbau und Unterhaltung von Straßenbeleuchtung; Festlegung der Beleuchtungszeiten, Lichtstärken, Lampentypen; Anpassung des Straßenbeleuchtungsvertrages

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	850.000,00	856.100,00	6.100,00
Aufwendungen	1.867.700,00	1.861.600,00	-6.100,00
Ergebnis	-1.004.900,00	-1.005.500,00	-600,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.873,00	51.800	55.200	55.200	55.200	55.200
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	50.413,00	50.400	53.800	53.800	53.800	53.800
41612001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. Gem. und GV	41,00	0	0	0	0	0
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	5.419,00	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721.214,83	796.300	799.000	814.000	824.000	834.000
43210090	Übrige Gebühren und Entgelte	1.998,00	3.000	4.000	4.000	4.000	4.000
43710001	Erträge aus der Auflösung von SoPo für Beiträge	719.216,83	793.300	795.000	810.000	820.000	830.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.046,82	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	1.046,82	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.816,99	0	0	0	0	0
45820001	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	48.975,63	0	0	0	0	0
45910002	Zahlungen für Schadenfälle	1.841,36	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**828.951,64**	**850.000**	**856.100**	**871.100**	**881.100**	**891.100**
11	- Personalaufwendungen	182.217,10	243.100	203.600	207.700	211.800	215.900
50110001	Dienstbezüge für Beamte	0,00	0	44.700	45.600	46.500	47.400
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	141.326,00	192.200	125.400	127.900	130.400	133.000
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	8.209,12	10.800	6.900	7.000	7.200	7.300
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	32.681,98	40.100	26.600	27.200	27.700	28.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	471.231,56	572.000	597.000	693.000	700.000	703.000
52160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	17.116,56	0	0	0	0	0
52411004	Unterhaltung/Sanierung von Sportstätten	2.168,18	0	0	0	0	0
52412009	Strom Straßenbeleuchtung	67.253,52	60.000	70.000	70.000	75.000	75.000
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	2.437,96	2.000	0	0	0	0
52421002	Straßenunterhaltung	120.058,22	183.000	190.000	285.000	285.000	285.000
52421004	Unterhaltung der Beleuchtungsanlagen	79.899,04	108.000	109.000	110.000	112.000	115.000
52421005	Unterhaltung/Sanierung der Brücken	5.676,30	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52421012	Kosten der Straßenentwässerung	164.469,26	180.000	190.000	190.000	190.000	190.000
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	12.152,52	14.000	13.000	13.000	13.000	13.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	888.266,80	929.800	935.200	945.200	955.200	965.200
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	884.076,38	929.800	930.000	940.000	950.000	960.000
57110002	Abschreibung auf GWG	4.190,42	0	5.200	5.200	5.200	5.200
15	- Transferaufwendungen	0,00	57.100	57.100	57.100	0	0
53990003	Zuweisungen für Investitionen ohne Aktivierungsm.	0,00	57.100	57.100	57.100	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.246,94	55.500	68.700	68.700	58.700	58.600
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	60,76	100	100	100	100	0
54310011	Bauleitplanung	0,00	0	10.000	10.000	0	0
54310013	Gutachteraufwendungen	0,00	-3.200	0	0	0	0
54720001	Wertveränderungen bei Finanzanlagen	58.186,18	58.600	58.600	58.600	58.600	58.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**1.599.962,40**	**1.857.500**	**1.861.600**	**1.971.700**	**1.925.700**	**1.942.700**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-771.010,76**	**-1.007.500**	**-1.005.500**	**-1.100.600**	**-1.044.600**	**-1.051.600**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-771.010,76**	**-1.007.500**	**-1.005.500**	**-1.100.600**	**-1.044.600**	**-1.051.600**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-771.010,76**	**-1.007.500**	**-1.005.500**	**-1.100.600**	**-1.044.600**	**-1.051.600**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	12.800	0	0	0	0
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-771.010,76**	**-994.700**	**-1.005.500**	**-1.100.600**	**-1.044.600**	**-1.051.600**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Erläuterungen

Erläuterung zu 52421004

Kosten für Betriebsführung und Contracting der Leuchtstellen sowie Erhöhung um ca. 100 Leuchtstellen.

Erläuterung zu 54310011

Überarbeitung Dorfentwicklungskonzept, Marien-Campus Vinnum.

Erläuterung zu 54720001

Abschreibungen von Anlagen auf fremdem Grund und Boden z.B. Kreisverkehr B 235 u.a.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 12.01 Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bereitstellung und Betrieb von Verkehrsflächen, Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	797.563,66	154.000	425.000	0	97.000	1.787.000	5.000
		797.563,66	154.000	425.000	0	97.000	1.787.000	5.000
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	797.563,66	154.000	425.000	0	97.000	1.787.000	5.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**797.563,66**	**154.000**	**425.000**	**0**	**97.000**	**1.787.000**	**5.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	140.461,03	248.500	10.000	0	-215.000	-215.000	0
		140.461,03	248.500	10.000	0	-215.000	-215.000	0
78213001	Auszahl. für den Erwerb von Infrastrukturvermögen	140.461,03	248.500	10.000	0	-215.000	-215.000	0
25	für Baumaßnahmen	1.060.097,89	1.331.600	1.423.000	0	5.008.000	998.000	298.000
		1.060.097,89	1.331.600	1.423.000	0	5.008.000	998.000	298.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.060.097,89	1.331.600	1.423.000	0	5.008.000	998.000	298.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	116.337,23	9.400	9.700	0	9.700	9.700	9.700
		116.337,23	9.400	9.700	0	9.700	9.700	9.700
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	112.146,81	4.400	4.500	0	4.500	4.500	4.500
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	4.190,42	5.000	5.200	0	5.200	5.200	5.200
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.316.896,15**	**1.589.500**	**1.442.700**	**0**	**4.802.700**	**792.700**	**307.700**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-519.332,49**	**-1.435.500**	**-1.017.700**	**0**	**-4.705.700**	**994.300**	**-302.700**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2600 Mobilpunkt								-1.310.647	-1.310.647
61000 2.1 für Zuwendungen								-193.235	-193.235
62000 2.2 für Beiträge								-20.687.300	-20.687.300
3460 Erwerb von Grundstücken für das Anlagevermögen	-2.074							-2.074	-2.074
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-2.074							13.646.793	13.646.793
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren								-661.371	-661.371

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3470 Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens	2.074							2.074	2.074
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.074							2.074	2.074
4400 Erschließungsbeiträge Kanalisation	-712.998							-2.723.935	-2.723.935
61000 2.1 für Zuwendungen								-207.958	-207.958
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-712.998							-8.990.326	-8.990.326
4401 Ablösebeiträge Stellplätze		-4.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-4.000	-24.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-4.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-14.000	-34.000
4503 Fahrradstreifen und Querungshilfen		320.000	90.000					320.000	410.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		640.000	180.000					640.000	820.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-320.000	-90.000					-320.000	-410.000
45100006 Erschließung Vinnumer Felde			50.000		500.000				550.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			50.000		500.000				550.000
45100007 Umbau Bilholtstraße/Funnenkampstraße					518.000	-82.000			436.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau					800.000	200.000			1.000.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen					-282.000	-282.000			-564.000
45100008 Straßenausbau Kirchstr.			-500.000		-350.000				-850.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-500.000		-350.000				-850.000
4510002 Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	151.570	264.000	264.000		264.000	264.000	264.000	415.570	1.471.570
12350 1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	121.592							2.205.050	2.205.050
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	29.978							29.978	29.978
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		264.000	264.000		264.000	264.000	264.000	-1.819.458	-763.458
4510003 Neubau Wirtschaftswege		100.000	100.000		25.000	25.000	25.000	100.000	275.000

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		100.000	100.000		25.000	25.000	25.000	100.000	275.000
4510005 Straßenausbau Gewerbegebiet Olfen Ost II	11.468	100.000			1.860.000			111.468	1.971.468
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.468	100.000			1.860.000			111.468	1.971.468
4518 Erschließungskost. Kökelsumer Str. Süd O. Heide I	379.088				1.200.000	500.000		1.662.060	3.362.060
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	23.744							565.299	565.299
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	355.344				1.200.000	500.000		1.110.050	2.810.050
4531 Ant. Planungs- und Baukosten and. Baulastträger	138.457	238.500						380.867	380.867
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	54.000							1.072.453	1.072.453
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	84.457	238.500						3.717.920	3.717.920
61000 2.1 für Zuwendungen								-1.644.737	-1.644.737
4531001 Kostenbeteiligung, Radweg am Dortmund-Ems-Kanal		10.000	10.000		-215.000	-215.000		10.000	-410.000
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		10.000	10.000		-215.000	-215.000		10.000	-410.000
4531002 Flurbereinigung Olfen		54.000	125.000					54.000	179.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		54.000	125.000					54.000	179.000
4537 Erschließung Gewerbegebiet Olfen-Ost II		100.000						254.312	254.312
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		100.000						254.312	254.312
4550 Erschließungsbeiträge Straßen	553.662	-720.000	-900.000		-850.000	-1.500.000		-166.338	-3.416.338
62000 2.2 für Beiträge	512.186							1.165.508	1.165.508
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	41.477	-720.000	-900.000		-850.000	-1.500.000		-678.523	-3.928.523
4612 Erweiterung von Straßenbeleuchtungsanlagen	4.186	5.000	164.000		9.000	9.000	9.000	31.619	222.619
12350 1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	4.186							4.186	4.186
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		5.000	204.000		9.000	9.000	9.000	27.433	258.433
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen			-40.000						-40.000

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107								2.900	2.900
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								11.313	11.313
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								13.604	13.604
81101201 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens 1201		4.400	4.500		4.500	4.500	4.500	4.400	22.400
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.400	4.500		4.500	4.500	4.500	4.400	22.400
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	2.443							5.113	5.113
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.443							9.018	9.018
85001201 GVG 250-800 € (netto) 1201	1.748	5.000	10.400		10.400	10.400	10.400	6.748	48.348
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.748	5.000	5.200		5.200	5.200	5.200	6.748	27.548
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**688.960**	**1.520.900**	**947.900**		**4.457.900**	**797.900**	**312.900**	**21.393.367**	**27.909.967**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-159.335**	**-1.044.000**	**-1.035.000**		**-1.137.000**	**-1.787.000**	**-5.000**	**-22.239.230**	**-26.203.230**
Gesamtsumme	**529.624**	**476.900**	**-587.100**		**2.970.900**	**-989.100**	**307.900**	**-845.863**	**856.737**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 12.02 ÖPNV, Bürgerbus

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	ÖPNV, Bürgerbus

Beschreibung	Bereitstellung eines ausreichenden Angebotes des ÖPNV; Unterstützung des Vereines "Bürgerbus Olfen"
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen; Nutzer von öffentlichen Verkehrsmitteln; Verein "Bürgerbus Olfen"
Ziele	kostengünstige Bereitstellung eines möglichst flächendeckenden ÖPNV-Angebots; kostengünstige Erweiterung des ÖPNV-Angebots durch den Bürgerbus
Leistungsauftrag	Mitwirkung bei der ÖPNV-Planung des Kreises; Vertragsregelungen zum Angebot des ÖPNV; Bereitstellung und Instandhaltung von Haltestelleneinrichtungen; Unterstützung bei der Organisation des Bürgerbusbetriebes

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	7.800,00	13.300,00	5.500,00
Aufwendungen	42.500,00	42.100,00	-400,00
Ergebnis	-34.700,00	-28.800,00	5.900,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 12.02 ÖPNV, Bürgerbus

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	ÖPNV, Bürgerbus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.359,00	7.800	13.300	13.300	10.500	6.500
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	6.500,00	0	0	0	0	0
41411001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Land	0,00	1.000	6.500	6.500	6.500	6.500
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	6.859,00	6.800	6.800	6.800	4.000	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**13.359,00**	**7.800**	**13.300**	**13.300**	**10.500**	**6.500**
11	- Personalaufwendungen	39.362,76	10.300	10.400	10.700	10.900	11.200
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	31.263,41	8.200	8.200	8.400	8.600	8.800
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.582,64	400	500	500	500	500
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	6.516,71	1.700	1.700	1.800	1.800	1.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.018,60	12.500	12.000	0	0	0
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0,00	500	0	0	0	0
52910012	Aufwendungen Konzeptentwicklung	13.018,60	12.000	12.000	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.495,13	8.500	8.500	8.500	5.000	0
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	8.495,13	8.500	8.500	8.500	5.000	0
15	- Transferaufwendungen	11.200,00	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
53118003	Vereinszuschüsse	11.200,00	11.200	11.200	11.200	11.200	11.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**72.076,49**	**42.500**	**42.100**	**30.400**	**27.100**	**22.400**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-58.717,49**	**-34.700**	**-28.800**	**-17.100**	**-16.600**	**-15.900**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-58.717,49**	**-34.700**	**-28.800**	**-17.100**	**-16.600**	**-15.900**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-58.717,49**	**-34.700**	**-28.800**	**-17.100**	**-16.600**	**-15.900**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-58.717,49**	**-34.700**	**-28.800**	**-17.100**	**-16.600**	**-15.900**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52910012

Planung ÖPNV, Gutachten Planersocietät Dortmund

Erläuterung zu 53118003

Förderung Bürgerbusverein Olfen

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 12.02 ÖPNV, Bürgerbus

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	ÖPNV, Bürgerbus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Straßenreinigung und Winterdienst

Beschreibung	Straßenreinigung und Winterdienst
Zielgruppe	Einwohner; Grundstückseigentümer; Verkehrsteilnehmer
Ziele	Sicherstellung der Verkehrssicherheit und Unfallverhütung; sauberes Erscheinungsbild der Stadt; kostengünstiger und bürgernaher Winterdienst
Leistungsauftrag	Streu- und Räumdienst; Reinigung der überörtlichen Straßen durch eigene Kehrfahrzeuge und in Fremdleistungen; Kooperation mit Fremdfirmen; Kalkulation von Straßenreinigungsgebühren; Aufforderung der Bürger zur Eigenreinigung und zur Ausführung des Winterdienstes

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	52.000,00	52.000,00	0,00
Aufwendungen	57.000,00	70.000,00	13.000,00
Ergebnis	-13.800,00	-28.000,00	-14.200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.089,60	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
43210003	Straßenreinigungsgebühren	52.089,60	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**52.089,60**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**	**52.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.094,89	57.000	70.000	70.000	70.000	70.000
52421002	Straßenunterhaltung	54.094,89	57.000	70.000	70.000	70.000	70.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.517,09	0	0	0	0	0
54950001	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	7.517,09	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**61.611,98**	**57.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**	**70.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-9.522,38**	**-5.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-9.522,38**	**-5.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-9.522,38**	**-5.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	10.063,22	8.800	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-19.585,60**	**-13.800**	**-28.000**	**-28.000**	**-28.000**	**-28.000**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52421002

Neuausschreibung Straßenreinigung bzw. Vertragsverlängerung für ein weiteres Jahr.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 12.03 Straßenreinigung und Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.685,48	96.600	73.100	71.000	71.000	71.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.009,08	275.000	280.000	270.000	320.000	170.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.740,57	55.000	55.000	55.000	55.000	15.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.010,83	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100.000	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**485.445,96**	**426.600**	**508.100**	**396.000**	**446.000**	**256.000**
11	- Personalaufwendungen	28.930,52	84.500	34.700	35.400	36.300	37.000
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.368,21	224.700	205.500	180.500	180.500	185.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	117.311,92	155.500	123.300	119.100	115.600	111.100
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	100	100	100	100	100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	122.185,47	93.700	198.200	88.200	88.200	88.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**449.296,12**	**558.500**	**561.800**	**423.300**	**420.700**	**421.900**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**36.149,84**	**-131.900**	**-53.700**	**-27.300**	**25.300**	**-165.900**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	703,38	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-703,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**35.446,46**	**-131.900**	**-53.700**	**-27.300**	**25.300**	**-165.900**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**35.446,46**	**-131.900**	**-53.700**	**-27.300**	**25.300**	**-165.900**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	207.984,44	207.500	205.000	205.000	205.000	205.000
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-172.537,98**	**-339.400**	**-258.700**	**-232.300**	**-179.700**	**-370.900**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**172.537,98**	**339.400**	**258.700**	**232.300**	**179.700**	**370.900**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 13 Natur- und Landschaftspflege

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

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	965.117,17	52.700	113.500	0	19.500	13.000	13.000
		965.117,17	52.700	113.500	0	19.500	13.000	13.000
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	16.000	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	965.117,17	52.700	97.500	0	19.500	13.000	13.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**965.117,17**	**52.700**	**113.500**	**0**	**19.500**	**13.000**	**13.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.646,15	0	15.000	0	0	0	0
		6.646,15	0	15.000	0	0	0	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	6.646,15	0	15.000	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	496.823,44	346.000	280.000	0	480.000	365.000	55.000
		496.823,44	346.000	280.000	0	480.000	365.000	55.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	341.388,62	226.000	250.000	0	480.000	365.000	55.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	155.434,82	120.000	30.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	426.476,56	12.000	69.500	0	2.000	500	500
		426.476,56	12.000	69.500	0	2.000	500	500
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	420.261,30	11.500	69.000	0	1.500	0	0
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	5.298,96	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	916,30	500	500	0	500	500	500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	120.370,00	0	0	0	0	0	0
		120.370,00	0	0	0	0	0	0
78111001	AZ v. akt. ZW Investitionen Land	120.370,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**1.050.316,15**	**358.000**	**364.500**	**0**	**482.000**	**365.500**	**55.500**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-85.198,98**	**-305.300**	**-251.000**	**0**	**-462.500**	**-352.500**	**-42.500**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Beschreibung	Öffentliches Grün und Landschaftspflege; Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen; Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Grün-, Ausgleichsflächen und Gewässer
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste
Ziele	Steigerung des Naherholungsangebotes; Schaffung ökologischer Lebensräume; Hochwasserschutz für die Siedlungsbereiche; Sicherung der Unterhaltung von Grünanlagen durch Partnerschaften
Leistungsauftrag	Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Grün- und Gewässerflächen sowie ökologischen Ausgleichsflächen; Einbeziehen von Anliegern in die Grünflächenunterhaltung; Erhaltung von natürlichen Lebensräumen; Vereinbarung von Partnerschaften zur Pflege der Grünanlagen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	157.000,00	112.100,00	-44.900,00
Ergebnis	-157.000,00	-112.100,00	44.900,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.010,83	0	0	0	0	0
44818001	Kostenerstattung von übrigen Bereichen	7.010,83	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.010,83**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	0,00	49.900	0	0	0	0
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	0,00	39.300	0	0	0	0
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	2.500	0	0	0	0
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	0,00	8.100	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.523,73	105.000	110.000	120.000	120.000	125.000
52421003	Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	92.523,73	105.000	110.000	120.000	120.000	125.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.098,35	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	2.098,35	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**94.622,08**	**157.000**	**112.100**	**122.100**	**122.100**	**127.100**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-87.611,25**	**-157.000**	**-112.100**	**-122.100**	**-122.100**	**-127.100**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	621,38	0	0	0	0	0
55118001	Zinsaufwendungen sonstiger inländischer Bereich	621,38	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-621,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-88.232,63**	**-157.000**	**-112.100**	**-122.100**	**-122.100**	**-127.100**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-88.232,63**	**-157.000**	**-112.100**	**-122.100**	**-122.100**	**-127.100**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-88.232,63**	**-157.000**	**-112.100**	**-122.100**	**-122.100**	**-127.100**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 13.01 Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Grünflächen und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500	1.500	0	1.500	0	0
		0,00	1.500	1.500	0	1.500	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	0,00	1.500	1.500	0	1.500	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**1.500**	**1.500**	**0**	**1.500**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-1.500**	**-1.500**	**0**	**-1.500**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2510 Maßnahmen zu Ausgleichsflächen									
12110 1.2.1.1 Grünflächen								51.237	51.237
4518 Erschließungskost. Kökelsumer Str. Süd O. Heide I									
12110 1.2.1.1 Grünflächen								10.850	10.850
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								11.776	11.776
8116 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Parkanlagen		1.500	1.500		1.500			1.500	4.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500	1.500		1.500			1.500	4.500

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								887	887
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand		**1.500**	**1.500**		**1.500**			**76.251**	**79.251**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-74.751**	**-74.751**
Gesamtsumme		**1.500**	**1.500**		**1.500**			**1.500**	**4.500**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Beschreibung	Anlage, Unterhaltung und Betrieb der Steverauen und sonstigen Ausgleichsflächen
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste
Ziele	Steigerung des Naherholungsangebotes; Schaffung ökologischer Lebensräume; nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft; Hochwasserschutz für die Siedlungsbereiche; Zucht und Aufzucht bedrohter Tiere über den eigenen Bedarf hinaus
Leistungsauftrag	Planung, Bau und Unterhaltung der Steverauen und sonstigen Ausgleichsflächen; ökologische Ausgleichsflächen; Erhaltung von natürlichen Lebensräumen; Haltung und Zucht bedrohter Tiere

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	194.600,00	196.100,00	1.500,00
Aufwendungen	301.400,00	244.800,00	-56.600,00
Ergebnis	-106.800,00	-48.700,00	58.100,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.668,07	94.600	71.100	69.000	69.000	69.000
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	23.822,78	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	73.845,29	46.400	54.100	52.000	52.000	52.000
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	0,00	31.200	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.683,97	85.000	110.000	100.000	150.000	0
43610001	Gewässerunterhaltungsbeiträge	1.755,60	0	0	0	0	0
43610004	Beiträge für Ausgleichsmaßnahmen	85.928,37	85.000	110.000	100.000	150.000	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.820,23	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
44210001	Erträge aus Verkauf	20.820,23	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
10	**= Ordentliche Erträge**	**206.172,27**	**194.600**	**196.100**	**184.000**	**234.000**	**84.000**
11	- Personalaufwendungen	28.930,52	34.600	34.700	35.400	36.300	37.000
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	23.071,47	27.200	27.400	28.000	28.600	29.200
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.196,36	1.700	1.500	1.500	1.600	1.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	4.662,69	5.700	5.800	5.900	6.100	6.200
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.625,36	81.000	73.000	38.000	38.000	38.000
52411001	Unterhaltung d. Grundstücke und baulichen Anlagen	793,31	0	0	0	0	0
52411010	Unterhaltung Gebäude u.a.	50,94	0	0	0	0	0
52412002	Strom	154,00	0	0	0	0	0
52412004	Wasser, Kanal	215,65	0	0	0	0	0
52810001	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	35.411,46	38.000	38.000	38.000	38.000	38.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	43.000	35.000	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100.196,97	147.600	104.900	101.500	98.600	94.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	100.196,97	147.600	104.400	101.000	98.100	93.600
57110002	Abschreibung auf GWG	0,00	0	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	0	0	0	0	0
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	1.500,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.497,90	38.200	32.200	32.200	32.200	32.200
54310001	Geschäftsaufwendungen	2.737,61	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
54310002	Mitgliedsbeiträge	16.586,89	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	11.173,40	8.000	2.000	2.000	2.000	2.000
54310021	Aufwendungen zur Erhaltung des Festwertes	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**197.750,75**	**301.400**	**244.800**	**207.100**	**205.100**	**201.300**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**8.421,52**	**-106.800**	**-48.700**	**-23.100**	**28.900**	**-117.300**
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	82,00	0	0	0	0	0
55111001	Zinsaufwendungen Land	82,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-82,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**8.339,52**	**-106.800**	**-48.700**	**-23.100**	**28.900**	**-117.300**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**8.339,52**	**-106.800**	**-48.700**	**-23.100**	**28.900**	**-117.300**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**8.339,52**	**-106.800**	**-48.700**	**-23.100**	**28.900**	**-117.300**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 13.02 Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Ausgleichs- und Ersatzflächen-Management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	965.117,17	52.700	113.500	0	19.500	13.000	13.000
		965.117,17	52.700	113.500	0	19.500	13.000	13.000
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	16.000	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	965.117,17	52.700	97.500	0	19.500	13.000	13.000
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**965.117,17**	**52.700**	**113.500**	**0**	**19.500**	**13.000**	**13.000**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.646,15	0	15.000	0	0	0	0
		6.646,15	0	15.000	0	0	0	0
78211001	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	6.646,15	0	15.000	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	472.868,92	266.000	245.000	0	445.000	330.000	20.000
		472.868,92	266.000	245.000	0	445.000	330.000	20.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	317.434,10	146.000	215.000	0	445.000	330.000	20.000
78520001	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	155.434,82	120.000	30.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	396.702,76	10.500	500	0	500	500	500
		396.702,76	10.500	500	0	500	500	500
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	391.403,80	10.000	0	0	0	0	0
78310002	Ausz. Erwerb v. Vermögensg. über 800 € (USt.pfl.)	5.298,96	0	0	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	0,00	500	500	0	500	500	500
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	120.370,00	0	0	0	0	0	0
		120.370,00	0	0	0	0	0	0
78111001	AZ v. akt. ZW Investitionen Land	120.370,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**996.587,83**	**276.500**	**260.500**	**0**	**445.500**	**330.500**	**20.500**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-31.470,66**	**-223.800**	**-147.000**	**0**	**-426.000**	**-317.500**	**-7.500**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
2510 Maßnahmen zu Ausgleichsflächen	33.591	70.000	65.000		400.000	300.000		111.220	876.220
12130 1.2.1.3 Wald, Forsten			15.000					19.118	34.118
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								1.607.080	1.607.080

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								4.325	4.325
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	33.591	70.000	50.000		400.000	300.000		295.374	1.045.374
61000 2.1 für Zuwendungen								-1.655.903	-1.655.903
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen								-194.860	-194.860
2521 Wasser-Wege-Stever	249.262	60.000	5.000					181.889	186.889
12320 1.2.3.2 Brücken und Tunnel	108.025							479.365	479.365
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	151.734							151.734	151.734
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.003	60.000	5.000					29.213	34.213
61000 2.1 für Zuwendungen	-12.500							-270.239	-270.239
2523 Wasserzwischenräume			5.000		5.000				10.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			5.000		5.000			7.512	17.512
3410 Planungs- u. Baukosten Rathaus									
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau								4.403	4.403
3431 Projekt 2Stromland	934	20.000	10.000		10.000	10.000		26.646	56.646
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände								36.619	36.619
12110 1.2.1.1 Grünflächen								252.939	252.939
12130 1.2.1.3 Wald, Forsten	934							1.515.221	1.515.221
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								712.309	712.309
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		20.000	10.000		10.000	10.000		135.143	165.143
61000 2.1 für Zuwendungen								-1.893.862	-1.893.862
3434 Investitionen VITAL.NRW u. LEADER-Kleinprojekte	110.500	13.300	36.500		10.500	7.000	7.000	58.516	119.516
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	35.685							35.685	35.685
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.798							103.643	103.643
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-27.139	66.000	150.000		30.000	20.000	20.000	71.660	291.660
61000 2.1 für Zuwendungen	-81.504		-16.000					-97.020	-113.020
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	82.659	-52.700	-97.500		-19.500	-13.000	-13.000	-52.700	-195.700

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
4400 Erschließungsbeiträge Kanalisation								-11.134	-11.134
4530 Wegenetz und Aussichtspunkte Steverauen	171.967	50.000	25.000					275.909	300.909
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								65.105	65.105
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	51.597	50.000	25.000					155.539	180.539
61000 2.1 für Zuwendungen	120.370								
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	5.299							29.003	29.003
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.299							30.687	30.687
8116 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Parkanlagen									
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								3.851	3.851
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107								2.245	2.245
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								2.910	2.910
85001302 GVG 250-800 € (netto) 1302		500	1.000		1.000	1.000	1.000	500	4.500
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	500		500	500	500	500	2.500
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**476.874**	**266.500**	**261.000**		**446.000**	**331.000**	**21.000**	**5.767.072**	**6.826.072**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**94.678**	**-52.700**	**-113.500**		**-19.500**	**-13.000**	**-13.000**	**-5.092.279**	**-5.251.279**
Gesamtsumme	**571.552**	**213.800**	**147.500**		**426.500**	**318.000**	**8.000**	**674.793**	**1.574.793**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Beschreibung	Anlage und Unterhaltung der öffentlichen Gewässer mit Unterstützung der Wasser- und Bodenverbände bei der Gewässerunterhaltung
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Anlieger der Gewässer
Ziele	Nachhaltiger Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft; Kostengünstige und ökologische Unterhaltung der Gewässer sichern; Hochwasserschutz für die Siedlungsbereiche; Grundstückseigentümer
Leistungsauftrag	Vertretung der Stadt in den Vorständen der Wasser- und Bodenverbände; Unterstützung bei der Gewässerunterhaltung und Ausbaumaßnahmen; Umlage der Verbandbeiträge; Vorbereitung von ortsrechtlichen Regelungen; Anlage, Unterhaltung und Betrieb von Biotopen; Hochwasserschutzplanung

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	80.000,00	180.000,00	100.000,00
Aufwendungen	55.000,00	165.500,00	110.500,00
Ergebnis	15.500,00	4.500,00	-11.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.704,61	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
43610001	Gewässerunterhaltungsbeiträge	79.704,61	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100.000	0	0	0
45650001	Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	100.000	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**79.704,61**	**80.000**	**180.000**	**80.000**	**80.000**	**80.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.037,26	0	0	0	0	0
52790001	Sonstige besondere Verwaltg.- u. Betriebsaufwendg.	3.037,26	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.454,75	55.000	165.500	55.500	55.500	55.500
54010001	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	100.000	0	0	0
54310002	Mitgliedsbeiträge	54.454,75	55.000	65.500	55.500	55.500	55.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**57.492,01**	**55.000**	**165.500**	**55.500**	**55.500**	**55.500**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**22.212,60**	**25.000**	**14.500**	**24.500**	**24.500**	**24.500**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**22.212,60**	**25.000**	**14.500**	**24.500**	**24.500**	**24.500**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**22.212,60**	**25.000**	**14.500**	**24.500**	**24.500**	**24.500**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	9.448,55	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**12.764,05**	**15.500**	**4.500**	**14.500**	**14.500**	**14.500**

Erläuterungen

Erläuterung zu 54310002

Umlage Eigenanteil Wasser- und Bodenverband für Recheder Kulturstau.

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 13.03 Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Gewässerunterhaltung und Hochwasserschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 13.04 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.04	Friedhöfe

Beschreibung	Organisation des Bestattungswesens
Zielgruppe	Nutzungsberechtigte an bereits bestehenden Grabstätten; Angehörige von Verstorbenen; Bestattungsunternehmen, Steinmetze; Kirchengemeinden
Ziele	Würdige und angemessene Bestattungen; stilvolle Gestaltung des Friedhofes als Ruhe- und Erholungsstätte
Leistungsauftrag	Leistungsauftrag Planung, Bau und Unterhaltung öffentlicher Friedhöfe und sonstiger Bestattungseinrichtungen; Organisation des Bestattungsvorganges; Kalkulation und Erhebung von Bestattungsgebühren; Verwaltung der Grabstätten / Nutzungsrechten

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	152.000,00	132.000,00	-20.000,00
Aufwendungen	34.400,00	39.400,00	5.000,00
Ergebnis	-80.400,00	-102.400,00	-22.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 13.04 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.04	Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.017,41	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41210001	Bedarfszuweisungen vom Land	453,96	500	500	500	500	500
41411007	Landeszuweisung Pflege jüdischer Friedhof	1.563,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.620,50	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000
43210005	Friedhofsgebühren	105.620,50	110.000	90.000	90.000	90.000	90.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.920,34	40.000	40.000	40.000	40.000	0
43215001	Erträge aus der Auflösung von Friedhofsgebühren	77.320,34	40.000	40.000	40.000	40.000	0
44210001	Erträge aus Verkauf	7.600,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**192.558,25**	**152.000**	**132.000**	**132.000**	**132.000**	**92.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.181,86	38.700	22.500	22.500	22.500	22.500
52412007	Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.497,89	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
52421007	Unterhaltung Friedhöfe	45.683,97	36.700	20.000	20.000	20.000	20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.016,60	5.800	16.300	15.500	14.900	14.900
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	14.100,30	5.800	16.300	15.500	14.900	14.900
57110002	Abschreibung auf GWG	916,30	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	100	100	100	100
53118003	Vereinszuschüsse	0,00	100	100	100	100	100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.232,82	500	500	500	500	500
54310010	Kommunikation	139,96	500	500	500	500	500
54950001	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	37.092,86	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**99.431,28**	**45.100**	**39.400**	**38.600**	**38.000**	**38.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**93.126,97**	**106.900**	**92.600**	**93.400**	**94.000**	**54.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**93.126,97**	**106.900**	**92.600**	**93.400**	**94.000**	**54.000**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**93.126,97**	**106.900**	**92.600**	**93.400**	**94.000**	**54.000**
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	198.535,89	198.000	195.000	195.000	195.000	195.000
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-105.408,92**	**-91.100**	**-102.400**	**-101.600**	**-101.000**	**-141.000**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 13.04 Friedhöfe

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.04	Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	23.954,52	80.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
		23.954,52	80.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	23.954,52	80.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.773,80	0	67.500	0	0	0	0
		29.773,80	0	67.500	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	28.857,50	0	67.500	0	0	0	0
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	916,30	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**53.728,32**	**80.000**	**102.500**	**0**	**35.000**	**35.000**	**35.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-53.728,32**	**-80.000**	**-102.500**	**0**	**-35.000**	**-35.000**	**-35.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3440 Baukosten Friedhof	14.307	80.000	35.000		35.000	35.000	35.000	124.492	264.492
12110 1.2.1.1 Grünflächen	14.307							138.947	138.947
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								9.752	9.752
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		80.000	35.000		35.000	35.000	35.000	80.000	220.000
5000 Grabstättengebühr PRAP	-210.311	200.000	200.000		200.000	200.000	200.000	-180.356	619.644
90000 5. Passive Rechnungsabgrenzung	-210.311	200.000	200.000		200.000	200.000	200.000	-180.356	619.644
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	28.858							28.858	28.858
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	28.858							28.858	28.858

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8118 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Friedhof 13.04			67.500						67.500
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge			67.500					9.254	76.754
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								5.234	5.234
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	916							916	916
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	916							916	916
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**-166.231**	**280.000**	**302.500**		**235.000**	**235.000**	**235.000**	**92.604**	**1.100.104**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-118.695**	**-118.695**
Gesamtsumme	**-166.231**	**280.000**	**302.500**		**235.000**	**235.000**	**235.000**	**-26.090**	**981.410**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 13.05 Zweistromland

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.05	Zweistromland

Beschreibung	Umsetzung des Projektes Zweistromland im Rahmen der Regionale 2016
Ziele	Vermittlung der Inhalte 2Stromland: Landschaft Lernen Steigerung des sanften Tourismus Vermittlung von naturschutzfachlichen Zusammenhängen Steigerung und Erhaltung des Naherholungswertes Steigerung der Biodiversität (Artenvielfalt)
Leistungsauftrag	Projektsteuerung Zweistromland Begleitung, Organisation und Durchführung eines strukturierten Austausches Beteiligung, Marketing und Öffentlichkeitsarbeit Evaluation Gesamtprojekt Monitoring Gesamtprojekt

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 13.05 Zweistromland

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.05	Zweistromland

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 14 Umweltschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.974,78	900	2.300	2.300	2.300	2.300
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	764,59	800	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**79.739,37**	**1.700**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
11	- Personalaufwendungen	47.657,20	92.500	120.700	123.100	125.700	128.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,00	13.000	13.000	13.000	13.000	500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.213,63	4.800	7.700	7.700	7.700	7.700
15	- Transferaufwendungen	29.220,95	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.316,56	27.500	31.000	28.000	31.000	28.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**88.003,34**	**213.800**	**248.400**	**247.800**	**253.400**	**240.500**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**8.263,97**	**212.100**	**245.300**	**244.700**	**250.300**	**237.400**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 14 Umweltschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.591,18	0	0	0	0	0	0
		32.591,18	0	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	32.591,18	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**32.591,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-32.591,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 14.01 Umweltmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltmanagement

Beschreibung	Koordination und Unterstützung von umweltrelevanten Maßnahmen
Zielgruppe	Bevölkerung der Stadt Olfen; Gäste; Umwelt- und Naturschutzverbände
Ziele	Förderung des Umweltbewusstseins; Unterstützung umweltrelevanter Projekte; Kostengünstigste Energiepolitik
Leistungsauftrag	Information und Beratung zu umweltrelevanten Fragen; Mithilfe bei der Umwelterziehung, Durchführung von Aktionen; Vermittlung von Ansprechpartnern; Weitergabe von Informationsmaterial; Auslobung von Umweltpreisen; Förderung von Energiesparmaßnahmen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	1.700,00	3.100,00	1.400,00
Aufwendungen	213.800,00	248.400,00	34.600,00
Ergebnis	-212.100,00	-245.300,00	-33.200,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 14.01 Umweltmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.974,78	900	2.300	2.300	2.300	2.300
41410001	Zuweisungen und Zuschüsse für lauf. Zwecke Bund	34.841,69	0	0	0	0	0
41610001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Bund	2.065,95	0	1.400	1.400	1.400	1.400
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	42.067,14	900	900	900	900	900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	764,59	800	800	800	800	800
44610005	Erträge Vermietung der E-Bikes 19 %	764,59	800	800	800	800	800
10	**= Ordentliche Erträge**	**79.739,37**	**1.700**	**3.100**	**3.100**	**3.100**	**3.100**
11	- Personalaufwendungen	47.657,20	92.500	120.700	123.100	125.700	128.300
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	39.513,60	72.800	95.300	97.200	99.200	101.200
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	1.952,02	4.500	5.200	5.300	5.400	5.600
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	6.191,58	15.200	20.200	20.600	21.100	21.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	595,00	13.000	13.000	13.000	13.000	500
52421001	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	0,00	8.000	8.000	8.000	8.000	0
52510001	Haltung von Fahrzeugen	0,00	500	500	500	500	500
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	595,00	0	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.213,63	4.800	7.700	7.700	7.700	7.700
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	2.213,63	4.800	7.700	7.700	7.700	7.700
15	- Transferaufwendungen	29.220,95	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
53112001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden/GV	411,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
53118001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Übrige Ber.	28.809,39	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.316,56	27.500	31.000	28.000	31.000	28.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	1.768,54	8.000	8.000	5.000	8.000	5.000
54310002	Mitgliedsbeiträge	500,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
54310060	Energie- und Klimaschutzkonzept	6.048,02	18.500	22.000	22.000	22.000	22.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**88.003,34**	**213.800**	**248.400**	**247.800**	**253.400**	**240.500**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-8.263,97**	**-212.100**	**-245.300**	**-244.700**	**-250.300**	**-237.400**

Erläuterungen

Erläuterung zu 52510001

Instandhaltung Lastenräder

Erläuterung zu 53118001

Klimaschutzfonds

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 14.01 Umweltmanagement

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	32.591,18	0	0	0	0	0	0
		32.591,18	0	0	0	0	0	0
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	32.591,18	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**32.591,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-32.591,18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
3434 Investitionen VITAL.NRW u. LEADER-Kleinprojekte		96.200	96.200		96.200			96.200	288.600
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand		**97.000**	**97.000**		**97.000**			**97.000**	**291.000**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag		**-800**	**-800**		**-800**			**-800**	**-2.400**
Gesamtsumme		**96.200**	**96.200**		**96.200**			**96.200**	**288.600**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.613,00	700	700	700	700	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	202.450,21	185.000	202.800	209.800	216.800	216.800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.939,04	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**296.002,25**	**185.700**	**203.500**	**210.500**	**217.500**	**216.800**
11	- Personalaufwendungen	136.878,49	111.500	112.400	114.700	116.900	119.100
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.160,77	33.100	21.100	16.100	24.100	16.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	43.815,68	30.800	30.600	30.500	30.500	29.300
15	- Transferaufwendungen	3.882,35	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.618,16	214.900	161.350	157.350	153.350	157.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**379.355,45**	**396.300**	**331.450**	**324.650**	**330.850**	**327.850**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-83.353,20**	**-210.600**	**-127.950**	**-114.150**	**-113.350**	**-111.050**
19	+ Finanzerträge	61.499,98	39.700	34.700	34.700	34.700	34.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**61.499,98**	**39.700**	**34.700**	**34.700**	**34.700**	**34.700**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-21.853,22**	**-170.900**	**-93.250**	**-79.450**	**-78.650**	**-76.350**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**-21.853,22**	**-170.900**	**-93.250**	**-79.450**	**-78.650**	**-76.350**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**-21.853,22**	**-170.900**	**-93.250**	**-79.450**	**-78.650**	**-76.350**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**21.853,22**	**170.900**	**93.250**	**79.450**	**78.650**	**76.350**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	-16.000	0	0	0	0
		0,00	0	-16.000	0	0	0	0
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	-16.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.450,00	0	0	0	0	0	0
		3.450,00	0	0	0	0	0	0
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	3.450,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**3.450,00**	**0**	**-16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	11.000	0	0	0	0
		0,00	0	11.000	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	11.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.762,58	10.000	81.000	0	5.000	5.000	5.000
		13.762,58	10.000	81.000	0	5.000	5.000	5.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	2.855,00	10.000	81.000	0	5.000	5.000	5.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	10.907,58	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	4.300	0	0	0	0	0
		0,00	4.300	0	0	0	0	0
78430001	Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	0,00	4.300	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**13.762,58**	**14.300**	**92.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-10.312,58**	**-14.300**	**-108.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung

Beschreibung	Maßnahmen zur Pflege bestehender bzw. zur Ansiedlung neuer Gewerbe- und Dienstleistungsbetriebe
Zielgruppe	Gewerbetreibende; freiberuflich Tätige; Existenzgründer; Einwohner
Ziele	Stärkung des Wirtschaftsstandortes Olfen; Stärkung der Wirtschaftskraft heimischer Betriebe und freiberuflich Tätiger; Kontaktpflege mit ansässigen Gewerbebetrieben und freiberuflich Tätigen
Leistungsauftrag	Aufstellg./Änderung von Bebauungsplänen, Verkehrskonzepten, Einzelhandelsgutachten; Unterstützung. der Betriebe bei Anträgen auf Baugenehmigung, Nutzungsänderung, immissionsschutzrechtlichen Verfahren u.a.; Vermittlung von Kontakten/Förderung des Netzwerkgedankens; Teilnahme an Tagen der offenen Tür, Gewerbefesten, Ausstellungen u.a.; aktive Mitarbeit im Werbering und anderen Organisationen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	3.200,00	2.250,00	-950,00
Ergebnis	-3.200,00	-2.250,00	950,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.208,60	3.200	2.250	2.250	2.250	2.250
54310001	Geschäftsaufwendungen	3.640,24	1.000	0	0	0	0
54310002	Mitgliedsbeiträge	200,00	200	250	250	250	250
54310070	Örtliche Wirtschaftsförderung	368,36	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**4.208,60**	**3.200**	**2.250**	**2.250**	**2.250**	**2.250**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-4.208,60**	**-3.200**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-4.208,60**	**-3.200**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-4.208,60**	**-3.200**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-4.208,60**	**-3.200**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**	**-2.250**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Beschreibung	Tourismusförderung
Zielgruppe	auswärtige Besucher; heimische Gastronomie; Hotelbetriebe; Ferienhaus- bzw. -wohnungsanbieter; touristische Freizeitangebote; Campingplatzbetreiber
Ziele	die Stadt als Urlaubs- und Ausflugsziel stärken; überregionalen Bekanntheitsgrad erhöhen
Leistungsauftrag	Teilnahme an Messen und Ausstellungen; Erstellen von Werbematerial und Broschüren; Herstellen und Unterhalten von Rad- und Wanderwegen mit Beschilderung, Sitzbänken usw.; überörtliche Beschilderung und Rad- und Wanderwegkarten

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	85.700,00	113.500,00	27.800,00
Aufwendungen	322.800,00	286.000,00	-36.800,00
Ergebnis	-237.100,00	-172.500,00	64.600,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.613,00	700	700	700	700	0
41611001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. vom Land	711,00	700	700	700	700	0
41618001	Erträge a. d. Aufl. SoPo aus Zuw. v. übr. Ber.	3.902,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.770,39	95.000	112.800	119.800	126.800	126.800
44210001	Erträge aus Verkauf	9.066,07	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000
44610004	Teilnehmerbeiträge Umweltbildung 7 % USt	48.860,83	50.000	71.000	78.000	85.000	85.000
44610005	Erträge Vermietung der E-Bikes 19 %	1.418,49	3.500	5.300	5.300	5.300	5.300
44610021	Erlöse Anzeigen Olfenzeitung	27.425,00	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
10	**= Ordentliche Erträge**	**91.383,39**	**95.700**	**113.500**	**120.500**	**127.500**	**126.800**
11	- Personalaufwendungen	64.038,62	111.500	112.400	114.700	116.900	119.100
50110001	Dienstbezüge für Beamte	0,00	0	10.000	10.200	10.400	10.600
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	50.837,74	88.300	73.000	74.500	75.900	77.400
50210001	Versorgungskasse Beamte	0,00	0	9.900	10.100	10.300	10.500
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.493,67	4.800	4.000	4.100	4.200	4.200
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	10.707,21	18.400	15.500	15.800	16.100	16.400
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.574,61	26.000	17.000	12.000	20.000	12.000
52160001	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	14.383,67	0	0	0	0	0
52421003	Unterhaltung öffentlicher Grünanlagen	0,00	0	5.000	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	4.890,36	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	3.905,57	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
52810002	Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	9.020,01	20.000	6.000	6.000	14.000	6.000
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.375,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.858,99	3.700	3.500	3.400	3.400	2.200
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	5.951,41	3.700	3.500	3.400	3.400	2.200
57110002	Abschreibung auf GWG	10.907,58	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.471,96	193.600	153.100	149.100	145.100	149.100
54210001	Aufwendungen f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigk.	24.149,11	21.000	25.000	25.000	25.000	25.000
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	0,00	3.500	5.300	5.300	5.300	5.300
54310001	Geschäftsaufwendungen	27.845,44	23.500	27.200	23.200	19.200	23.200
54310002	Mitgliedsbeiträge	16.217,77	17.100	16.400	16.400	16.400	16.400
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	131,87	0	0	0	0	0
54310010	Kommunikation	6.081,63	65.000	7.000	7.000	7.000	7.000
54310015	EDV-Kosten allgemein	0,00	0	900	900	900	900
54310020	Aufw. für Kulturveranstaltungen	61,47	0	1.000	1.000	1.000	1.000
54310025	Aufwendungen Olfener Stadtzeitung	61.008,12	63.500	68.100	68.100	68.100	68.100
54310080	Geschäftsaufwendungen mit Vorsteuer	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
54460001	Versicherungen	0,00	0	200	200	200	200
54799004	Verlust a. d. Veräußerg. v. VM.gegenst. >800 €	976,55	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**251.944,18**	**334.800**	**286.000**	**279.200**	**285.400**	**282.400**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-160.560,79**	**-239.100**	**-172.500**	**-158.700**	**-157.900**	**-155.600**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-160.560,79**	**-239.100**	**-172.500**	**-158.700**	**-157.900**	**-155.600**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-160.560,79**	**-239.100**	**-172.500**	**-158.700**	**-157.900**	**-155.600**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-160.560,79**	**-239.100**	**-172.500**	**-158.700**	**-157.900**	**-155.600**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Erläuterungen

Erläuterung zu 44210001

Souvenirs

Erläuterung zu 44610004

Preiserhöhung Floßfahrten

Erläuterung zu 52421003

hälftige Kosten Rückbau Damm Füchtelner Mühle.

Erläuterung zu 54310015

Programmgebühren für Floßfahrtbuchungen.

Erläuterung zu 54310020

kl. Veranstaltungen / Programme im und am Bauwagen.

Erläuterung zu 54460001

Scrooser

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 15.02 Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Touristische Einrichtungen und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	-16.000	0	0	0	0
		0,00	0	-16.000	0	0	0	0
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	-16.000	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.450,00	0	0	0	0	0	0
		3.450,00	0	0	0	0	0	0
68310001	EZ Veräußerg. v. bewegl. VM.gegenständen	3.450,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**3.450,00**	**0**	**-16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	11.000	0	0	0	0
		0,00	0	11.000	0	0	0	0
78510001	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0	11.000	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.762,58	10.000	81.000	0	5.000	5.000	5.000
		13.762,58	10.000	81.000	0	5.000	5.000	5.000
78310001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. oberh. WG von 800 €	2.855,00	10.000	81.000	0	5.000	5.000	5.000
78320001	Ausz. Erwerb v. bewegl. V. unterh. WG von 800 €	10.907,58	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**13.762,58**	**10.000**	**92.000**	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**-10.312,58**	**-10.000**	**-108.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	-525							-525	-525
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								2.423	2.423
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.427							23.829	23.829
61000 2.1 für Zuwendungen	3.902							-10.999	-10.999
8122 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Tourismus 15.02	2.855	5.000	88.000					7.855	95.855

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.855							5.235	5.235
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens								2.059	2.059
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge								16.324	16.324
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.000	61.000					31.919	92.919
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			11.000						11.000
61000 2.1 für Zuwendungen			16.000					-4.802	11.198
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	8.290							8.290	8.290
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.290							8.290	8.290
8512 GVG 250-800 € (netto) Tourismuskonzept. Schilder	2.617	5.000	20.000		5.000	5.000	5.000	7.617	42.617
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.617	5.000	20.000		5.000	5.000	5.000	18.206	53.206
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**13.763**	**10.000**	**92.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**112.713**	**219.713**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-525**		**16.000**					**-89.475**	**-73.475**
Gesamtsumme	**13.238**	**10.000**	**108.000**		**5.000**	**5.000**	**5.000**	**23.238**	**146.238**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 15.03 Anteile an Unternehmen

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.03	Anteile an Unternehmen

Beschreibung	Verwaltung der finanziellen Beteiligungen der Stadt
Zielgruppe	Vorstände und Mitglieder von Firmen, an denen die Stadt beteiligt ist
Ziele	Einflussnahme auf infrastrukturelle Entwicklungen
Leistungsauftrag	Prüfung der Wirtschaftlichkeit bestehender oder neuer Beteiligungen; Wahrnehmung von Beteiligungsrechten; Darstellung der Beteiligungen im Beteiligungsbericht

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	39.700,00	34.700,00	-5.000,00
Aufwendungen	6.000,00	6.000,00	0,00
Ergebnis	33.700,00	28.700,00	-5.000,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 15.03 Anteile an Unternehmen

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.03	Anteile an Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.320,26	0	0	0	0	0
45810001	Erträge aus Zuschreibungen	78.320,26	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**78.320,26**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	- Transferaufwendungen	3.882,35	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
53117001	Zuweisg. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke Private UN	3.882,35	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**3.882,35**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**74.437,91**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
19	+ Finanzerträge	61.499,98	39.700	34.700	34.700	34.700	34.700
46510001	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen	56.818,13	35.000	30.000	30.000	30.000	30.000
46510002	Gewinnanteile aus Beteiligungen	4.681,85	4.700	4.700	4.700	4.700	4.700
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**61.499,98**	**39.700**	**34.700**	**34.700**	**34.700**	**34.700**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**135.937,89**	**33.700**	**28.700**	**28.700**	**28.700**	**28.700**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**135.937,89**	**33.700**	**28.700**	**28.700**	**28.700**	**28.700**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**135.937,89**	**33.700**	**28.700**	**28.700**	**28.700**	**28.700**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 15.03 Anteile an Unternehmen

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.03	Anteile an Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	4.300	0	0	0	0	0
		0,00	4.300	0	0	0	0	0
78430001	Auszahl. für den Erwerb von sonst. Anteilsrechten	0,00	4.300	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**4.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**-4.300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 15.04 Postcenter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.04	Postcenter

Beschreibung	Führen und Betreiben eines Postcenters
Zielgruppe	Einwohner der Stadt Olfen
Ziele	Bürgerfreundliche und ortsnahe Erledigung der Postangelegenheiten
Leistungsauftrag	Aufgabenübernahme von der Deutschen Post

Finanzen	Haushaltsvorjahr 2024	Haushaltsjahr 2025	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 15.04 Postcenter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.04	Postcenter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
11	- Personalaufwendungen	72.839,87	0	0	0	0	0
50120001	Entgelte für tariflich Beschäftigte	58.006,38	0	0	0	0	0
50220001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	2.970,25	0	0	0	0	0
50320001	Beiträge für tariflich Beschäftigte	11.863,24	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.980,51	0	0	0	0	0
54220001	Mieten/Pachten und Nebenkosten	2.980,51	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**75.820,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**-75.820,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**-75.820,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**-75.820,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**-75.820,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 15.04 Postcenter

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.04	Postcenter

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107								-1.949	-1.949
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung								10.638	10.638
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								**12.587**	**12.587**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								**-14.536**	**-14.536**
Gesamtsumme								**-1.949**	**-1.949**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 15.05 Regenerative Energieerzeugung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.05	Regenerative Energieerzeugung

Beschreibung	Führen und Betreiben Photovoltaikanlagen und einem Blockheizkraftwerk
Ziele	umweltschonende regenerative Energieerzeugung
Leistungsauftrag	Einspeisen von Strom; ordnungsgemäße Abrechnung; kontinuierliche Kontrolle der Stromleistung

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	90.000,00	90.000,00	0,00
Aufwendungen	52.300,00	37.200,00	-15.100,00
Ergebnis	37.700,00	52.800,00	15.100,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 15.05 Regenerative Energieerzeugung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.05	Regenerative Energieerzeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.679,82	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
44610003	Entgelte Stromeinspeisung 19 % USt	115.679,82	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.618,78	0	0	0	0	0
45250001	Erstattung von sonstigen Steuern	10.618,78	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**126.298,60**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.586,16	7.100	4.100	4.100	4.100	4.100
52412002	Strom	979,16	0	1.000	1.000	1.000	1.000
52412004	Wasser, Kanal	101,32	0	0	0	0	0
52520001	Unterhaltung des sonst. bew. Vermögens	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52520002	Unterhaltung des sonst. bewegl. Vermögens Schulen	6.463,18	0	0	0	0	0
52520004	Wartung und Reparatur von Ausrüstungsgegenständen	0,00	4.000	0	0	0	0
52910001	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.042,50	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.956,69	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
57110001	Abschreibungen auf immaterielle VG und Sachanlagen	26.956,69	27.100	27.100	27.100	27.100	27.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.957,09	18.100	6.000	6.000	6.000	6.000
54310001	Geschäftsaufwendungen	9,24	0	0	0	0	0
54310003	Sachverst. -, Notariats-, Gericht-, u ähnl. Kosten	0,00	100	0	0	0	0
54410001	Versicherungen	0,00	2.000	0	0	0	0
54450001	Sonstige Steuern	4.610,00	14.000	4.000	4.000	4.000	4.000
54460001	Versicherungen	1.337,85	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**43.499,94**	**52.300**	**37.200**	**37.200**	**37.200**	**37.200**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**82.798,66**	**37.700**	**52.800**	**52.800**	**52.800**	**52.800**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**82.798,66**	**37.700**	**52.800**	**52.800**	**52.800**	**52.800**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**82.798,66**	**37.700**	**52.800**	**52.800**	**52.800**	**52.800**
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**82.798,66**	**37.700**	**52.800**	**52.800**	**52.800**	**52.800**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 15.05 Regenerative Energieerzeugung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.05	Regenerative Energieerzeugung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnishaushalt Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.439.064,85	18.295.500	19.360.000	20.247.000	21.101.000	21.885.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.977.210,65	2.500.700	4.560.600	4.128.600	3.945.000	4.090.500
03	+ Sonstige Transfererträge	53.720,00	50.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421,00	200	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	279.991,97	2.300	13.000	13.000	13.000	13.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.750.408,47**	**20.848.700**	**23.933.800**	**24.388.800**	**25.059.200**	**25.988.700**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	10.371.801,58	11.338.000	12.751.000	13.388.000	14.033.000	14.676.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.893,32	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.454.694,90**	**11.338.000**	**12.751.000**	**13.388.000**	**14.033.000**	**14.676.000**
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**7.295.713,57**	**9.510.700**	**11.182.800**	**11.000.800**	**11.026.200**	**11.312.700**
19	+ Finanzerträge	245.823,21	240.000	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64.145,33	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**181.677,88**	**237.500**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**7.477.391,45**	**9.748.200**	**11.177.800**	**10.995.800**	**11.021.200**	**11.307.700**
23	+ Außerordentliche Erträge	356.000,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**356.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtig. d. int. Leistungsbezieh. - (=Zeilen 22 und 25)**	**7.833.391,45**	**9.748.200**	**11.177.800**	**10.995.800**	**11.021.200**	**11.307.700**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	88.411,60	10.000	10.000	10.000	10.000	0
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	**7.921.803,05**	**9.758.200**	**11.187.800**	**11.005.800**	**11.031.200**	**11.307.700**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 29 und 30)**	**-7.921.803,05**	**-9.758.200**	**-11.187.800**	**-11.005.800**	**-11.031.200**	**-11.307.700**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.585.334,69	1.595.700	811.200	0	-159.800	885.500	2.817.100
		1.585.334,69	1.595.700	811.200	0	-159.800	885.500	2.817.100
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	1.585.334,69	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	1.595.700	811.200	0	-159.800	885.500	2.817.100
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	100.000	920.000	0	-100.000	0	0
		0,00	100.000	920.000	0	-100.000	0	0
68615001	Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV Berichtigg.	0,00	100.000	300.000	0	-100.000	0	0
68615101	Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV LZ bis 1 Jahr	0,00	0	620.000	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**1.585.334,69**	**1.695.700**	**1.731.200**	**0**	**-259.800**	**885.500**	**2.817.100**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	350.000,00	300.000	0	0	0	0	0
		350.000,00	300.000	0	0	0	0	0
78615001	Gewährung v. Ausleihg. vUN/B/SV Berichtigungen	350.000,00	300.000	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**350.000,00**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**1.235.334,69**	**1.395.700**	**1.731.200**	**0**	**-259.800**	**885.500**	**2.817.100**

Doppischer Produktplan 2025
Produktbeschreibung Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung	Produktunabhängige Finanzleistungen
Zielgruppe	Ämter; Kreditinstitute; Sachbearbeiter der anderen Produkte
Ziele	Bereitstellung der erforderl. Finanzmittel zur Erreichung der Produktziele anderer Produkte; Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel; Finanzielle Absicherung der kommunalen Aufgaben
Leistungsauftrag	Verwaltung und Ausweisung aller allgemeinen Finanzeinnahmen und -ausgaben; Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Finanzen	**Haushaltsvorjahr 2024**	**Haushaltsjahr 2025**	**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
Erträge	20.820.700,00	23.933.800,00	3.113.100,00
Aufwendungen	11.340.500,00	12.756.000,00	1.415.500,00
Ergebnis	9.490.200,00	11.187.800,00	1.697.600,00

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.439.064,85	18.295.500	19.360.000	20.247.000	21.101.000	21.885.000
40110001	Grundsteuer A	91.010,80	111.000	56.000	60.000	64.000	68.000
40120001	Grundsteuer B	1.534.595,67	1.979.000	1.856.000	1.880.000	1.905.000	1.929.000
40130001	Gewerbesteuer	4.584.351,18	6.000.000	6.600.000	6.900.000	7.150.000	7.380.000
40210001	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	7.420.471,60	8.441.000	9.001.000	9.514.000	10.047.000	10.529.000
40220001	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	784.233,09	782.000	830.000	846.000	864.000	883.000
40310001	Vergnügungssteuer	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
40320001	Hundesteuer	128.064,75	134.000	144.000	144.000	144.000	144.000
40340001	Zweitwohnungssteuer	28.566,73	33.500	30.000	30.000	30.000	30.000
40510001	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	867.771,03	814.000	842.000	872.000	896.000	921.000
02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.977.210,65	2.500.700	4.560.600	4.128.600	3.945.000	4.090.500
41110001	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.776.524,00	2.308.000	3.902.000	3.439.000	3.223.000	3.339.000
41411009	Schulpauschale (konsumtiver Anteil)	0,00	0	465.900	487.800	510.700	531.600
41411012	Aufwands- und Unterhaltungspauschale	192.479,41	192.700	192.700	201.800	211.300	219.900
41411013	Klima- und Forstpauschale	8.207,24	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	53.720,00	50.000	0	0	0	0
42311001	Schuldendiensthilfen Land	53.720,00	50.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	421,00	200	200	200	200	200
43110001	Verwaltungsgebühren	421,00	200	200	200	200	200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	279.991,97	2.300	13.000	13.000	13.000	13.000
45610002	Sonstige Bußgelder	88,50	0	0	0	0	0
45620002	Verspätungszuschläge	3.225,00	100	3.500	3.500	3.500	3.500
45620003	Stundungszinsen	168,00	200	1.500	1.500	1.500	1.500
45620005	Nachforderungszinsen	45.000,50	2.000	8.000	8.000	8.000	8.000
45620006	Gebühren aus dem Verwaltungszwangsverfahren	6,94	0	0	0	0	0
45830001	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	231.306,89	0	0	0	0	0
45910001	Andere sonstige ordentliche Erträge	196,14	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.750.408,47**	**20.848.700**	**23.933.800**	**24.388.800**	**25.059.200**	**25.988.700**
15	- Transferaufwendungen	10.371.801,58	11.338.000	12.751.000	13.388.000	14.033.000	14.676.000
53410001	Gewerbesteuerumlage	415.674,95	505.000	556.000	581.000	602.000	622.000
53710001	Allgemeine Umlagen an das Land	196.873,95	0	0	0	0	0
53740001	Kreisumlage	5.234.761,00	6.055.000	6.930.000	7.301.000	7.680.000	8.058.000
53750001	Jugendamtsumlage	4.263.851,98	4.526.000	5.013.000	5.250.000	5.490.000	5.730.000
53760001	Sonstige Kreisumlagen	35.989,70	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
53990002	Investitionsumlage Krankenhaus	224.650,00	232.000	232.000	236.000	241.000	246.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.893,32	0	0	0	0	0
54310006	Kosten im Kontokorrentverkehr	422,67	0	0	0	0	0
54730001	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	82.470,65	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**10.454.694,90**	**11.338.000**	**12.751.000**	**13.388.000**	**14.033.000**	**14.676.000**
18	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**7.295.713,57**	**9.510.700**	**11.182.800**	**11.000.800**	**11.026.200**	**11.312.700**
19	+ Finanzerträge	245.823,21	240.000	0	0	0	0
46115001	Zinserträge verb. UN, Beteiligg., Sondervermögen	22.834,26	0	0	0	0	0
46117001	Zinserträge von Kreditinstituten	211.145,21	240.000	0	0	0	0
46118001	Zinserträge sonst. inländischer Bereich	11.843,74	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	64.145,33	2.500	5.000	5.000	5.000	5.000

Doppischer Produktplan 2025
Teilergebnisplan Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvor-jahres 2023	Ansatz des Vor-jahres 2024	Ansatz des Haus-haltsjahres 2025	Planung Haus-halts-jahr 2026	Planung Haus-halts-jahr 2027	Planung Haus-halts-jahr 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
55116001	Zinsaufwendungen sonst.öffentl. Sonderrechng.	996,83	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
55117003	Erstattungszinsen Gewerbesteuer	63.148,50	1.500	4.000	4.000	4.000	4.000
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**181.677,88**	**237.500**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
22	**=Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**7.477.391,45**	**9.748.200**	**11.177.800**	**10.995.800**	**11.021.200**	**11.307.700**
23	+ Außerordentliche Erträge	356.000,00	0	0	0	0	0
49115001	Bilanzierungshilfe NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz – NKF-CUIG	356.000,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	**356.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	**7.833.391,45**	**9.748.200**	**11.177.800**	**10.995.800**	**11.021.200**	**11.307.700**
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	88.411,60	10.000	10.000	10.000	10.000	0
29	**= Ergebnis ((Zeilen 26,27,28))**	**7.921.803,05**	**9.758.200**	**11.187.800**	**11.005.800**	**11.031.200**	**11.307.700**

Doppischer Produktplan 2025
Teilfinanzplan Produkt 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres 2024	Ansatz des Haushaltsjahres 2025	Verpflichtungsermächtigungen	Planung Haushaltsjahr 2026	Planung Haushaltsjahr 2027	Planung Haushaltsjahr 2028
		EUR						
		1	2	3	4	5	6	7
	Einzahlungen							
18	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.585.334,69	1.595.700	811.200	0	-159.800	885.500	2.817.100
		1.585.334,69	1.595.700	811.200	0	-159.800	885.500	2.817.100
68111001	Investitionszuweisungen vom Land	1.585.334,69	0	0	0	0	0	0
68118001	Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	1.595.700	811.200	0	-159.800	885.500	2.817.100
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	100.000	920.000	0	-100.000	0	0
		0,00	100.000	920.000	0	-100.000	0	0
68615001	Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV Berichtigg.	0,00	100.000	300.000	0	-100.000	0	0
68615101	Rückfl. v.Ausleihg. verbUN,B,SV LZ bis 1 Jahr	0,00	0	620.000	0	0	0	0
21	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	**= Summe: (investive Einzahlungen) Auszahlungen**	**1.585.334,69**	**1.695.700**	**1.731.200**	**0**	**-259.800**	**885.500**	**2.817.100**
24	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	für den Erwerb von Finanzanlagen	350.000,00	300.000	0	0	0	0	0
		350.000,00	300.000	0	0	0	0	0
78615001	Gewährung v. Ausleihg. vUN/B/SV Berichtigungen	350.000,00	300.000	0	0	0	0	0
28	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	**= Summe: (investive Auszahlungen)**	**350.000,00**	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**	**1.235.334,69**	**1.395.700**	**1.731.200**	**0**	**-259.800**	**885.500**	**2.817.100**

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereitgestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6000001 Darlehen St, Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025	350.000	200.000	-200.000					550.000	350.000
13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	350.000	200.000	-200.000					550.000	350.000
60000606 Rückzahlung Ausleihung 0606									
13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen								698.245	698.245
60001601 Rückzahlung Ausleihung 1601			-620.000						-620.000
13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen			-620.000						-620.000

Maßnahmen

Investition	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz VJ 2025	VE	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt EZ + AZ
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
9999001 Allgemeine Investitionspauschale	-1.069.969	-1.082.000	-1.111.600		-163.900	-1.218.600	-1.268.600	-2.151.969	-5.914.669
61000 2.1 für Zuwendungen	-1.069.969							-1.069.969	-1.069.969
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-1.082.000	-1.111.600		-163.900	-1.218.600	-1.268.600	-1.082.000	-4.844.700
9999002 Schul- und Bildungspauschale	-455.366	-453.700						-909.066	-909.066
61000 2.1 für Zuwendungen	-455.366							-455.366	-455.366
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-453.700						-453.700	-453.700
9999003 Sportpauschale	-60.000	-60.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000	-120.000	-360.000
61000 2.1 für Zuwendungen	-60.000							-60.000	-60.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-60.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-300.000
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**350.000**	**300.000**						**1.348.245**	**1.348.245**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-1.585.335**	**-1.695.700**	**-1.991.600**		**-223.900**	**-1.278.600**	**-1.328.600**	**-3.979.279**	**-8.801.979**
Gesamtsumme	**-1.235.335**	**-1.395.700**	**-1.991.600**		**-223.900**	**-1.278.600**	**-1.328.600**	**-2.631.035**	**-7.453.735**

Investitionsplan

Olfen

Ein gutes Stückchen Münsterland

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1010 Erwerb von Software	71.666	101.400	124.000	35.000	35.000	35.000	428.806	657.806
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	35.494	101.400	124.000	35.000	35.000	35.000	443.424	672.424
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.763						103.237	103.237
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	20.409						20.409	20.409
10100203 Erwerb von Software Feuerwehr		5.300	2.600	2.000	2.000	2.000	5.300	13.900
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		5.300	2.600	2.000	2.000	2.000	5.300	13.900
1500 GVG Software 250 - 800 € (netto)		6.000	6.000	6.000	6.000	3.000	6.946	27.946
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.946	15.946
1511 Erwerb von Grundstücken des Umlaufvermögens	418.543	75.000	540.000	100.000	2.280.000		1.909.129	4.829.129
12120 1.2.1.2 Ackerland							64.079	64.079
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens							-48.885	-48.885
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	302.672	75.000	540.000	100.000	2.280.000		2.063.287	4.983.287
74000 3.4 Sonstige Rückstellungen	115.872						-93.359	-93.359
1512 Veräußerung von Grundstücken des Umlaufvermögens	-3.508.014	-2.460.000	-2.100.000	-1.400.000	-5.900.000		-9.140.264	-18.540.264
12120 1.2.1.2 Ackerland							173.798	173.798
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	-3.508.014	-2.460.000	-2.100.000	-1.400.000	-5.900.000		-8.966.202	-18.366.202
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen							-174.062	-174.062
2412 Aufenthaltsgelegenheit Jugend		8.000	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000	16.000
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens							396.135	396.135
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							7.278	7.278
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		8.000	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000	16.000
61000 2.1 für Zuwendungen							-4.000	-4.000
2510 Maßnahmen zu Ausgleichsflächen	33.591	70.000	65.000	400.000	300.000		111.220	876.220
12110 1.2.1.1 Grünflächen							51.237	51.237
12130 1.2.1.3 Wald, Forsten			15.000				19.118	34.118
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens							1.607.080	1.607.080
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							4.325	4.325
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	33.591	70.000	50.000	400.000	300.000		295.374	1.045.374

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
61000 2.1 für Zuwendungen							-1.655.903	-1.655.903
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen							-194.860	-194.860
2521 Wasser-Wege-Stever	249.262	60.000	5.000				181.889	186.889
12320 1.2.3.2 Brücken und Tunnel	108.025						479.365	479.365
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	151.734						151.734	151.734
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.003	60.000	5.000				29.213	34.213
61000 2.1 für Zuwendungen	-12.500						-270.239	-270.239
2523 Wasserzwischenräume			5.000	5.000				10.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			5.000	5.000			7.512	17.512
2600 Mobilpunkt			423.900				-1.310.647	-886.747
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			235.500					235.500
61000 2.1 für Zuwendungen			188.400				-193.235	-4.835
62000 2.2 für Beiträge							-20.687.300	-20.687.300
3000001 Planungskosten - Projekt Stadtgraben 2.0	60.538	277.000		280.000	280.000		337.538	897.538
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	60.538	104.000		780.000	780.000		164.538	1.724.538
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		173.000		-500.000	-500.000		173.000	-827.000
3113 KITA Vinnum St. Marien		50.000	550.000	50.000			50.000	650.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		50.000	550.000	50.000			50.000	650.000
3210 Planungs- u. Baukosten Grundschule	161.794	400.000	1.475.000				600.568	2.075.568
12220 1.2.2.2 Schulen							9.198.391	9.198.391
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.357		75.000				374.698	449.698
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	158.438	400.000	1.400.000				558.438	1.958.438
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen							-114.500	-114.500
32100002 Grundschule			10.000	10.000	10.000	10.000		40.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			10.000	10.000	10.000	10.000		40.000
3212 Planungs- u. Baukosten Gesamtschule	-11.741	600.000	9.500				711.796	721.296
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge							2.177	2.177
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.821						550.181	550.181
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		600.000	9.500				600.000	609.500
61000 2.1 für Zuwendungen	-26.562						-440.562	-440.562

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
32120001 Planungs- u. Baukosten Altbausanierung Gesamtschul			850.000	800.000	150.000	1.000.000		2.800.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			850.000	800.000	150.000	1.000.000		2.800.000
32120002 Gesamtschule			25.000	25.000	25.000	25.000		100.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			25.000	25.000	25.000	25.000		100.000
3401 Gebäudeleittechnik zur Heizungsregelungen	-10.111	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	63.717	183.717
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							22.104	22.104
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-10.111	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	63.717	183.717
3410 Planungs- u. Baukosten Rathaus	388.128	2.515.000	2.537.000	1.800.000			2.441.020	6.778.020
12230 1.2.2.3 Wohnbauten	952						952	952
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.							1.894	1.894
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	887.176	3.900.000	3.600.000	1.800.000			5.687.642	11.087.642
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-500.000	-1.385.000	-1.063.000				-2.924.000	-3.987.000
34100001 Ausstattung Rathaus			380.000	350.000				730.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			380.000	350.000				730.000
34100002 Rathaus Parkplatz u.a.				300.000	200.000			500.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				300.000	200.000			500.000
3414 Planungs- u. Baukosten Sporthallen	608.476	3.800.000	3.500.000	-100.000			4.479.020	7.879.020
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.							625.065	625.065
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							1.505	1.505
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	613.709	5.870.000	3.500.000				6.612.422	10.112.422
22300 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	70.522						70.522	70.522
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-75.754	-2.070.000		-100.000			-2.145.754	-2.245.754
3419 Umbaukosten Wohn- und Geschäftsgrundstücke			25.000	25.000	25.000		2.503	77.503
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.			25.000	25.000	25.000		3.868.576	3.943.576
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge							16.043	16.043
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							167.265	167.265
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau							10.479	10.479

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
61000 2.1 für Zuwendungen							-3.466.385	-3.466.385
3424 Steversportpark	-31.090		-9.190	-9.190	-9.190	-9.190	-31.090	-67.851
12140 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke							819.520	819.520
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens							93.210	93.210
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge							10.000	10.000
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	-9.190		-9.190	-9.190	-9.190	-9.190	-9.190	-45.951
61000 2.1 für Zuwendungen	-21.900						-505.566	-505.566
3425 Planungs- und Baukosten Feuerwehrgerätehaus	325.084	100.000		2.000.000	4.000.000		415.894	6.415.894
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände							747	747
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.							1.078.131	1.078.131
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens							1.137	1.137
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge							14.632	14.632
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	316.830						353.750	353.750
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.254	100.000		2.000.000	4.000.000		108.254	6.108.254
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen							-9.190	-9.190
61000 2.1 für Zuwendungen							-802.332	-802.332
3426001 Vereinsgebäude Fischereiverein Olfen e.V.	14.872	270.000					284.872	284.872
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.872	270.000					284.872	284.872
3426003 Kunstrasen Vinnum				300.000				300.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				300.000				300.000
3430 Planungs- und Baukosten Naturbad	168.683						185.053	185.053
12110 1.2.1.1 Grünflächen							4.911	4.911
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.							2.782.757	2.782.757
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge							529.757	529.757
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							23.308	23.308
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	168.683						667.828	667.828
61000 2.1 für Zuwendungen							-1.300.000	-1.300.000

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
3431 Projekt 2Stromland	934	20.000	10.000	10.000	10.000		26.646	56.646
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände							36.619	36.619
12110 1.2.1.1 Grünflächen							252.939	252.939
12130 1.2.1.3 Wald, Forsten	934						1.515.221	1.515.221
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							712.309	712.309
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		20.000	10.000	10.000	10.000		135.143	165.143
61000 2.1 für Zuwendungen							-1.893.862	-1.893.862
3434 Investitionen VITAL.NRW u. LEADER-Kleinprojekte	94.983	109.500	132.700	106.700	7.000	7.000	139.200	392.600
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	35.685						35.685	35.685
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.798						103.643	103.643
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-27.139	66.000	150.000	30.000	20.000	20.000	71.660	291.660
61000 2.1 für Zuwendungen	-97.020		-16.000				-112.536	-128.536
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	82.659	-52.700	-97.500	-19.500	-13.000	-13.000	-52.700	-195.700
3440 Baukosten Friedhof	14.307	80.000	35.000	35.000	35.000	35.000	124.492	264.492
12110 1.2.1.1 Grünflächen	14.307						138.947	138.947
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							9.752	9.752
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		80.000	35.000	35.000	35.000	35.000	80.000	220.000
3460 Erwerb von Grundstücken für das Anlagevermögen	4.213.557	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	7.321.716	9.321.716
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände							62.493	62.493
12110 1.2.1.1 Grünflächen	286.916						789.829	789.829
12120 1.2.1.2 Ackerland	787.549						4.169.032	4.169.032
12130 1.2.1.3 Wald, Forsten	7.656						210.690	210.690
12140 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke							361.548	361.548
12210 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen							2.395.426	2.395.426
12230 1.2.2.3 Wohnbauten							924.464	924.464
12240 1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.	2.933.758						5.531.191	5.531.191
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-2.074						13.730.989	13.730.989
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	100.000						100.000	100.000

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	99.751	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	614.568	2.614.568
21100 2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren							-736.426	-736.426
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung							10.275	10.275
61000 2.1 für Zuwendungen							-412.600	-412.600
3470 Verkauf von Grundstücken des Anlagevermögens	-10.560	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-510.783	-2.510.783
12120 1.2.1.2 Ackerland							77.501	77.501
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens		-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.040	-2.500.040
3472 Bike-/Dirtpark	6.912		84.000	10.200			6.912	101.112
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.912		280.000	34.000			6.912	320.912
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen			-196.000	-23.800				-219.800
3500001 Passage Innenstadt			100.000					100.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			100.000					100.000
3600001 Sanierung Füchtelner Mühle	152.889		325.000				152.889	477.889
12110 1.2.1.1 Grünflächen							-84.884	-84.884
12310 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	152.889						237.773	237.773
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			325.000					325.000
4400 Erschließungsbeiträge Kanalisation	-671.006	-300.000	-350.000	-300.000	-300.000	-300.000	-3.877.740	-5.127.740
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.616						8.616	8.616
61000 2.1 für Zuwendungen							-207.958	-207.958
62000 2.2 für Beiträge	33.376	-300.000	-350.000	-300.000	-300.000	-300.000	-13.521.936	-14.771.936
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-712.998						-8.999.055	-8.999.055
4401 Ablösebeiträge Stellplätze		-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-4.000	-24.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-4.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-14.000	-34.000
44100006 Baukosten Kanalisierung Vinnummer Felde			50.000	700.000				750.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			50.000	700.000				750.000
4420 Baukosten für die Sanierung des Kanalnetzes	-239.643	55.000	507.000	509.000	1.011.000	63.000	-163.548	1.926.452
12340 1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	-424.180						-865.556	-865.556
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	184.537	55.000	507.000	509.000	1.011.000	63.000	260.632	2.350.632
4421001 Druckentwässerung Schlieker, 6. Fortschreibung ABK	16.543	54.000	10.000	10.000	25.000		70.543	115.543

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.543	54.000	10.000	10.000	25.000		70.543	115.543
4422 Baukosten f. Entwässerungsleitungen	69.330	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	121.330	329.330
12340 1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	3.511						3.511	3.511
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	65.820	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000	117.820	325.820
4503 Fahrradstreifen und Querungshilfen		320.000	90.000				320.000	410.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		640.000	180.000				640.000	820.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-320.000	-90.000				-320.000	-410.000
45100006 Erschließung Vinnumer Felde			50.000	500.000				550.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			50.000	500.000				550.000
45100007 Umbau Bilholtstraße/Funnenkampstraße				518.000	-82.000			436.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				800.000	200.000			1.000.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen				-282.000	-282.000			-564.000
45100008 Straßenausbau Kirchstr.			-500.000	-350.000				-850.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-500.000	-350.000				-850.000
4510002 Neubau und größere Instandsetzungen von Straßen	151.570	264.000	264.000	264.000	264.000	264.000	415.570	1.471.570
12350 1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	121.592						2.205.050	2.205.050
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	29.978						29.978	29.978
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		264.000	264.000	264.000	264.000	264.000	-1.819.458	-763.458
4510003 Neubau Wirtschaftswege		100.000	100.000	25.000	25.000	25.000	100.000	275.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		100.000	100.000	25.000	25.000	25.000	100.000	275.000
4510005 Straßenausbau Gewerbegebiet Olfen Ost II	11.468	100.000		1.860.000			111.468	1.971.468
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.468	100.000		1.860.000			111.468	1.971.468
4518 Erschließungskost. Kökelsumer Str. Süd O. Heide I	379.088			1.200.000	500.000		1.659.953	3.359.953
12110 1.2.1.1 Grünflächen							10.850	10.850
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	23.744						568.444	568.444
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							15.233	15.233

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	355.344			1.200.000	500.000		1.110.050	2.810.050
62000 2.2 für Beiträge							-2.107	-2.107
4530 Wegenetz und Aussichtspunkte Steverauen	171.967	50.000	25.000				275.909	300.909
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							65.105	65.105
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	51.597	50.000	25.000				155.539	180.539
61000 2.1 für Zuwendungen	120.370							
4531 Ant. Planungs- und Baukosten and. Baulastträger	226.687	238.800					523.456	523.456
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-89.136	300					1.072.753	1.072.753
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	227.592	238.500					3.861.056	3.861.056
61000 2.1 für Zuwendungen							-1.644.737	-1.644.737
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	88.231						-650	-650
4531001 Kostenbeteiligung, Radweg am Dortmund-Ems-Kanal		10.000	10.000	-215.000	-215.000		10.000	-410.000
30000 3. Aktive Rechnungsabgrenzung		10.000	10.000	-215.000	-215.000		10.000	-410.000
4531002 Flurbereinigung Olfen		54.000	125.000				54.000	179.000
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		54.000	125.000				54.000	179.000
4537 Erschließung Gewerbegebiet Olfen-Ost II		100.000					254.312	254.312
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		100.000					254.312	254.312
4550 Erschließungsbeiträge Straßen	553.662	-720.000	-900.000	-850.000	-1.500.000		-166.338	-3.416.338
62000 2.2 für Beiträge	512.186						1.165.508	1.165.508
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	41.477	-720.000	-900.000	-850.000	-1.500.000		-678.523	-3.928.523
4612 Erweiterung von Straßenbeleuchtungsanlagen	4.186	5.000	164.000	9.000	9.000	9.000	31.619	222.619
12350 1.2.3.5 Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	4.186						4.186	4.186
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		5.000	204.000	9.000	9.000	9.000	27.433	258.433
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen			-40.000					-40.000
5000 Grabstättengebühr PRAP	-210.311	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-180.356	619.644
90000 5. Passive Rechnungsabgrenzung	-210.311	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	-180.356	619.644
6000001 Darlehen St, Vitus-Stift gGmbH, endfällig 2025	350.000	203.500	-196.500	500	500		553.500	358.000

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	350.000	200.000	-200.000				550.000	350.000
6000002 Darlehen OTC			400.000					400.000
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen			400.000					400.000
60000606 Rückzahlung Ausleihung 0606	-31.300	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-108.877	-168.877
13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen							698.245	698.245
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	-31.300	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000		-159.277	-219.277
60000802 Rückzahlung Ausleihung 0802		-26.800	-18.800	-32.010	-32.010	-32.010	-26.800	-141.630
13540 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen		-26.800	-18.800	-32.010	-32.010	-32.010	-26.800	-141.630
60001601 Rückzahlung Ausleihung 1601			-620.000					-620.000
13510 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen			-620.000					-620.000
7110001 Sirenenanlagen	3.361		28.000				22.810	50.810
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	427						427	427
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	38.634		28.000				58.083	86.083
61000 2.1 für Zuwendungen	-35.700						-35.700	-35.700
7111 Ersatzinvestitionen Pumpwerke u. a. techn. Anlagen	99.991	120.000	50.000				365.389	415.389
12340 1.2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	52.220						52.220	52.220
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	5.066						7.149	7.149
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	42.704	120.000	50.000				306.020	356.020
7130002 Fahrzeuge Bauhof	30.283	151.000	200.000	150.000	30.000	100.000	181.283	661.283
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	178.177	151.000	200.000	150.000	30.000	100.000	329.177	809.177
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-147.894						-147.894	-147.894
8110 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0107	256.104	47.000	59.500	20.000	20.000	20.000	915.337	1.034.837
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände							66.093	66.093
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens							149.090	149.090
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	32.825	8.000	500				129.714	130.214
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	227.562	39.000	59.000	20.000	20.000	20.000	3.080.417	3.199.417

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
61000 2.1 für Zuwendungen	-4.204						-592.140	-592.140
64000 2.4 Sonstige Sonderposten							-4.000	-4.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen							-19.951	-19.951
81100301 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0301	2.009	14.800	22.000	68.300	68.300	12.000	16.809	187.409
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.009	14.800	22.000	68.300	68.300	12.000	16.809	187.409
61000 2.1 für Zuwendungen	-8.140						-8.140	-8.140
64000 2.4 Sonstige Sonderposten							-940	-940
81100303 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0303	43.652	192.100	193.000	226.000	536.000	375.000	235.752	1.565.752
12220 1.2.2.2 Schulen	7.051						7.051	7.051
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	59.251	192.100	193.000	226.000	536.000	375.000	301.964	1.631.964
61000 2.1 für Zuwendungen	-22.649						-73.263	-73.263
81100401 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0303			15.000					15.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			50.000					50.000
61000 2.1 für Zuwendungen			-35.000					-35.000
81100603 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 0603	24.841	50.500	7.000	48.000	7.500	51.000	75.341	188.841
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.841	50.500	7.000	48.000	7.500	51.000	75.341	188.841
81101004 Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagenvermögens 1004		55.000	10.000	10.000	10.000	10.000	55.000	95.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		55.000	10.000	10.000	10.000	10.000	55.000	95.000
81101201 Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens 1201		4.400	4.500	4.500	4.500	4.500	4.400	22.400
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.400	4.500	4.500	4.500	4.500	4.400	22.400
8118 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Friedhof 13.04			67.500					67.500
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge			67.500				9.254	76.754
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung							5.234	5.234
8122 Erwerb von bewegl. Sachen des AV Tourismus 15.02	2.855	5.000	88.000				7.855	95.855
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.855						5.235	5.235

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
12360 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens							2.059	2.059
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge							16.324	16.324
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.000	61.000				31.919	92.919
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			11.000					11.000
61000 2.1 für Zuwendungen			16.000				-4.802	11.198
8125 Neuanschaffung Anlagevermögen der Feuerwehr 02.03	-19.229	838.500	222.000	250.000	25.000	25.000	796.166	1.318.166
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.903						4.903	4.903
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	10.379	38.500	207.000	235.000	10.000	10.000	1.886.279	2.348.279
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.280	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	135.676	195.676
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.996	785.000					795.996	795.996
61000 2.1 für Zuwendungen							-784.272	-784.272
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-49.785						-96.285	-96.285
8125001 Feuerschutzpauschale		-47.400	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-47.400	-267.400
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-47.400	-55.000	-55.000	-55.000	-55.000	-47.400	-267.400
8127 Anlagevermögen Naturschwimmbad 08.04	2.900	10.000	11.500	3.500	3.500	3.500	13.612	35.612
12600 1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.247						30.948	30.948
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	653	10.000	11.500	3.500	3.500	3.500	99.787	121.787
61000 2.1 für Zuwendungen							-9.230	-9.230
8130 Hardwarekosten > 800,- €	15.532	60.000	35.000	10.000	10.000	10.000	136.564	201.564
11000 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände							7.298	7.298
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.532	60.000	35.000	10.000	10.000	10.000	1.227.905	1.292.905
8150 Hardwarekosten 250,- € - 800,- €	1.089	20.000	20.000	20.000	20.000	10.000	21.089	91.089
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.089	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	26.543	66.543
8200001 Kunstgegenstände für Skulpturenausstellung	11.130		50.000				11.130	61.130
12500 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10.430						10.430	10.430
12800 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.700		100.000				2.700	102.700

Investitionen

Nr. Bezeichnung	Ergebnis VVJ 2023	Ansatz VJ 2024	Ansatz HHJ 2025	Planung HHJ 2026	Planung HHJ 2027	Planung HHJ 2028	Bisher bereit-gestellt bis VJ	Gesamt Ein- u. Auszahl. (mit Ansatz)
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen	-2.000		-50.000				-2.000	-52.000
8500 GVG 250-800 € (netto) 0107	40.343	14.000	13.000				113.416	126.416
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.359	20.500	13.000				122.484	135.484
85000402 GVG 250-800 € (netto) 0402	10.390	800	29.300	29.300	29.300	30.000	11.190	129.090
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.390	1.500	15.000	15.000	15.000	15.000	11.890	71.890
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-700	-700	-700	-700		-700	-2.800
85000603 GVG 250-800 € (netto) 0603		4.000	6.000	6.000	6.000	6.000	4.000	28.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	4.000	16.000
85001004 GVG 250-800 € (netto) 1004		35.000	30.000	30.000	30.000	30.000	35.000	155.000
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		35.000	15.000	15.000	15.000	15.000	35.000	95.000
85001201 GVG 250-800 € (netto) 1201	1.748	5.000	10.400	10.400	10.400	10.400	6.748	48.348
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.748	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200	6.748	27.548
85100106 GVG 250-800 € (netto) 0106	1.063	5.400	7.000	5.000	5.000	5.000	7.218	29.218
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.063	-1.500	3.500	2.500	2.500	2.500	2.771	13.771
8512 GVG 250-800 € (netto) Tourismuskonzept. Schilder	2.617	5.000	20.000	5.000	5.000	5.000	7.617	42.617
12700 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.617	5.000	20.000	5.000	5.000	5.000	18.206	53.206
9999001 Allgemeine Investitionspauschale	-1.069.969	-1.082.000	-1.111.600	-163.900	-1.218.600	-1.268.600	-2.151.969	-5.914.669
61000 2.1 für Zuwendungen	-1.069.969						-1.069.969	-1.069.969
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-1.082.000	-1.111.600	-163.900	-1.218.600	-1.268.600	-1.082.000	-4.844.700
9999002 Schul- und Bildungspauschale	-455.366	-453.700					-909.066	-909.066
61000 2.1 für Zuwendungen	-455.366						-455.366	-455.366
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-453.700					-453.700	-453.700
9999003 Sportpauschale	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-120.000	-360.000
61000 2.1 für Zuwendungen	-60.000						-60.000	-60.000
88000 4.8 Erhaltene Anzahlungen		-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-300.000
Summe Bilanz Zugang/Aufwand	**489**	**4.500**	**7.000**	**7.000**	**5.500**	**5.000**	**8.840**	**33.340**
Summe Bilanz Abgang/Ertrag		**-6.000**	**-7.453**	**-7.453**	**-7.453**	**-7.453**	**-9.851**	**-39.663**
Summe	**489**	**-1.500**	**-453**	**-453**	**-1.953**	**-2.453**	**-1.011**	**-6.323**
Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand	**6.973.877**	**16.273.700**	**16.392.500**	**14.544.200**	**11.308.200**	**2.987.400**	**90.516.476**	**135.748.776**
Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag	**-3.833.099**	**-9.428.100**	**-7.341.643**	**-4.329.353**	**-10.402.953**	**-2.250.253**	**-81.725.853**	**-106.050.056**
Gesamtsumme	**3.140.778**	**6.845.600**	**8.550.857**	**9.864.847**	**905.247**	**737.147**	**8.790.623**	**28.848.720**

Stellenplan und Stellenübersicht 2025

Olfen

Ein gutes Stückchen Münsterland

Anlage: C 10 A

Stand: 01/2025

Stellenplan

Teil A: Beamte

- Gemeindeverwaltung/ Sondervermögen mit Sonderrechnung-

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2025		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
		insgesamt	davon aus-gesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 3	1	1	1	1	
Beigeordneter	A 14	1	1	1	1	
Laufbahngruppe 2						
Stadtoberamtsrat/rätin	A 13	2	0	1	1	
Stadtamtsrat/rätin	A 12	0	0	1	1	
Stadtamtmann/frau	A 11	2	0	2	2	
Stadtoberinspektor/-in	A 10	4	0	3	3	
Stadtinspektor/in **1. Einstiegsamt**	A 9	1	0	1	1	
Laufbahngruppe 1						
Stadtamtsinspektor/in	A 9	0	0	1	1	
Stadthauptsekretär/in	A 8	1	0	1	1	
Stadtobersekretär/in	A 7	0	0	0	0	
Stadtsekretär/in	A 6	1	0	1	1	
Insgesamt		13	2	13	13	

Anlage C 11 A (Blatt 1)

Stellenübersicht 2025

Beamte (vollzeitverrechnete Stellen)

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahl-beamte	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2					Laufbahngruppe 1				Gesamt	Erläuterungen
		B3	A14	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7	A6		
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00			2,00	4,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	11,00	
02	Sicherh. + Ordnung			1,00	0,00								1,00	
05	Soziale Leistungen			1,00			0,00		0,00				1,00	
01/03	Innere V./Schule												0,00	
	Insgesamt	1,00	1,00	2,00	0,00	2,00	4,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	13,00	

Anlage C 11 A (Blatt 2)

Stellenübersicht 2025

Stand: 01/2025

Teil A: Tariflich Beschäftigte, Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produkt-bereich	Bezeichnung nach	Entgeltgruppen nach TVöD-V																			
		1	2	2 Ü	3	4	5	6	7	8	9a	9b	9c	10	11	12	13	14	15	15 Ü	ges.
01	Innere Verwaltung	0,21	0,00		6,59	2,77	0,65	13,41	0,77	2,64	5,87	1,29	1,90	3,74	1,59	1,00	1,00				43,43
02	Sicherheit + Ordn.					0,76		4,00		0,38	1,00	1,00									7,14
03	Schulträger	0,22					1,38	1,25	1,00	0,23											4,08
04	Kultur										0,30			0,45							0,75
05	Soziale Aufgaben							1,00		0,00	1,28	5,92									8,20
06	Kinder Jugend Familie																				0,00
08	Sportförderung		0,50					2,50					0,10								3,10
09	Räuml. Plan. Geo																				0,00
10	Bauen u. Wohnen																				0,00
11	Versorgung Ents.																				0,00
12	Verkehrsfl. ÖPNV	0,21								0,16					4,02						4,39
13	Natur + Landsch.																				0,00
14	Umweltschutz														1,39						1,39
15	Wirtschaft Tourismus				0,66									0,45							1,11
16	Allgem. Finanz.																				0,00
	Insgesamt:	0,64	0,50	0,00	7,25	3,53	2,03	22,16	1,77	3,41	8,45	8,21	2,00	4,64	7,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	**73,59**

Anlage

Anlage: C 11 A (Blatt 3)

Stellenübersicht 2025

Stand: 01/2025

Teil A: Tariflich Beschäftigte, Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Produkt-bereich	Bezeichnung nach	Entgeltgruppen nach TVöD - Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst																		
		S 2	S 3	S 4	S 5	S 6	S 7	S 8a	S 8b	S 9	S 10	S 11a	S 11b	S 12	S 13	S 14	S 15	S 16	S 17	S 18	ges.
03	Schulträger	0,00	0,00	5,06	0,00	0,00	0,00	2,14	0,00	0,00	0,77	0,00	1,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9,51
05	Soziale Aufgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,59
	Insgesamt:	0,00	0,00	5,06	0,00	0,00	0,00	2,14	0,00	0,00	0,77	0,00	1,54	0,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**10,10**

Stellenplan 2025 - mit vollzeitverrechneten Stellen

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe Sondertarif	Zahl der Stellen 2025	(Vollzeit)	Zahl der Stellen 2024	(Vollzeit)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
1	3	0,64	3	0,64	3	
2	5	0,50	6	0,99	5	
2Ü	0	0,00	0	0,00	0	
3	14	7,25	14	7,33	14	
4	4	3,53	4	3,53	4	
5	4	2,03	7	3,88	6	
6	24	22,16	22	22,16	21	
7	2	1,77	1	1,00	1	
8	4	3,41	5	2,41	5	
9a	10	8,45	7	8,45	7	
9b	10	8,21	10	7,56	11	
9c	2	2,00	1	1,00	1	
10	5	4,64	5	4,64	5	
11	9	7,00	9	8,00	9	
12	1	1,00	1	1,00	0	EZ
13	1	1,00	1	1,00	1	
14	0	0,00	0	0,00	0	
15	0	0,00	0	0,00	0	
15 Ü	0	0,00	0	0,00	0	
Insgesamt:	98	73,59	96	73,59	93	

Entgeltgruppe SuE	Zahl der Stellen 2025	(Vollzeit)	Zahl der Stellen 2024	(Vollzeit)	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
S2	0	0,00	0	0,00	0	
S3	0	0,00	0	0,00	0	
S4	12	5,06	12	5,06	12	
S5	0	0,00	0	0,00	0	
S6	0	0,00	0	0,00	0	
S7	0	0,00	0	0,00	0	
S8	0	0,00	0	0,00	0	
S8a	4	2,14	4	2,14	4	
S8b	0	0,00	0	0,00	0	
S9	0	0,00	0	0,00	0	
S10	1	0,77	1	0,77	1	
S11	0	0,00	0	0,00	0	
S11a	0	0,00	0	0,00	1	
S11b	2	1,54	2	1,54	1	
S12	1	0,59	1	0,50	1	
S13	0	0,00	0	0,00	0	
S14	0	0,00	0	0,00	0	
S15	0	0,00	0	0,00	0	
S16	0	0,00	0	0,00	0	
S17	0	0,00	0	0,00	0	
S18	0	0,00	0	0,00	0	
Insgesamt:	20	10,10	20	10,01	20	

Stellen gesamt	**118**	**83,69**	**116**	**83,60**	**113**	

Anlage: C 11 B (Blatt 2)

Stellenübersicht 2025

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

- Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte -

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Ausbildung zur/zum Verwaltungsfachangestellten	Ausbildungsvergütung	0	1	-
Studierende FHöV im Beschäftigungsverhältnis	Ausbildungsvergütung	2	0	-
Bundesfreiwilligendienst-leistende:	Taschengeld u. Geld-ersatzleistungen			
an den Schulen		0	0	
in der Flüchtlingshilfe		0	0	
insgesamt		2	1	-

Gesamtergebnisrechnung 2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Anstaz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.432.725	18.160.500	0	15.439.065	-2.721.435,15	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.211.505	3.359.900	0	3.687.394	327.493,83	0
03	+ Sonstige Transfererträge	1.711.821	650.000	0	1.090.360	440.359,55	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.314.178	5.605.500	0	5.972.570	367.070,13	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.990.250	4.371.100	0	3.467.099	-904.001,1	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	392.243	297.200	0	425.831	128.630,88	0
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.048.338	816.600	0	1.906.218	1.089.618,12	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0
09	+/-Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	37.101.059	33.260.800	0	31.988.536	-1.272.263,74	0
11	- Personalaufwendungen	6.278.713	7.176.400	0	6.601.604	-574.796,09	0
12	- Versorgungsaufwendungen	316.347	378.300	0	1.235.796	857.495,68	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.906.291	5.697.200	44.412	5.228.276	-468.924,44	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.484.931	3.263.900	0	3.553.853	289.952,66	0
15	- Transferaufwendungen	11.862.859	11.707.400	0	12.244.875	537.474,69	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.387.107	4.451.450	27.872	4.542.567	91.116,65	0
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.236.248	32.674.650	72.283	33.406.969	732.319,15	0
18	**= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)**	**4.864.812**	**586.150**	**-72.283**	**-1.418.433**	**-2.004.582,89**	**0**
19	+ Finanzerträge	68.527	-51.000	0	317.830	368.829,79	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22.962	10.500	0	90.752	80.252,4	0
21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**45.564**	**-61.500**	**0**	**227.077**	**288.577,39**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)**	**4.910.376**	**524.650**	**-72.283**	**-1.191.356**	**-1.716.005,5**	**0**
23	+ Außerordentliche Erträge	925.840	1.064.000	0	618.000	-446.000	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**925.840**	**1.064.000**	**0**	**618.000**	**-446.000**	**0**
26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**5.836.216**	**1.588.650**	**-72.283**	**-573.356**	**-2.162.005,5**	**0**
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**5.836.216**	**1.588.650**	**-72.283**	**-573.356**	**-2.162.005,5**	**0**
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0

Gesamtergebnisrechnung 2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Anstaz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0 0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0 0
33	**Verrechnungssaldo (=Zeilen 29 und 32)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0** **0**

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Anstaz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.376.789	18.160.500	0	17.284.411	-876.089,2	0 0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.399.577	2.518.800	0	2.715.734	196.934,43	0 0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.298.430	650.000	0	1.353.785	703.785	0 0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.338.015	4.662.500	0	4.729.441	66.940,81	0 0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.718.075	961.100	0	1.087.007	125.906,6	0 0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	375.151	297.200	0	425.250	128.050,24	0 0
07	+ Sonstige Einzahlungen	972.202	640.800	0	479.709	-161.090,73	0 0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	68.527	1.337.300	0	305.854	-1.031.445,52	0 0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**34.546.765**	**29.228.200**	**0**	**28.381.192**	**-847.008,37**	**0 0**
10	- Personalauszahlungen	5.925.853	6.949.800	0	6.353.475	-596.325,14	0 0
11	- Versorgungsauszahlungen	314.026	378.300	0	505.338	127.038,3	0 0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.240.943	5.697.200	993.012	5.931.639	234.438,9	26.000 0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	76.007	10.500	0	78.390	67.889,87	0 0
14	- Transferausszahlungen	12.410.154	11.707.400	0	11.723.769	16.369,01	0 0
15	- Sonstige Auszahlungen	2.786.039	4.451.450	27.872	4.244.203	-207.246,58	0 0
15A	- Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	0	0 0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**27.753.021**	**29.194.650**	**1.020.883**	**28.836.814**	**-357.835,64**	**26.000 0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)**	**-6.793.745**	**-33.550**	**1.020.883**	**455.623**	**489.172,73**	**26.000 0**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.938.854	6.206.800	-90.000	4.817.602	-1.389.197,73	0 0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	389.428	5.095.600	0	3.150.325	-1.945.274,68	0 0
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	6.277	0	0	6.277	6.276,95	0 0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	915.559	410.000	0	251.696	-158.303,54	0 0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0 0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.250.118**	**11.712.400**	**-90.000**	**8.225.901**	**-3.486.499**	**0 0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	477.472	387.000	255.100	1.839.352	1.452.352,01	1.557.400 0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.103.676	12.667.400	8.703.210	5.275.517	-7.391.883,38	8.351.900 6.410.800
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.367.268	2.654.800	2.262.800	1.513.414	-1.141.385,84	2.128.300 711.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.311	442.000	26.200	350.000	-92.000	0 0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0 0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	34.000	120.370	120.370	0 0

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermäch-tigungs-übertra-gungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres	Vergleich Anstaz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2)	Ermäch-tigungs-übertra-gungen in das Folgejahr
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.960.727**	**16.151.200**	**11.281.310**	**9.098.653**	**-7.052.547,21**	**12.037.600** **7.121.800**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)**	**710.609**	**4.438.800**	**11.371.310**	**872.752**	**-3.566.048,21**	**12.037.600** **7.121.800**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)**	**-6.083.135**	**4.405.250**	**12.392.193**	**1.328.375**	**-3.076.875,48**	**12.063.600** **7.121.800**
33	+ EZ a. d. Aufn. und d. Rückfl. v. Kred. für Inv. u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	60.490	46.800	-80.000	20.490	-26.309,55	0 0
34	+ EZ aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0 0
35	- AZ für die Tilg. und Gewährung v. Kred. f. Inv. u. diesen wirtschaftl. gleichk. Rechtsverhältn.	0	0	0	0	0	0 0
36	- AZ für die Tilg. und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0 0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**60.490**	**46.800**	**-80.000**	**20.490**	**-26.309,55**	**0** **0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)**	**6.143.626**	**-4.358.450**	**-12.472.193**	**-1.307.884**	**3.050.565,93**	**-12.063.600** **-7.121.800**
39	**+ Anfangsbestand an Finanzmitteln**	**8.042.948**	**18.605.152**	**0**	**14.217.931**	**-4.387.221,48**	**-12.472.193** **-24.535.793**
40	**= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)**	**6.143.626**	**-4.358.450**	**-12.472.193**	**-1.307.884**	**3.050.565,93**	**-12.063.600** **-7.121.800**
40F	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	31.357	0	0	41.318	41.317,99	0 0
41	**= Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)**	**14.217.931**	**14.246.702**	**-12.472.193**	**12.951.365**	**-1.295.337,56**	**-24.535.793** **-31.657.593**

Bilanz Aktiv

		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR
	AKTIVA		
	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	1.825.998,64	2.443.998,64
1.	Anlagevermögen	142.461.993,93	148.537.900,10
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	368.508,29	384.289,90
1.2	Sachanlagen	137.929.663,75	143.574.870,87
1.2.1	Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	17.801.912,56	18.832.113,42
1.2.1.1	Grünflächen	9.502.875,83	9.795.080,88
1.2.1.2	Ackerland	5.120.959,66	5.908.508,92
1.2.1.3	Wald, Forsten	2.014.993,07	2.023.583,58
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.163.084,00	1.104.940,04
1.2.2	Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	45.040.115,03	47.224.084,66
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.786.184,29	4.713.030,64
1.2.2.2	Schulen	18.003.646,00	17.677.930,23
1.2.2.3	Wohnbauten	955.243,33	944.805,57
1.2.2.4	Sonst.Dienst-, Geschäfts- u.a.Betriebsgeb.	21.295.041,41	23.888.318,22
1.2.3	Infrastrukturvermögen	55.535.057,23	55.774.195,46
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	19.548.168,58	19.698.983,67
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	579.357,65	666.764,96
1.2.3.3	Gleisanl.m.Streckenausr.u. Sicherheitsanl.	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanl.	13.148.662,10	12.780.212,97
1.2.3.5	Straßennetz m.Wegen/Plätzen/Verk.lenk.anl.	17.971.867,80	17.442.856,85
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	4.287.001,10	5.185.377,01
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	9.932,84
1.2.6	Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.327.074,96	2.492.939,53
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.400.621,57	4.770.502,06
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	12.824.882,40	14.471.102,90
1.3	Finanzanlagen	4.163.821,89	4.578.739,33
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	544.983,20	544.983,20
1.3.2	Beteiligungen	717.353,59	717.353,59
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.341.779,41	1.453.464,25
1.3.5	Ausleihungen	1.559.705,69	1.862.938,29
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	698.244,65	1.048.244,65
1.3.5.2	an Beteiligungen	2.720,00	2.720,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	858.741,04	811.973,64
2.	Umlaufvermögen	20.032.104,78	17.038.500,57
2.1	Vorräte	2.491.247,92	1.651.391,09
2.1.1	Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	2.491.247,92	1.651.391,09
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	3.322.925,97	2.435.744,67
2.2.1	Öff.-rechtl. Ford. und Ford.a.Transferleist.	2.357.201,27	1.232.685,69
2.2.2	Privatrechtl. Forderungen	504.914,62	523.524,70
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	460.810,08	679.534,28
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	14.217.930,89	12.951.364,81
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	3.210.718,26	3.376.024,76
	SUMME AKTIVA	**167.530.815,61**	**171.396.424,07**

Bilanz Passiv

		Vorjahr EUR	Haushaltsjahr EUR
	PASSIVA		
1.	Eigenkapital	-60.433.003,44	-59.859.647,94
1.1	Allgemeine Rücklage	-37.821.194,44	-37.821.194,44
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	-16.775.593,01	-22.611.809,00
1.4	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	-5.836.215,99	573.355,50
2.	Sonderposten	-69.814.958,28	-70.218.177,66
2.1	für Zuwendungen	-30.455.391,99	-31.739.603,36
2.2	für Beiträge	-38.723.710,36	-38.164.834,64
2.3	für den Gebührenausgleich	-630.915,93	-309.416,66
2.4	Sonstige Sonderposten	-4.940,00	-4.323,00
3.	Rückstellungen	-14.965.612,97	-14.595.948,35
3.1	Pensionsrückstellungen	-11.195.660,00	-11.360.822,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	-2.456.185,42	-2.420.557,75
3.4	Sonstige Rückstellungen	-1.313.767,55	-814.568,60
4.	Verbindlichkeiten	-20.201.952,50	-24.475.865,52
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	0,00	0,00
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-919.692,00	-865.972,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufn.wirtsch. gleichkommen	0,00	0,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-1.379.492,15	-2.287.754,68
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	-508.953,51
4.7.	Sonstige Verbindlichkeiten	-867.454,17	-1.428.500,32
4.8.	Erhaltene Anzahlungen	-17.035.314,18	-19.384.685,01
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	-2.115.288,42	-2.246.791,45
	SUMME PASSIVA	**-167.530.815,61**	**-171.396.430,92**

Übersicht

über die den Fraktionen aus Haushaltsmitteln gewährten Zuwendungen
für die sächlichen und Personellen Aufwendungen der Geschäftsführung
gem. § 56 Abs. 3 Satz 2 GO NW

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2025	Haushaltsansatz 2024	Rechnungsergebnis 2023	Erläuterungen
1	CDU	2.280 €	2.280 €	2.280 €	19 Mitglieder : 10,00 € = 190,00 € x 12 Monate
2	Bündnis90 /DIE GRÜNEN	600 €	600 €	600 €	5 Mitglieder : 10,00 € = 50,00 € x 12 Monate
3	SPD	480 €	480 €	480 €	4 Mitglieder : 10,00 € = 40,00 € x 12 Monate
4	UWG	240 €	240 €	240 €	2 Mitglieder : 10,00 € = 20,00 € x 12 Monate
5	FDP	240 €	240 €	240 €	2 Mitglieder : 10,00 € = 20,00 € x 12 Monate
	Summe	3.840 €	3.840 €	3.840 €	

Teil B: Geldwerte Leistungen werden nicht gewährt.

Übersicht die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

Verpflichtungs-Ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben - in 1.000 €				
	2025	2026	2027	2028	2029
2022	-	-	-	-	-
2023	-	-	-	-	-
2024	-	-	-	-	-
Summe					
nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0

Verpflichtungsermächtigungen werden im Haushaltsjahr 2025 nicht festgesetzt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Nr.	Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
		TEUR	TEUR	TEUR
1	Anleihen			
	1.1 für Investitionen			
	1.2 zur Liquiditätssicherung			
2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
	2.1 von verbundenen Unternehmen			
	2.2 von Beteiligungen			
	2.3 von Sondervermögen			
	2.4 vom Öffentlichen Bereich			
	2.5 vom privaten Kreditmarkt			
3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	866	812	758
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.288	130	600
6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	509	10	10
7	Sonstige Verbindlichkeiten	1.428	120	400
8	Erhaltene Anzahlungen	19.385	22.000	18.000
9	Summe aller verbindlichkeiten	24.476	23.072	19.768
	Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	7.325	6.872	6.435

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Bilanzposten anch § 442 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO NRW	Allgemeine Rücklage		Sonderrück-lagen	Ausgleichs-rücklage	Jahresüber-schuss (+) / Jahresfehl-betrag (-)	Summe des Eigenkapitals	Nachrichlich: Maximal zulässiger Wert der Ausgleichsrücklage [2]	Ratsbeschluss zur Verwendung des Jahresüberschusses bzw. zur Behandlung des Jahresfehlbetrages		
Stand jeweils zum 31.12	in Bilanz / Plan ausgewiesener Betrag	Nachrichtlich: Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage [1]						am	Zuführung an Allgemeine Rücklage	Zuführung (+) bzw. Verringerung(-) der Ausgleichrücklage
2015 Bilanzwert	37.821.194	-	-	8.548.073	1.632.283	48.001.550	16.000.517	28.03.2017		1.632.283,00
2016 Bilanzwert	37.821.194	-	-	10.180.356	3.989.543	51.991.093	17.330.364	12.12.2017		3.989.543,00
2017 Bilanzwert	37.821.194	-	-	14.169.899	693.139	52.684.232	17.561.411	18.12.2018		693.139,00
2018 Bilanzwert	37.821.194	-	-	14.863.038	- 585.142	52.099.090	17.366.363	11.02.2020		-585.142,00
2019 Bilanzwert	37.821.194	-	-	14.277.896	1.737.190	53.836.280	[3]	15.12.2020		1.737.190,00
2020 Bilanzwert	37.821.194	-	-	16.015.086	94.240	53.930.520		14.12.2021		94.240,00
2021 Bilanzwert	37.821.194	-	-	16.109.326	666.267	54.596.787		13.12.2022		666.267,00
2022 Bilanzwert	37.821.194	-	-	16.775.593	5.836.216	60.433.003		21.03.2024		5.836.216,00
2023 Bilanzwert	37.821.194	-	-	22.611.809	- 573.356	59.859.647		19.12.2024		-573.356,00
2024 Planwert	37.821.194	-	-	22.038.453	- 1.112.150	58.747.497				
2025 Planwert	37.821.194	-	-	20.926.303	310.850	59.058.347				
2026 Planwert	37.821.194	-	-	21.237.153	- 1.039.700	58.018.647				
2027 Planwert	37.821.194	-	-	20.197.453	2.387.600	60.406.247				
2028 Planwert	37.821.194	-	-	22.585.053	- 2.159.100	58.247.147				

[1] Gemäß § 44 Aabs. 3 KomHVO NRW sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO NRW sowie Wertveränderungenvon Finanz-anlage unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

[2] Als besonderer Posten des Eigenkapitals darf gemäß § 75 Gemeindeordnung eine Ausgleichsrücklage bis zu einem Drittel des Eigenkapitals der Eröffnungsbilanz, höchstens jedoch bis zu einem Drittel der Höhe der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehenden Haushaltsjahre angesetzt werden. Die Ausgleichsrücklage wird einmalig im Rahmen der Eröffnungsbilanzierung ermittelt. Der hier ermittelte Wert stellt den Höchstbetrag dar.

[3] Aufgrund der unter [2] genannten gesetzlichen Änderung ist eine Fortführung der Angabe des maximal zulässigen Wertes der Ausgleichsrücklage ab dem Jahr 2019 nicht mehr erforderlich.

Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. technische Anlagen und Maschinen	2.322.008,00		2.323.613,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.287,00		74.591,00
		2.410.295,00	2.398.204,00
Summe Anlagevermögen		2.410.295,00	2.398.204,00
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		17.356,54	26.763,08
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	12.705,68		19.364,27
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	59.360,73		66.418,94
3. sonstige Vermögensgegenstände	18.192,12		11.693,31
		90.258,53	97.476,52
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	783,84
Summe Umlaufvermögen		107.615,07	125.023,44
C. Rechnungsabgrenzungsposten		8.218,15	8.478,52
		2.526.128,22	**2.531.705,96**

Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		500.000,00	500.000,00
II. Kapitalrücklage		92.131,00	92.131,00
III. Gewinnvortrag		50.820,77	32.192,26-
IV. Jahresüberschuss		73.935,47	83.013,03
Summe Eigenkapital		716.887,24	642.951,77
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	25.297,00		10.138,98
2. sonstige Rückstellungen	11.360,00		17.260,00
		36.657,00	27.398,98
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 216.538,18 (EUR 152.793,60) - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 943.225,83 (EUR 1.129.883,48)	1.159.764,01		1.282.677,08
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 77.569,94 (EUR 57.655,05)	77.569,94		57.655,05
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 147.625,27 (EUR 146.890,87) - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 189.703,14 (EUR 196.183,72)	337.328,41		343.074,59
4. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern EUR 1.800,96 (EUR 17.037,17) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 197.921,62 (EUR 102.948,49) - davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 75.000,00)	197.921,62		177.948,49
		1.772.583,98	1.861.355,21
		2.526.128,22	**2.531.705,96**

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		749.721,40	702.798,20
2. andere aktivierte Eigenleistungen		24.590,00	43.598,00
3. sonstige betriebliche Erträge		6.904,66	11.003,67
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	26.272,73		17.704,14
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	159.940,98		162.736,70
		186.213,71	180.440,84
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	119.013,20		118.735,56
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	32.823,05		31.245,80
- davon für Altersversorgung EUR 2.146,08 (EUR 2.146,08)			
		151.836,25	149.981,36
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		173.186,38	164.760,45
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		116.516,55	108.964,10
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		47.592,30	48.607,66
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		31.935,40	21.632,43
10. Ergebnis nach Steuern		**73.935,47**	**83.013,03**
11. Jahresüberschuss		**73.935,47**	**83.013,03**

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	technische Anlagen und Maschinen			
210 0	Netzausbau Olfen	2.193.447,00		2.221.109,00
210 1	Serverfarm Olfen	128.561,00		102.504,00
			2.322.008,00	2.323.613,00
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
380 0	Sonstige Transportmittel	2.392,00		2.906,00
400 0	Betriebsausstattung	79.053,00		57.552,00
420 0	Büroeinrichtung	1.906,00		3.794,00
440 0	Werkzeuge	4.936,00		10.339,00
			88.287,00	74.591,00
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
3970 0	Bestand Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe		17.356,54	26.763,08
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400 0	Forderungen aus L+L		12.705,68	19.364,27
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
1470 0	Forderungen aus L+L gg. Olfenkom GmbH		59.360,73	66.418,94
	sonstige Vermögensgegenstände			
1501 0	Sonstige Vermögensgegenstände (b.1 J)	448,19		448,19
1545 0	Forderungen USt-Vorauszahlungen	5.077,69		6.858,73
1548 0	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	4.786,52		1.736,82
1549 0	Körperschaftsteuerrückforderung	5.102,17		2.649,57
		15.414,57		11.693,31
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	1,37		0,00
1574 0	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	11.035,60		0,00
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	58.873,11		0,00
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	18.889,80		0,00
1774 0	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	11.035,60-		0,00
1776 0	Umsatzsteuer 19%	11.513,63-		0,00
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	43.158,29-		0,00
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	18.889,80-		0,00
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr	1.425,01-		0,00
		2.777,55		0,00
			18.192,12	11.693,31
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200 0	Volksbank 2756 033 100		0,00	783,84
Übertrag			2.517.910,07	2.523.227,44

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.517.910,07	2.523.227,44
	Rechnungsabgrenzungsposten			
980 0	Aktive Rechnungsabgrenzung		8.218,15	8.478,52
			2.526.128,22	**2.531.705,96**

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800 0	Gezeichnetes Kapital Manfred Casper	245.000,00		245.000,00
800 1	Gezeichnetes Kapital Stadt Olfen	255.000,00		255.000,00
			500.000,00	500.000,00
	Kapitalrücklage			
841 0	Kapitalrücklage/Anteile ü. Nennbetrag		92.131,00	92.131,00
	Gewinnvortrag			
860 0	Gewinnvortrag vor Verwendung	50.820,77		0,00
868 0	Verlustvortrag vor Verwendung	0,00		32.192,26-
			50.820,77	32.192,26-
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		73.935,47	83.013,03
	Steuerrückstellungen			
956 0	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	25.297,00		10.115,00
1766 0	Umsatzsteuer nicht fällig 19%	0,00		23,98
			25.297,00	10.138,98
	sonstige Rückstellungen			
965 0	Rückstellungen für Personalkosten	700,00		700,00
966 0	Rückstellungen Aufbewahrungspflicht	1.000,00		900,00
970 0	Rückstellungen für ausstehende Rechnung.	1.000,00		500,00
977 0	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	7.000,00		13.500,00
977 1	Rückstellungen für Offenlegungen	160,00		160,00
977 2	Rückstellungen für Steuererklärungen	1.500,00		1.500,00
			11.360,00	17.260,00
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
631 0	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)	193.021,85		152.793,60
640 0	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)	643.482,15		711.668,03
650 0	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)	299.743,68		418.215,45
690 5	Darlehen Volksbank 2756585328	84.825,43		123.646,93
690 6	Darlehen Volksbank 2756585331	256.529,86		291.401,25
690 8	Darlehen Volksbank 2756585324	110.195,13		132.918,34
691 5	Darlehen Volksbank 2756585323	256.111,03		274.527,06
691 6	Darlehen Volksbank 2756585330	115.380,18		120.000,00
691 7	Darlehen Volksbank 2756585321	129.314,64		147.069,35
691 8	Darlehen Volksbank 2756585320	173.000,00		173.000,00
692 0	Darlehen GEFA Bank 153589	0,00		2.227,18
692 1	Darlehen GEFA Bank 157414	0,00		3.004,17
692 2	Darlehen GEFA Bank 164593	0,00		2.716,99
692 3	Darlehen GEFA Bank 173189	2.870,66		8.410,56
692 4	Darlehen GEFA Bank 179322	1.656,55		3.755,25
		2.266.131,16		2.565.354,16
Übertrag			753.544,24	670.350,75

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag		2.266.131,16	753.544,24	670.350,75 2.565.354,16
	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
692 5	Darlehen GEFA Bank 250696	6.364,20		0,00
699 0	Gegenkonto bei Aufteilung Kto 0690-98	1.136.247,68-		1.282.677,08-
1200 0	Volksbank 2756 033 100	23.516,33		0,00
			1.159.764,01	1.282.677,08
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 216.538,18 (EUR 152.793,60)			
631 0	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(b.1J)			
1200 0	Volksbank 2756 033 100			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 943.225,83 (EUR 1.129.883,48)			
640 0	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(1-5J)			
650 0	Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)			
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		77.569,94	57.655,05
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 77.569,94 (EUR 57.655,05)			
1600 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
700 5	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen	30.925,94		30.772,10
700 6	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen	18.732,16		18.638,92
700 7	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen	49.961,56		49.713,04
700 8	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen	48.005,61		47.766,81
705 3	Verbindlichkeit gg. Olfenkom GmbH	189.703,14		196.183,72
			337.328,41	343.074,59
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 147.625,27 (EUR 146.890,87)			
700 5	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen			
700 6	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen			
700 7	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen			
700 8	Verbindlichkeit gg. Gesell. Stadt Olfen			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 189.703,14 (EUR 196.183,72)			
705 3	Verbindlichkeit gg. Olfenkom GmbH			
Übertrag			2.328.206,60	2.353.757,47

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.328.206,60	2.353.757,47
	sonstige Verbindlichkeiten			
731 0	Verbindlichkeiten RLZ b.1J	195.962,48		85.148,12
740 0	Verbindlichkeiten RLZ 1-5J	0,00		75.000,00
790 1	Verbindlichkeit gg.Gesell.Manfr.Casper	115.000,00		75.000,00
792 0	Verbindlichkeit gg. Gesell. M. Casper	80.962,48		85.148,12
799 0	Gegenkonto Aufteilung so.Verbindlichk.	195.962,48-		160.148,12-
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00		763,20
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	940,14		975,59
1736 0	Verbindl. Steuern und Abgaben	0,00		14.167,00
1740 0	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt	158,18		0,00
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	860,82		346,62
		197.921,62		176.400,53
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	0,00		19,97-
1574 0	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		7.665,45-
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%	0,00		0,48-
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	0,00		78.302,72-
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	0,00		19.537,38-
1774 0	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%	0,00		7.665,45
1776 0	Umsatzsteuer 19%	0,00		14.186,21
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	0,00		65.561,97
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	0,00		19.537,38
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr	0,00		122,95
		0,00		1.547,96
			197.921,62	177.948,49
	davon aus Steuern EUR 1.800,96 (EUR 17.037,17)			
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG			
1736 0	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574 0	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1774 0	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776 0	Umsatzsteuer 19%			
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr			
Übertrag			2.526.128,22	2.531.705,96

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			2.526.128,22	2.531.705,96
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 197.921,62 (EUR 102.948,49)			
731 0	Verbindlichkeiten RLZ b.1J			
1700 0	Sonstige Verbindlichkeiten			
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG			
1736 0	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1740 0	Verbindlichkeiten aus Lohn und Gehalt			
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%			
1574 0	Abziehbare Vorsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1575 0	Abziehbare Vorsteuer 16%			
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%			
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%			
1774 0	Umsatzsteuer aus EU-Erwerb 19%			
1776 0	Umsatzsteuer 19%			
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen			
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%			
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr			
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 0,00 (EUR 75.000,00)			
740 0	Verbindlichkeiten RLZ 1-5J			
			2.526.128,22	**2.531.705,96**

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Umsatzerlöse			
8000 0	Erlöse Hausanschlüsse	37.405,63-		57.685,97-
8337 0	Nutzungsentgelt Olfenkom GmbH § 13b UStG	731.360,73		693.418,94
8400 1	Erlöse 19% Kunden	18.360,67		9.379,26
8400 2	Erlöse Hausanschlüsse 19%	37.405,63		57.685,97
			749.721,40	702.798,20
	andere aktivierte Eigenleistungen			
8990 0	Andere aktivierte Eigenleistungen		24.590,00	43.598,00
	sonstige betriebliche Erträge			
2732 0	Erträge aus abgeschriebenen Forderg.	33,19		0,00
2735 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	395,88		5.351,90
2742 0	Versich.entschädigung, Schadenersatz	0,00		404,71
2749 0	Erstattungen AufwendungsausgleichsG	1.658,89		437,09
8605 0	Rücklast-/Mahngebühren	16,70		9,97
8640 0	Erträge Weiterbelastung 19%	4.800,00		4.800,00
			6.904,66	11.003,67
	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren			
3400 0	Wareneingang 19% Vorsteuer	3.671,48		14.888,89
3403 0	Strom Kabelanlagen	13.194,71		10.362,17
3960 0	Bestandsveränderung RHB-Stoffe / Waren	9.406,54		7.546,92-
			26.272,73	17.704,14
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3100 1	Fremdleistungen Purtel	54.540,50		59.513,74
3100 4	Fremdleistungen Manfred Casper Euro-Sat	26.712,00		26.712,00
3100 5	Fremdleistungen Telekom KVz-TAL	12.546,53		15.205,51
3100 9	Fremdleistungen Diverse	66.141,95		61.305,45
			159.940,98	162.736,70
	Löhne und Gehälter			
4120 0	Gehälter	105.844,80		106.444,80
4155 1	Energiepreispauschale	0,00		1.200,00-
4194 0	Pauschale Steuer für Minijobber	248,40		252,76
4195 0	Löhne für Minijobs	12.920,00		13.238,00
			119.013,20	118.735,56
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	23.210,41		22.706,09
4138 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	700,00		700,00
4140 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	3.120,00		2.000,00
4144 0	Soziale Abgaben für Minijobber	3.646,56		3.693,63
4165 0	Aufwendungen für Altersversorgung	1.752,00		1.752,00
		32.428,97-		30.851,72-
Übertrag			475.989,15	458.223,47

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			475.989,15	458.223,47
		32.428,97-		30.851,72-
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4167 0	Pauschale Steuer für Versicherungen	394,08		394,08
			32.823,05	31.245,80
	davon für Altersversorgung EUR 2.146,08 (EUR 2.146,08)			
4165 0	Aufwendungen für Altersversorgung			
4167 0	Pauschale Steuer für Versicherungen			
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4830 0	Abschreibungen auf Sachanlagen	168.203,31		158.691,72
4832 0	Abschreibungen auf Fahrzeuge	514,00		307,39
4855 0	Sofortabschreibung GWG	4.469,07		5.761,34
			173.186,38	164.760,45
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2406 0	Forderungsverluste 19% USt	126,55		905,57
4210 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	6.600,00		6.600,00
4228 0	Miet- und Pachtnebenkosten	1.935,98		1.797,83
4240 0	Gas, Strom, Wasser	21.493,59		17.611,74
4260 0	Instandhaltung betrieblicher Räume	57,55		0,00
4360 0	Versicherungen	9.518,46		10.268,56
4380 0	Beiträge	439,00		439,00
4390 0	Sonstige Abgaben	21,66		23,79
4500 0	Fahrzeugkosten	17.376,00		15.800,00
4530 0	Laufende Fahrzeug-Betriebskosten	930,69		948,94
4580 0	Sonstige Fahrzeugkosten	3,36		4,51
4653 0	Aufmerksamkeiten	88,87		272,26
4663 0	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	200,00		116,08
4664 0	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0,00		52,00
4666 0	Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	0,00		180,18
4805 0	Reparatur/Instandh.v.and.Anlagen u. BGA	3.910,13		277,13
4806 0	Wartungskosten für Hard- und Software	118,99		0,00
4900 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	463,64		2.514,50
4910 0	Porto	51,48		51,47
4920 0	Telefon	4.205,40		2.849,45
4925 0	Internetkosten	11.380,40		3.968,31
4930 0	Bürobedarf	870,18		413,91
4945 0	Fortbildungskosten	1.399,00		0,00
4950 0	Rechts- und Beratungskosten	3.950,00		2.738,00
4955 0	Buchführungskosten	7.004,40		7.338,80
		92.145,33-		75.172,03-
Übertrag			269.979,72	262.217,22

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

GFN Glasfasernetz Olfen GmbH Telekommunikation, Olfen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			269.979,72	262.217,22
		92.145,33-		75.172,03-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4957 0	Abschluss- und Prüfungskosten	9.018,80		15.458,20
4960 0	Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	239,55		97,00
4964 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	459,00		993,67
4969 0	Aufwand Abraum-/Abfallbeseitigung	2.540,72		4.773,60
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	565,75		495,71
4980 0	Sonstiger Betriebsbedarf	8.559,76		6.047,21
4985 0	Werkzeuge und Kleingeräte	2.987,64		5.926,68
			116.516,55	108.964,10
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2117 0	Zinsen an Gesellschafter Stadt Olfen	734,40		730,80
2117 1	Zinsen an Gesellschafter Manfred Casper	11.206,27		8.227,75
2120 0	Zinsaufwendungen f.lfr.Verb. KI	32.236,38		36.089,15
2120 1	Zinsaufwendungen f.lfr.Verb. Olfenkom	3.415,25		3.559,96
			47.592,30	48.607,66
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200 0	Körperschaftsteuer	15.880,00		10.917,00
2208 0	Solidaritätszuschlag	873,40		600,43
4320 0	Gewerbesteuer	15.182,00		10.115,00
			31.935,40	21.632,43
	Jahresüberschuss		**73.935,47**	**83.013,03**

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts zum 31. Dezember 2023

Gemeinnütziges Seniorenzentrum
St. Vitus-Stift Olfen GmbH
59399 Olfen

elektronische Kopie

VESTIA-WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Friedrich-Ebert-Str. 16/18
45711 Datteln

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag 3
2. Grundsätzliche Feststellungen 5
   2.1 Tätigkeit der Gesellschaft 5
   2.2 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter 5
   2.3 Entwicklungsbeeinträchtigende Tatsachen 6
3. Prüfungsdurchführung 7
   3.1 Gegenstand der Prüfung 7
   3.2 Art und Umfang der Prüfung 7
4. Feststellungen zur Rechnungslegung 10
   4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 10
   4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses 10
      4.2.1 Bewertungsgrundlagen 10
      4.2.2 Zusammenfassende Beurteilung 11
   4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 12
      4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur 12
      4.3.2 Finanzlage 15
      4.3.3 Ertragslage 17
5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG 21
6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung 22

Anlagen 26

Bilanz zum 31.12.2023 27
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023 30
Anhang für das Geschäftsjahr 2023 32
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2023 38
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 39
Bestätigungsvermerk 44
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz 49
Rechtliche Verhältnisse 63
Steuerrechtliche Verhältnisse 64
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften 65

elektronische Kopie

Hauptteil

elektronische Kopie

1. Prüfungsauftrag

In der Gesellschafterversammlung vom 26. September 2023 der

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH,

Olfen

(im Folgenden auch ”St. Vitus-Stift Olfen GmbH“ oder ”Gesellschaft“ genannt)

wurden wir zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 gewählt. Daraufhin beauftragte uns die Geschäftsführung der Gesellschaft, den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 in entsprechender Anwendung der §§ 316 und 317 HGB unter Berücksichtigung der Vorgaben des § 108 Abs. 1 S. 1 Nr. 8 GO NRW i.V.m. § 13 Nr. 1 des Gesellschaftsvertrages zu prüfen.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 Abs. 2 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als mittelgroße Kapitalgesellschaft einzustufen, hat aber gemäß § 13 Abs. 1 Nr. 1 des Gesellschaftsvertrages den Jahresabschluss und den Lagebericht nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und nach §§ 316 ff. HGB prüfen zu lassen. Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte nach den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung (PBV).

Darüber hinaus sind wir beauftragt worden,

- die wirtschaftlichen Verhältnisse des Unternehmens analytisch aufbereitet darzustellen (vgl. Abschnitt 4.3.) und
- die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 HGrG zu prüfen (vgl. Abschnitt 5 und Anlage S. 49).

Der vorliegende Prüfungsbericht richtet sich an die Gesellschaft.

Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard IDW PS KMU 7 erstellt.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss 2023, bestehend aus Bilanz (Anlage Seite 27), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage Seite 30) und Anhang (Anlage Seite 32), sowie den geprüften Lagebericht (Anlage Seite 39) beigefügt.

Die rechtlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in den Anlagen Seite 63 bis 64 dargestellt.

Bei unserer Abschlussprüfung haben wir die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage Seite 65 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2024 zu Grunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach § 323 Abs. 2 HGB. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

elektronische Kopie

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gesellschaft, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

elektronische Kopie

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Tätigkeit der Gesellschaft

Die Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH (Trägergesellschaft) betreibt auf Basis eines Versorgungsvertrags nach SGB XI vom 9. Dezember 2013 und mit Wirkung zum 1. Dezember 2013 eine unselbstständige Einrichtung Altenheim St. Vitus-Stift in Olfen mit insgesamt 79 Altenpflegeplätzen. Hiervon entfallen sechs Plätze auf eingestreute Kurzzeitpflege. Weiterhin werden im Bereich des betreuten Wohnens 44 barrierefreie Wohnungen angeboten. Es handelt sich bei der Gesellschaft um eine gemischte Einrichtung im Sinne des § 1 Abs. 2 Pflege-Buchführungsverordnung (PBV).

2.2 Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage der Gesellschaft im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung.

Der Lagebericht enthält folgende Kernaussagen:

Die Geschäftsführung gibt einleitend einen Überblick über die Betätigungsfelder und das Ergebnis der Gesellschaft. Neben der stationären Pflege bietet die Gesellschaft das betreute Wohnen sowie Mahlzeitendienste an.

Nach Aussage der Geschäftsführung wurde im Altenheim eine Auslastung von 98,73 % erreicht. Die Pflegesätze wurden neu verhandelt und erhöhten sich zum 1. Juni 2023 in einer Bandbreite von 4,16 % bis 7,16 %. Die Erträge im Bereich der Altenpflege konnten um TEUR 159 gesteigert werden.

Die hohe Nachfrage nach Pflegeplätzen kann nach Angaben der Geschäftsführung nicht immer befriedigt werden.

Die Geschäftsführung führt weiter aus, dass im Bereich des Betreuten Wohnens eine vollständige Auslastung gegeben ist. Freigewordene Wohnungen konnten aufgrund einer unverändert guten Nachfrage umgehend wieder vermietet werden.

Die offene Ganztagsgrundschule wurde in 2023 unverändert zum Vorjahr durch die hauseigene Küche mit Mittagsverpflegung beliefert. Die Belieferung wird im April 2024 eingestellt.

elektronische Kopie

Anschließend erläutert die Geschäftsführung die Entwicklung des Geschäftsergebnisses im Jahresvergleich. Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 388 T€ ab. Das Ergebnis ist im Wesentlichen das Resultat der Kostensteigerungen, insbesondere im Bereich des Personals, die nicht durch angepasste Pflegesätze zeitnah refinanziert werden konnten.

Die Personalaufwendungen sind um TEUR 329 angestiegen. Die Tariferhöhung betrifft die Inflationsausgleichszahlung. Weiterhin wird die verbesserte Personalsituation in der Einrichtung dargestellt.

Die Eigenkapitalquote wird von der Geschäftsführung mit 20 %, die Liquidität I mit TEUR -864 und die Liquidität II mit TEUR -764 angegeben. Sie wird als verbesserungsbedürftig bezeichnet. Die Gesellschaft konnte nach Aussage der Geschäftsführung ihren Zahlungsverpflichtungen jederzeit nachkommen.

Chancen sieht die Geschäftsleitung in der Weiterentwicklung des Qualitätsmanagement, im Ausbau des Angebots und der geplanten Erweiterung der Einrichtung. Die Auslastungsquote im Jahr 2024 ist sehr gut, so dass der Wert aus dem Jahr 2023 mit durchschnittlich 98,73% erreicht werden kann.

Die Geschäftsführung sieht Risiken in den hohen und weiter steigenden Personalaufwendungen. Der Wettbewerb um gutes Personal wird weiterhin eine große Herausforderung darstellen.

Im Prognosebericht wird die gute Auslastungslage dargestellt. Hinsichtlich der Kostenentwicklung wird diese mit der zu erwartenden Pflegesatzerhöhung zum 1. Juni 2024 zu finanzieren sein. Inwiefern die zu erwarteten negativen Ergebnisse der ersten Monate des Jahres 2024 ausgeglichen werden, wird ebenfalls vom Ergebnis der Pflegesatzverhandlung abhängig sein.

Mit den zugrundegelegten Annahmen, der von uns geprüften Unterlagen sowie der von uns im Rahmen der Abschlussprüfung durchgeführten Analysen ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft einschließlich der künftigen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend. Unsere Prüfung hat keine Anhaltspunkte dafür ergeben, dass der Fortbestand des Unternehmens gefährdet wäre.

elektronische Kopie

2.3 Entwicklungsbeeinträchtigende Tatsachen

Bei der Durchführung der Abschlussprüfung haben wir folgende berichtspflichtige Tatsachen festgestellt, die die Entwicklung der Gesellschaft erheblich beeinträchtigen können:

Die Liquiditätssituation der Gesellschaft ist extrem angespannt. Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft wurde durch den Träger der Einrichtung mit Betriebsmittelkrediten stets sichergestellt. Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2023 weist die Liquidität II eine Unterdeckung von TEUR 764 auf. Damit ist der Finanzierungsbedarf der Einrichtung ungedeckt. Empfohlen wird eine Liquiditätsreserve, welche den Finazierungsbedarf der Gesellschaft für einen Zeitraum von mindestens 30 Tagen abdeckt. Die Gesellschaft ist weiterhin grundsätzlich auf die finanzielle Unterstützung der Gesellschafterin angewiesen.

3. Prüfungsdurchführung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung, den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang - und den Lagebericht auf die Einhaltung der deutschen Rechnungslegungsgrundsätze sowie der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften geprüft. Die Prüfung war um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse entsprechend § 53 HGrG erweitert.

Die maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze für unsere Prüfung des Jahresabschlusses waren die Rechnungslegungsvorschriften der §§ 242 bis 256 a und der §§ 264 bis 288 HGB, die Sondervorschriften des GmbH-Gesetzes sowie die branchenspezifischen Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung. Ergänzende Bilanzierungsbestimmungen aus der Satzung ergeben sich nicht. Prüfungskriterien für den Lagebericht waren die Vorschriften des § 289 HGB.

Darüberhinaus war unser Prüfungsauftrag um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung gemäß § 53 HGrG erweitert.

elektronische Kopie

3.2 Art und Umfang der Prüfung

Unsere Prüfung haben wir in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten vorgenommen.

Die gesetzlichen Vertreter tragen die Verantwortung für die Rechnungslegung und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder Lagebericht ergeben.

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes der Gesellschaft, insbesondere ob alle Wagnisse bedacht und ausreichend versichert sind, war ebenfalls nicht Gegenstand des uns erteilten Auftrags zur Jahresabschlussprüfung.

Die Prüfung erstreckt sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Ausgangspunkt war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 testierte Jahresabschluss und Lagebericht für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022; er wurde mit Gesellschafterbeschluss vom 26. September 2023 festgestellt.

Grundlage unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes ist die Entwicklung einer Prüfungsstrategie und eines darauf abgestimmten Prüfungsprogramms, mit dem Ziel ausreichende geeignete Prüfungsnachweise zu erlangen, um das Prüfungsrisiko auf ein vertretbar niedriges Maß zu reduzieren. Das Prüfungsprogramm enthält die von den Mitgliedern des Prüfungsteams durchzuführenden Prüfungshandlungen nach Art, zeitlicher Einteilung und Umfang.

Bei der Identifizierung und Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern auf Abschluss- und Aussageebene erlangen wir ein Verständnis von dem Unternehmen und dessen Umfeld, einschließlich des internen Kontrollsystems und der für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen. Diese Prüfungshandlungen zur Risikobeurteilung ergänzen wir um Datenanalysen. Darauf aufbauend führen wir ggf. Funktionsprüfungen durch, um die Wirksamkeit von relevanten Kontrollen zu beurteilen. Die Erkenntnisse aus diesen Prüfungshandlungen haben wir bei der Festlegung der aussagebezogenen analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt, die darauf ausgerichtet sind, wesentlich falsche Darstellungen aufzudecken.

elektronische Kopie

Bei der Planung und Durchführung der Prüfung als auch bei der Beurteilung der Auswirkungen von identifizierten falschen Darstellungen auf die Prüfung und von etwaigen nicht korrigierten falschen Darstellungen auf den Jahresabschluss und den Lagebericht haben wir das Konzept der Wesentlichkeit beachtet.

Unser Prüfungsprogramm hat folgende Schwerpunkte umfasst:
- Vorhandensein und Bewertung des Anlagevermögens
- Prüfung der Angaben im Lagebericht, insbesondere prognostischer Angaben.

Zur Prüfung der geschäftlichen Beziehungen zu Kreditinstituten haben wir uns zum 31.12.2023 Bankbestätigungen zukommen lassen.

Wir haben unsere Prüfung mit Unterbrechungen von Oktober 2023 bis September 2024 in den Geschäftsräumen der St. Vitus-Stift Olfen GmbH im Hauptsitz in Olfen und in unseren Büroräumen durchgeführt und am 4. September 2024 beendet.

Die Prüfung nach § 16 HeimsicherungsV ist nicht Gegenstand der Jahresabschlussprüfung.

Die Eröffnungsbilanzwerte haben wir daraufhin geprüft, ob sie ordnungsgemäß aus dem Vorjahresabschluss übernommen wurden.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßen Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern und den von ihr beauftragten Mitarbeitern benötigten Auskünfte,

Aufklärungen und Nachweise sind erteilt worden. Die Geschäftsführung hat uns die Vollständigkeit dieser Aufklärungen und Nachweise sowie der Buchführung und des Jahresabschlusses sowie des Lageberichts in einer von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 4. September 2024 schriftlich bestätigt.

elektronische Kopie

4. Feststellungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht die Buchführung den gesetzlichen Vorschriften. Die aus weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen haben zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht geführt.

Als zusammenfassendes Ergebnis unserer Prüfung, die sich auf

- die Ordnungsmäßigkeit der Bestandteile des Abschlusses und deren Ableitung aus der Buchführung,
- die Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben
- die Beachtung der Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften und
- die Beachtung aller für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen

erstreckt hat, haben wir den in Abschnitt 6 wiedergegebenen Bestätigungsvermerk erteilt.

Das Altenheim ist gemäß § 7 PBV zur Einrichtung einer Betriebsabrechnung verpflichtet und hat eine solche auch eingerichtet.

Die Erfassung der Lohn-, Finanz- und Anlagenbuchführung ist im Berichtsjahr durch das EDV-System DATEV erfolgt.

Bei unserer Prüfung haben wir keine Sachverhalte festgestellt, die dagegen sprechen, dass die von der Gesellschaft getroffenen organisatorischen und technischen Maßnahmen geeignet sind, die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten und IT-Systeme zu gewährleisten.

elektronische Kopie

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Bewertungsgrundlagen

Zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie den für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren einschließlich etwaiger Auswirkungen von Änderungen an diesen Methoden machen wir folgende Angaben:

Das Anlagevermögen enthält im Wesentlichen die Buchwerte der Grundstücke und Gebäude des Pflegeheims und des Betreuten Wohnens. Die Abschreibung des Gebäudes erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 50 Jahren.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten enthalten ausschließlich neun langfristige Darlehen, davon wurden zwei Darlehen bei der NRW-Bank aufgenommen. Diese wurden zinslos gewährt und werden lediglich mit einer Verwaltungskostenpauschale von 0,08 % belastet. Die weiteren Darlehen werden derzeit im Zinsbereich von 0,10 % bis 3,97 % verzinst.

Im Übrigen verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang zu weiteren Bewertungsgrundlagen.

4.2.2 Zusammenfassende Beurteilung

Nach unserer pflichtgemäß durchgeführten Prüfung sind wir zu der in unserem Bestätigungsvermerk getroffenen Beurteilung gelangt, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

elektronische Kopie

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEuro für die beiden Abschlussstichtage 31.12.2023 und 31.12.2022.

	Bilanz zum 31.12.2023 TEuro	%	Bilanz zum 31.12.2022 TEuro	%	Änderung ggü. d. Vorjahr in TEuro	%
AKTIVA						
Immaterielles Anlagevermögen	2,8	0,0	7,2	0,1	-4,4	-61,1
Sachanlagen	7.604,9	95,4	7.825,1	92,8	-220,2	-2,8
Vorräte	23,3	0,3	21,1	0,3	2,2	10,6
Forderungen aus Lieferung und Leistung	81,7	1,0	91,2	1,1	-9,5	-10,4
Forderungen gegen Gesellschafter	25,3	0,3	22,3	0,3	2,9	13,2
Forderungen aus nicht-öffentlichen Förderungen	1,7	0,0	0,0	0,0	1,7	0,0
Sonstige Vermögensgegenstände	3,9	0,0	21,9	0,3	-18,0	-82,3
Flüssige Mittel/Wertpapiere	230,6	2,9	443,9	5,3	-213,3	-48,0
Summe Aktiva	**7.974,2**	**100,0**	**8.432,7**	**100,0**	**-458,5**	**-5,4**

	Bilanz zum 31.12.2023 TEuro	%	Bilanz zum 31.12.2022 TEuro	%	Änderung ggü. d. Vorjahr in TEuro	%
PASSIVA						
Eigenkapital	1.591,3	20,0	1.980,1	23,5	-388,8	-19,6
Rückstellungen	163,4	2,0	152,3	1,8	11,1	7,3
Kreditverbindlichkeiten	4.771,1	59,8	5.234,7	62,1	-463,6	-8,9
Lieferverbindlichkeiten	162,2	2,0	186,9	2,2	-24,7	-13,2
Gesellschafterverbindlichkeiten	981,5	12,3	631,7	7,5	349,8	55,4
Sonstige Verbindlichkeiten	286,2	3,6	212,6	2,5	73,6	34,6
Verwahrgeldkonto	18,6	0,2	34,4	0,4	-15,8	-45,9
Summe Passiva	**7.974,2**	**100,0**	**8.432,7**	**100,0**	**-458,5**	-5,4

elektronische Kopie

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

		Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagevermögen	7.607.721,49		7.832.344,49
Bilanzsumme	7.974.220,71		8.432.745,23
Anlagenintensität in %		**95**	93
Eigenkapital	1.591.306,31		1.980.126,85
Bilanzsumme	7.974.220,71		8.432.745,23
Eigenkapitalquote in %		**20**	23
Verbindlichkeiten	6.219.550,40		6.300.336,38
Bilanzsumme	7.974.220,71		8.432.745,23
Verbindlichkeitenquote in %		**78**	75

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um TEuro 458,5 bzw. 5,4 % auf TEuro 7.974,2 vermindert.

Zu den Veränderungen des Anlagevermögens verweisen wir auf den Anlagennachweis (vgl. Anlage S. 38). Zugänge von TEuro 79,4 stehen Abschreibungen von TEuro 304,0 gegenüber. Die Zugänge betreffen Einrichtungsgegenstände und EDV-Software.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um TEuro 9,5 vermindert. Die flüssigen Mittel verminderten sich um TEuro 213,3 auf TEuro 230,6. Es wurde eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von TEuro 6,1 (Vorjahr TEuro 6,9) erfasst.

Das Eigenkapital der Gesellschaft hat sich durch den Fehlbetrag in Höhe von TEuro 388,8 um -19,6 % auf TEuro 1.591,3 vermindert.

Die kurzfristig fällig werdenden Verbindlichkeiten übersteigen deutlich die kurzfristig realisierbaren Vermögensgegenstände inkl. liquider Mittel (Umlaufvermögen).

elektronische Kopie

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Art der Rückstellung	Stand zum 01.01.2023	Verbrauch 2023	Auflösung 2023	Zuführung 2023	Stand zum 31.12.2023
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Gewerbesteuer	541,00	328,00	0,00	746,00	959,00
Körperschaftsteuer	2.077,00	1.044,00	0,00	525,00	1.558,00
Urlaub/Überstunden	125.918,00	125.918,00	0,00	95.549,00	95.549,00
Personalkosten	9.246,00	0,00	0,00	52,00	9.298,00
Steuererklärungen	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
Jahresabschlussprüfung	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Nebenkosten BTW	0,00	0,00	0,00	41.500,00	41.500,00
Aufbewahrung	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Summe	152.282,00	138.290,00	0,00	149.372,00	**163.364,00**

Amtliche Kopie

Den wesentlichsten Posten der Passivseite mit 59,8 % betreffen die langfristigen Darlehen zur Finanzierung des Anlagevermögens, die im Geschäftsjahr 2023 planmäßig getilgt wurden.

Die **Darlehen** setzen sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

	Ursprungs-betrag	Jahr der Aufnahme	Tilgung bis 2022	Stand 01.01.2023	Tilgung 2023	Stand 31.12.2023	Zinsen/Ver-waltungskosten
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Kreditanstalt für Wiederaufbau							
Konto-Nr. 898 05 81	2.605.725,45	1999	1.876.138,56	729.586,89	103.995,41	625.591,48	703,53
Konto-Nr. 567 69 74	513.183,66	2001	328.437,43	184.746,23	20.324,12	164.422,11	592,73
NRW Bank Münster							
Konto-Nr. 3 809 002 458	939.286,65	1999	452.565,55	486.721,10	17.077,94	469.643,16	683,12
Konto-Nr. 3 809 002 466	1.408.929,71	1999	678.847,59	730.082,12	25.616,90	704.465,22	1.024,68
Sparkasse Westmünsterland							
Konto-Nr. 601 300 031	1.124.842,14	1999	297.420,60	827.421,54	29.821,23	797.600,31	16.978,77
Konto-Nr. 636 106 916	1.400.000,00	2012	672.734,00	727.266,00	72.728,00	654.538,00	27.789,73
Konto-Nr. 639 231 851	439.366,93	2021	54.065,79	385.301,14	43.638,31	341.662,83	2.914,81
Konto-Nr. 639 231 844	531.578,73	2021	95.744,88	435.833,85	77.192,20	358.641,65	2.807,80
Volksbank Südmünsterland-Mitte eG							
Konto-Nr. 2722 019 335	1.400.000,00	2012	672.734,00	727.266,00	72.728,00	654.538,00	18.899,82
			5.128.688,40	5.234.224,87	463.122,11	4.771.102,76	72.394,99
Sonstige Darlehen							
Stadt Olfen	620.000,00	2020	0,00	620.000,00	0,00	620.000,00	5.890,00
Stadt Olfen	100.000,00	2023	0,00	0,00	0,00	100.000,00	211,11
Stadt Olfen	250.000,00	2023	0,00	0,00	0,00	250.000,00	156,25
			0,00	620.000,00	0,00	970.000,00	6.257,36
			5.128.688,40	5.854.224,87	463.122,11	5.741.102,76	78.652,35

4.3.2 Finanzlage

Einen Überblick über die Herkunft und über die Verwendung der finanziellen Mittel des geprüften Unternehmens gibt die nachstehende Kapitalflussrechnung, welche die Zahlungsmittelflüsse nach der indirekten Methode darstellt und den Grundsätzen des vom Deutschen Standardisierungsrat DSR erarbeiteten Deutschen Rechnungslegungsstandard Nr. 21 (DRS 21) entspricht.

		2023 TEuro	2022 TEuro
	Periodenergebnis	-388,8	247,9
+	Abschreibungen / Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	304,0	295,0
+/-	Zunahme / Abnahme der sonstigen Rückstellungen	11,2	-32,9
-/+	Zunahme / Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	20,6	89,6
+/-	Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	32,8	45,4
-/+	Gewinn / Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,0	0,0
+/-	Zinsaufwendungen / Zinserträge	82,1	75,7
+/-	Ertragsteueraufwand / -ertrag	2,4	1,2
-	Ertragsteuerzahlungen	-2,5	-2,3
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**61,9**	**719,6**
-	Auszahlungen für Investitionen ins Anlagevermögen	-79,5	-107,0
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-79,5**	**-107,0**
-	Auszahlungen aus der Tilgung von (Finanz-) Krediten	-463,6	-463,7
+	Einzahlungen aus der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	350,0	0,0
-	Gezahlte Zinsen	-82,1	-75,7
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-195,7**	**-539,4**
	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	-213,4	73,2
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	443,9	370,7
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**230,6**	**443,9**

elektronische Kopie

Die stichtagsbezogene **Liquidität** lässt sich nach den Bilanzzahlen wie folgt darstellen:

	2023 TEuro	2022 TEuro	Veränderung TEuro
Flüssige Mittel	231	444	-213
./. Kurzfristige Schulden (bis 1 Jahr)	1095	1050	45
Liquidität I	**-864**	**-606**	**-258**
./. Verbindlichkeiten Gesellschafter (kurzfristig)	12	12	0
+ Kurzfristige Forderungen	112	135	-23
Liquidität II	**-764**	**-483**	**-281**
Vorräte	23	21	2
Liquidität III	**-741**	**-462**	**-279**

Die **durchschnittliche Finanzmittelreichweite** errechnet sich wie folgt:

	2023	2022	Veränderung
Monatsdurchschnittlicher Finanzbedarf in T€*	458	417	41
Kurzfristige Liquiditätsreserve II in T€	-764	-483	-281
Deckungsfaktoren in Monaten	-1,7	-1,2	-0,5

*Gewinn- und Verlustrechnungposten (6-10, 12-13 und 15) sh. Anlage S. 30 f. / 12 Monate.

Der in 2023 angefallene monatsdurchschnittliche Finanzbedarf (ohne Berücksichtigung von Tilgungsleistungen) kann mit Hilfe der Liquiditätsreserve zum Stichtag 31.12.2023 nicht gedeckt werden. Die Berichtsgesellschaft hat ihre Zahlungsverpflichtungen im Rahmen der vereinbarten Zahlungsziele durch die liquiditätsmäßige Unterstützung der Trägerin der Gesellschaft stets eingehalten.

elektronische Kopie

		Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert
Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur			
Eigenkapital	1.591.306,31		1.980.126,85
Anlagevermögen	7.607.721,49		7.832.344,49
Anlagendeckung in %		**21**	25
Nettoverschuldung	6.152.266,10		6.008.716,97
Cashflow	-84.795,22		542.887,25
Nettoverschuldung in Jahren bezogen auf den Cashflow in %		**-7.255**	1.107

Das Anlagevermögen ist wie im Vorjahr im Wesentlichen durch langfristiges Fremkapital finanziert.

4.3.3 Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2023 und 2022 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

		01.01. bis 31.12.2023 TEuro	%	01.01. bis 31.12.2022 TEuro	%	Änderung ggü. d. Vorjahr in TEuro	%
	Erträge	4.925,3	100,0	4.766,1	100,0	159,2	3,3
+	sonst.betriebl.Erträge	489,1	9,9	785,7	16,5	-296,6	-37,7
-	Materialaufwand	757,4	15,4	648,8	13,6	108,6	16,7
-	Personalaufwand	4.097,3	83,2	3.768,0	79,1	329,3	8,7
-	Aufw. für zentrale Dienstleistungen	109,6	2,2	100,3	2,1	9,3	9,3
-	Steuern, Abgaben, Versicherungen	195,1	4,0	168,4	3,5	26,7	15,9
-	Abschreibungen	304,0	6,2	295,0	6,2	9,0	3,1
-	sonst.betriebl.Aufwand	257,8	5,2	247,7	5,2	10,1	4,1
-	Finanzaufwand	82,1	1,7	75,7	1,6	6,4	8,5
	Ergebnis nach Steuern	**-388,8**	**-7,9**	**247,9**	**5,2**	**-636,7**	**-256,8**
	Jahresergebnis	**-388,8**	**-7,9**	**247,9**	**5,2**	**-636,7**	**-256,8**

elektronische Kopie

Wesentliche Einflussfaktoren für die Ertragslage sind in den folgenden **Leistungsdaten der Gesellschaft** zu sehen:

	2023	2022
Heimplätze*)	79	79
max. mögliche Pflegetage	28.835	28.835
Pflegetage (an- und abwesend)		
- Pflegegrad 1	0	6
- Pflegegrad 2	2.148	3.287
- Pflegegrad 3	6.992	6.960
- Pflegegrad 4	9.945	9.561
- Pflegegrad 5	**9.384**	**8.507**
	28.469	28.321
Im Tagesdurchschnitt belegte Betten	78,00	77,59
Ausnutzungsgrad in %	98,73	98,22

*) 79 Einzelzimmerplätze (davon 6 eingestreute Kurzzeitpflegeplätze)

elektronische Kopie

Für die Laufzeit vom 01.01. bis 31.05.2023 wurden folgende **Pflegesätze pro Tag** vereinbart:

	Pflegebed. Kosten Euro	Unterkunft / Verpflegung Euro	Altenpfleg-umlage Euro	Investitions-kosten Euro	Gesamt Euro
Pflegegrad 1	43,59	34,94	4,70	16,21	99,44
Pflegegrad 2	55,89	34,94	4,70	16,21	111,74
Pflegegrad 3	72,06	34,94	4,70	16,21	127,91
Pflegegrad 4	88,92	34,94	4,70	16,21	144,77
Pflegegrad 5	96,48	34,94	4,70	16,21	152,33

Für die Laufzeit vom 01.06. bis 31.12.2023 war die Pflegesatzvereinbarung vom 31. Mai 2023 gültig.

	Pflegebed. Kosten Euro	Unterkunft / Verpflegung Euro	Altenpfleg-umlage Euro	Investitions-kosten Euro	Gesamt Euro
Pflegegrad 1	46,71	36,87	5,11	17,00	105,69
Pflegegrad 2	59,89	36,87	5,11	17,00	118,87
Pflegegrad 3	76,06	36,87	5,11	17,00	135,04
Pflegegrad 4	92,92	36,87	5,11	17,00	151,90
Pflegegrad 5	100,49	36,87	5,11	17,00	159,47

elektronische Kopie

Die Personalkosten sind im Jahresvergleich um TEUR 329,3 (8,7 %) gestiegen. Der Anstieg resultiert aus der tariflichen Einmalzahlung der Inflationsausgleichsprämie, der 12monatigen Zahlung der Tarif-erhöhung 2022 (1,8 % ab 1.4.2022), dem Anstieg der Vollzeitkräfte (durchschnittlich 2 Personen) und einige Höhergruppierungen der Mitarbeitenden.

Die **Aufwendungen je Vollkraft** werden in der nachfolgenden Übersicht dargestellt:

	Aufwand je VK in T€		Veränderung	Vollkräfte gesamt	
	2023	2022	in %	2023	2022
Heimleitung	105,9	81,5	29,94	1,00	1,00
Pflegedienst	68,1	64,5	5,58	39,01	37,33
Technischer Dienst	55,0	65,3	-15,77	1,00	1,00
Wirtschaftsdienst	47,8	49,1	-2,65	14,76	12,58
Verwaltungsdienst	61,4	44,4	38,29	3,17	4,51
Therapeutisch-sozialer Dienst	53,6	56,9	-5,80	6,09	5,31
Auszubildende, Praktikanten	8,8	9,8	-10,20	15,57	14,71
Durchschnitt	51,9	49,9	4,01	80,60	76,44

*) ohne Weiterbildungsförderung, Fortbildungskosten und Berufsgenossenschaftsbeitrag

Die Aufgliederung des Jahresergebnisses nach einzelnen **Segmenten** ergibt folgende Entwicklung:

	2023 Euro	2022 Euro	Veränderung Euro
Zweckbetrieb (Seniorenheim)	-524.171,86	88.541,82	-612.713,68
Vermögensverwaltung (Zinsen, Betreutes Wohnen)	127.447,36	154.043,28	-26.595,92
Wirtschaftlicher Geschäftsbetrieb (Essenslieferungen)	7.903,96	5.289,27	2.614,69
Jahresergebnis	-388.820,54	247.874,37	-636.694,91

elektronische Kopie

5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG sowie IDW PS 720 (Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften und den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in Anlage S. 50 ff. (Prüf- und Erhebungsliste zu den Feststellungen nach § 53 HGrG auf der Grundlage des IDW PS 720 - Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

elektronische Kopie

6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht über unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen sowie der Prüfung nach § 53 HGrG erstatten wir in Übereinstimmung mit § 321 HGB unter Beachtung der Anforderungen zur Berichterstattung im Prüfungsbericht des IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten: Prüfungsurteil, Berichterstattung und Archivierung (IDW PS KMU 7 (09.2022)).

"Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

elektronische Kopie

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im

Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht
Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.
Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.
Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts
Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen

elektronische Kopie

und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.
Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres

elektronische Kopie

Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

elektronische Kopie

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Datteln, 4. September 2024

VESTIA-WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Gerd Koop
Wirtschaftsprüfer

Michael Suren
Wirtschaftsprüfer

elektronische Kopie

Anlagen

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen

BILANZ zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		2.793,00	7.210,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	7.260.488,49		7.494.311,49
2. Technische Anlagen	12.021,00		0,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	313.913,00		313.514,00
4. Fahrzeuge	18.506,00		17.309,00
		7.604.928,49	7.825.134,49
Summe Anlagevermögen		7.607.721,49	7.832.344,49
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		23.327,37	21.097,48
Übertrag		7.631.048,86	7.853.441,97

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
1. Gezeichnetes Kapital		25.564,59	25.564,59
2. Kapitalrücklage		293.145,94	293.145,94
3. Gewinnvortrag		1.661.416,32	1.413.541,95
4. Jahresfehlbetrag		388.820,54	247.874,37-
Summe Eigenkapital		1.591.306,31	1.980.126,85
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	2.517,00		2.618,00
2. sonstige Rückstellungen	160.847,00		149.664,00
		163.364,00	152.282,00
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 88.286,35 (Euro 116.159,87)	88.286,35		116.159,87
2. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.771.102,76		5.234.727,08
	4.859.389,11		5.350.886,95
Übertrag		1.754.670,31	2.132.408,85

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen

BILANZ zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		7.631.048,86	7.853.441,97
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	81.664,64		91.186,99
2. Forderungen an Träger der Einrichtung	25.263,10		22.316,09
3. Forderungen aus nicht-öffentlicher Förderung	1.726,55		0,00
4. sonstige Vermögensgegenstände	3.869,26		21.898,77
		112.523,55	135.401,85
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		230.648,30	443.901,41
Summe Umlaufvermögen		366.499,22	600.400,74
Übertrag		7.974.220,71	8.432.745,23

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.754.670,31	2.132.408,85
	4.859.389,11		5.350.886,95
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 465.064,74 (Euro 464.062,05)			
3. Erhaltene Anzahlungen	73.916,96		70.752,36
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 73.916,96 (Euro 70.752,36)			
4. Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung	981.493,66		631.708,13
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 11.493,66 (Euro 11.708,13)			
5. Sonstige Verbindlichkeiten	286.162,89		212.630,16
- davon aus Steuern Euro 38.612,60 (Euro 46.990,25)			
- davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 24.653,95 (Euro 35.721,68)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 286.162,89 (Euro 212.630,16)			
	6.200.962,62		6.265.977,60
Übertrag		1.754.670,31	2.132.408,85

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen

BILANZ zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		7.974.220,71	8.432.745,23
7.974.220,71		**7.974.220,71**	**8.432.745,23**

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		1.754.670,31	2.132.408,85
	6.200.962,62		6.265.977,60
6. Verwahrgeldkonto	18.587,78		34.358,78
		6.219.550,40	6.300.336,38
		7.974.220,71	**8.432.745,23**

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Erträge aus ambulanter, teilstationärer und vollstationärer Pflege sowie aus Kurzzeitpflege	2.818.886,26	2.683.099,88
2. Erträge aus Unterkunft und Verpflegung	1.028.325,14	989.856,92
3. Erträge aus gesonderter Berechnung von Investitionskosten gegenüber Pflegebedürftigen	497.541,75	483.332,63
4. Umsatzerlöse		
Umsatzerlöse nach § 277 Absatz 1 des Handelsgesetzbuchs, soweit nicht in den Numm ern 1 bis 4 enthalten	580.568,05	609.827,98
5. Sonstige betriebliche Erträge	489.144,01	785.748,27
	5.414.465,21	5.551.865,68
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	3.234.476,02	2.923.503,91
b) Sozialabgaben, Altersversorgung und sonstige Aufwendungen	862.856,40	844.501,97
- davon für Altersversorgung Euro 170.939,23 (Euro 190.351,42)		
7. Materialaufwand		
a) Lebensmittel	187.004,51	166.412,77
b) Wasser, Energie, Brennstoffe	240.547,03	137.213,62
c) Wirtschaftsbedarf/Verwaltungsbedarf	329.805,12	345.222,75
8. Aufwendungen für zentrale Dienstleistungen	109.627,18	100.322,71
9. Steuern, Abgaben, Versicherungen	195.056,05	168.447,04
10. Mieten, Pacht, Leasing	123.683,69	120.749,82
	5.283.056,00-	4.806.374,59-
Zwischenergebnis	**131.409,21**	**745.491,09**
11. Abschreibungen		
a) Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	304.025,32	295.012,88
12. Aufwendungen für Instandhaltung und Instandsetzung	79.954,23	85.620,68
	383.979,55-	380.633,56-
Übertrag	131.409,21	745.491,09

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	131.409,21	745.491,09
	383.979,55-	380.633,56-
13. Sonstige betriebliche Aufwendungen	54.144,98	41.300,00
	438.124,53-	421.933,56-
Zwischenergebnis	**306.715,32-**	**323.557,53**
14. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	11,15	0,00
15. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	82.116,37	75.683,16
	82.105,22-	75.683,16-
16. Jahresfehlbetrag	**388.820,54**	**247.874,37-**

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH

Olfen

ANHANG für das Geschäftsjahr 2023

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die St. Vitus-Stift Olfen GmbH weist zum Abschlussstichtag die Größenmerkmale einer **mittelgroßen Kapitalgesellschaft** gem. § 267 Abs. 2 und 4 HGB auf. Bei der Aufstellung werden gemäß § 13 Abs. 1 des Gesellschaftervertrages die Regelungen des HGB für große Kapitalgesellschaften angewendet.

Der Jahresabschluss der St. Vitus-Stift Olfen GmbH wurde im Geschäftsjahr unter Beachtung des HGB, des GmbHG, der Pflege-Buchführungsverordnung und des Gesellschaftervertrages aufgestellt.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gem. § 4 Abs. 1 Nr. 2 PBV aufgestellt.

elektronische Kopie

II. Angaben zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Aktiva

Entgeltlich erworbene **immaterielle Vermögensgegenstände** werden zu Anschaffungskosten aktiviert und ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer entsprechend linear, im Zugangsjahr zeitanteilig, abgeschrieben.

Sachanlagen sind mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, im Fall abnutzbarer Sachanlagen vermindert um planmäßige nutzungsbedingte Abschreibungen bewertet. Die planmäßigen Abschreibungen werden linear vorgenommen.

Zugänge zu Sachanlagen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert. Die Anschaffungskosten umfassen auch Nebenkosten und nachträgliche Anschaffungskosten. Anschaffungspreisminderungen werden abgesetzt. Der Umfang der Anschaffungskosten entspricht § 255 Abs. 1 HGB.

Geringwertige Anlagegegenstände bis 250 Euro werden im Jahr der Anschaffung als sonstige betriebliche Aufwendungen erfasst. Geringwertige Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen 250 Euro und 800 Euro werden aktiviert und sofort im Monat des Zugangs voll abgeschrieben. Hierbei wird im Anlagengitter der Totalabgang im Jahr der Anschaffung unterstellt.

Die **Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe** sind mit den Anschaffungskosten unter Berücksichtigung von Anschaffungspreisminderungen aktiviert.

Der Ansatz von **Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen** erfolgt grundsätzlich zu Nennwerten; alle erkennbaren Einzelrisiken und das allgemeine Kreditrisiko werden durch angemessene Abwertungen berücksichtigt. Zur Deckung des allgemeinen Kreditrisikos wird bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen eine Pauschalwertberichtigung des Forderungsbestandes vorgenommen.

Die Bewertung der **liquiden Mittel** erfolgt zu Nennwerten.

Passiva

Das **Eigenkapital** wird zum Nennwert bilanziert.

Bei der Bildung der **Rückstellungen** wurde den erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten angemessen Rechnung getragen. Sie sind unter Berücksichtigung zukünftiger Preis- und Kostensteigerungen in der Höhe bemessen, der dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag entspricht.

Alle **Verbindlichkeiten** sind zu ihren Erfüllungsbeträgen angesetzt.

III. Angaben zur Bilanz

Aktiva

Das **Anlagengitter** gemäß § 4 Abs. 1 Nr. 3 PBV ist dem Anhang beigefügt.

Forderungen gegen Gesellschafter, die unter sonstige Vermögensgegenstände ausgewiesen werden, bestehen in Höhe von 25.263,10 Euro (Vj.: 22.316,09 Euro).

Passiva

Das im Handelsregister eingetragene **gezeichnete Kapital** beträgt 50.000,00 DM; ausgewiesen wird der in Euro umgerechnete Betrag.

Die sonstigen **Rückstellungen** wurden vor allem für Verpflichtungen aus Resturlaubs- und Mehrarbeitsansprüche gebildet.

elektronische Kopie

Aus dem folgenden Verbindlichkeitenspiegel ergeben sich die Restlaufzeiten:

	Gesamtbetrag	Restlaufzeiten		
	Euro	Euro	Euro	Euro
		bis 1 Jahr	über 1 Jahr	über 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr)	88.286,35 (116.159,87)	88.286,35 (116.159,87)	0,00 0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (Vorjahr)	4.771.102,76 (5.234.727,08)	465.064,74 (464.062,05)	4.306.038,02 (4.770.665,03)	2.431.481,60 (2.901.179,60)
Erhaltene Anzahlungen (Vorjahr)	73.916,96 (70.752,36)	73.916,96 (70.752,36)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verbindlichkeiten gegenüber dem Träger der Einrichtung (Vorjahr)	981.493,66 (631.708,13)	11.493,66 (11.708,13)	970.000,00 (620.000,00)	0,00 (0,00)
Sonstige Verbindlichkeiten (Vorjahr)	286.162,89 (212.630,16)	286.162,89 (212.630,16)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Verwahrgeldkonto (Vorjahr)	18.587,78 (34.358,78)	18.587,78 (34.358,78)	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
Summe	6.219.550,40 (6.300.336,38)	943.512,38 (909.671,35)	5.276.038,02 (5.390.665,03)	2.431.481,60 (2.901.179,60)

elektronische Kopie

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten** sind durch Bürgschaften der Stadt Olfen und Grundpfandrechten gesichert.

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern** betragen insgesamt 981.493,66 Euro (Vj.: 631.708,13 Euro). Davon entfallen auf Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Geschäftsjahr 11.493,66 Euro (Vorjahr 11.708,13 Euro).

IV. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse wurden ausschließlich im Inland erzielt und verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Tätigkeitsbereiche:

	2023 Euro	2022 TEuro
Seniorenheim	4.373.772,28	4.215
Betreutes Wohnen	446.637,71	462
Essenslieferungen	104.911,21	90
	4.925.321,20	**4.767**

V. Sonstige Angaben

Konzernzugehörigkeit

Der Jahresabschluss der gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH wird in den Gesamtabschluss der Stadt Olfen einbezogen.

Mitglieder der Geschäftsführungsorgane

Die Geschäftsführung wurde im Geschäftsjahr 2023 durch folgende Personen ausgeübt:

Günter Klaes, Beigeordneter der Stadt Olfen, bis 31.05.2023
Alexander Höring, Beigeordneter der Stadt Olfen, ab 01.06.2023
Stefanie Benting, Fachbereichsleiterin der Stadt Olfen

Die geschäftsführenden Personen haben von der Gesellschaft keine Bezüge erhalten.

Aufsichtsrat

Die Gesellschaft hat einen aus sieben Mitgliedern bestehenden Aufsichtsrat bestellt:

Wilhelm Sendermann, Bürgermeister – Vorsitzender
Christoph Pettrup, Kaufmann – Stellv. Vorsitzender
Klaus Düllmann, Dipl.-Bankbetriebswirt
Martina Naujoks, Beamtin
Andreas Eckmann, Rentner
Hubertus Schulze Froning, Dipl.-Agraringenieur
Udo Szuty, Dipl. Betriebs- und Verwaltungswirt
Heribert Birken, Rentner - Vertreter
Axel Ellertmann, Landwirt - Vertreter
Karl-Heinz Lueg, Rentner - Vertreter
Katja Meyer, Bankkauffrau - Vertreterin

Für die Mitglieder des Aufsichtsrats sind im laufenden Geschäftsjahr Aufwandsentschädigungen in Höhe von 297,00 Euro als Ausgabe erfasst worden.

elektronische Kopie

Arbeitnehmerzahlen

Im Berichtsjahr hat die Gesellschaft durchschnittlich 105 Personen beschäftigt.
Zusammensetzung nach Gruppen:

Leitung	1
Pflegedienst	55
Therapeutisch-sozialer Dienst	9
Wirtschaftsdienst	35
Verwaltungsdienst	5
	105

Altersversorgung

Den Arbeitnehmern der Gesellschaft wird eine Zusatzversorgung nach den für die Angestellten des öffentlichen Dienstes geltenden Grundsätzen gewährt, die über die Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL) abgewickelt wird. Auf eine Bilanzierung der daraus entstehenden mittelbaren Versorgungszusagen hat die Gesellschaft gemäß Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB verzichtet. Bei der Finanzierung der Leistungen der VBL ist nach dem Abrechnungsverband West und dem Abrechnungsverband Ost zu unterscheiden. Die Gesellschaft gehört mit sämtlichen Beschäftigten dem Abrechnungsverband West an.

Im Abrechnungsverband West finanziert die VBL ihre Leistungen über ein modifiziertes Abschnittsdeckungsverfahren (Umlageverfahren). Der Umlagesatz ist so bemessen, dass die für die Dauer des Deckungsabschnitts zu entrichtende Umlage zusammen mit den übrigen zu erwartenden Einnahmen und dem verfügbaren Vermögen ausreicht, die Ausgaben während des Deckungsabschnittes sowie der sechs folgenden Monate zu erfüllen. Vom 1. Januar 2023 an beträgt der Umlagesatz 7,30 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Davon tragen die Arbeitgeber einen Anteil von 5,49 % und die Beschäftigten einen Anteil von 1,81 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts. Die Summe der der Beitragserhebung zugrunde liegenden umlagepflichtigen Entgelte beträgt für das Jahr 2023 EUR 3.079,3 (Vorjahr TEUR 2.594,8).

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die Gesamtsumme vertraglicher Verpflichtungen gemäß § 285 Nr. 3a HGB entstehen der Gesellschaft bis zum 31. Dezember 2098 von derzeit jährlich 13.048,92 Euro. Die Verpflichtungen betreffen einen (indexierten) Erbbaurechtsvertrag.

Honorar des Abschlussprüfers

Das Gesamthonorar des Abschlussprüfers für das abgeschlossene Geschäftsjahr entfällt ausschließlich auf Abschlussprüfungsleistungen und beträgt 10.000,00 Euro.

elektronische Kopie

Ergebnisverwendung

Die Geschäftsführung schlägt der Gesellschafterversammlung vor, den Jahresfehlbetrag in Höhe von -388.820,54 Euro mit dem Gewinnvortrag zu verrechnen und den verbleibenden Bilanzgewinn auf neue Rechnung vorzutragen.

Olfen, 31. März 2024
Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH

Alexander Höring
Geschäftsführer

Stefanie Benting
Geschäftsführerin

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Olfen

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2023

	Anschaffungs-, Herstellungs-kosten 01.01.2023 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	Anschaffungs-, Herstellungs-kosten 31.12.2023 Euro	kumulierte Abschreibung 01.01.2023 Euro	Abschreibung Geschäftsjahr Euro	Abgänge Euro	Umbuchungen Euro	kumulierte Abschreibung 31.12.2023 Euro	Zuschreibung Geschäftsjahr Euro	Buchwert Geschäftsjahr 31.12.2023 Euro	Buchwert Vorjahr 31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen													
I. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	43.758,49				43.758,49	36.548,49	4.417,00			40.965,49		2.793,00	7.210,00
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	**43.758,49**				**43.758,49**	**36.548,49**	**4.417,00**			**40.965,49**		**2.793,00**	**7.210,00**
II. Sachanlagen													
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Betriebsbauten einschließlich der Betriebsbauten auf fremden Grundstücken	12.231.858,83				12.231.858,83	4.737.547,34	233.823,00			4.971.370,34		7.260.488,49	7.494.311,49
- darunter: Betriebsbauten und Außenanlagen	766.483,11				766.483,11	748.983,11	16.687,00			765.670,11		813,00	17.500,00
2. Technische Anlagen	0,00	13.357,75			13.357,75	0,00	1.336,75			1.336,75		12.021,00	0,00
- darunter: in Betriebsbauten und Außenanlagen	0,00	13.357,75			13.357,75	0,00	1.336,75			1.336,75		12.021,00	0,00
3. Einrichtungen und Ausstattungen ohne Fahrzeuge	1.304.226,94	59.769,57	32.540,26		1.331.456,25	990.712,94	59.370,57	32.540,26		1.017.543,25		313.913,00	313.514,00
- darunter: in Betriebsbauten, in Außenanlagen, GWGs, Festwerte in Betriebsbauten	752.877,24	56.553,29	32.540,26		776.890,27	548.953,24	36.082,29	32.540,26		552.495,27		224.395,00	203.924,00
4. Fahrzeuge	29.676,00	6.275,00			35.951,00	12.367,00	5.078,00			17.445,00		18.506,00	17.309,00
- darunter: Fahrzeuge	29.676,00	6.275,00			35.951,00	12.367,00	5.078,00			17.445,00		18.506,00	17.309,00
Summe Sachanlagen	**13.565.761,77**	**79.402,32**	**32.540,26**		**13.612.623,83**	**5.740.627,28**	**299.608,32**	**32.540,26**		**6.007.695,34**		**7.604.928,49**	**7.825.134,49**
Summe Anlagevermögen	**13.609.520,26**	**79.402,32**	**32.540,26**		**13.656.382,32**	**5.777.175,77**	**304.025,32**	**32.540,26**		**6.048.660,83**		**7.607.721,49**	**7.832.344,49**

elektronische Kopie

Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH

Olfen

LAGEBERICHT für das Geschäftsjahr 2023

1. Darstellung des Geschäftsverlaufs und des Geschäftsergebnisses

Unsere Gesellschaft betreibt in Olfen ein Seniorenzentrum für die stationäre Pflege und Betreuung älterer Menschen. Daneben werden mit dem Teilbereich „Betreutes Wohnen“ barrierefreie Wohnungen vermietet, die eine selbständige und individuelle Lebensführung bis ins hohe Alter ermöglichen. Die Betreuung wird heimverbunden organisiert. Weiterhin beliefert unsere Gesellschaft die Offene Ganztagsgrundschule mit Mittagessen und führt auch die Speisenausgabe durch. Ebenso sind damit alle vorbereitenden und nachbereitenden Tätigkeiten verbunden.

Zum Ende des Jahres 2013 wurde die Erweiterung des Seniorenzentrums fertiggestellt. Seit Mai 2014 sind die stationären Pflegeplätze komplett belegt worden. Im Geschäftsjahr 2023 konnte eine Auslastung des Pflegeheimes von 98,73 % (Vorjahr 98,22 %) erreicht werden. Die Pflegesätze wurden neu verhandelt und erhöhten sich zuletzt mit Wirkung zum 01.06.2023 in einer Bandbreite von 4,16 % bis 7,16 %. Damit konnten die Erträge im Bereich der Altenpflege um rd. 159 T€ gesteigert werden.

Es besteht weiterhin eine hohe Nachfrage für die stationäre Pflege. Es ist nicht möglich, allen Aufnahmeanträgen gerecht zu werden, so dass die Warteliste für Anfragen neuer Bewohner ein wichtiger Leistungsindikator für die Gesellschaft ist.

elektronische Kopie

Die Belegungssituation in Tagen stellte sich 2023 wie folgt dar:

Pflegetage	2023		2022		Veränderung	
PG 1	0	0,0%	6	0,0%	- 8	
PG 2	2.148	11,5%	3.287	11,5%	- 1.070	24,56%
PG 3	6.992	24,6%	6.960	24,6%	- 6	- 0,09%
PG 4	9.944	33,8%	9.561	33,8%	- 25	- 0,26%
PG 5	9.384	30,0%	8.507	30,0%	1.209	16,57%
Gesamt	28.469	100,0%	28.321	100,0%	100	0,35%
Im Tagesdurchschnitt belegte Heimplätze	78,00		77,59			
Auslastungsgrad in %	98,73%		98,22%			

Die vorangegangenen Geschäftsjahre 2019 bis 2022 waren durch einige Vorfälle geprägt, die signifikante Auswirkungen auf das Ergebnis hatten. Die Auswirkungen der Coronazeit bis zum Jahr 2022 konnten durch die zusätzlich erwirtschaften Coronamittel kompensiert werden.

Im Bereich des Betreuten Wohnens war eine vollständige Auslastung gegeben, was auch zeigt, dass durch die heimverbundene Konzeption weiterhin ein Alleinstellungsmerkmal gegeben ist. Leerstände hat es bei Neuvermietungen kaum gegeben. Freigezogene Wohnungen konnten grundsätzlich umgehend wieder vermietet werden.

Die Altenwohnungen im St. Vitus-Stift erfreuen sich auf Grund ihrer inhaltlichen und räumlichen Anbindung an das stationäre Pflegeheim sowie der Einbettung in den St. Vitus-Park und auf Grund der räumlichen Nähe zur Innenstadt somit unverändert einer guten Nachfrage. Auch dies ist durch die Warteliste für Neuaufnahmen ein wichtiger Leistungsindikator für die Gesellschaft.

Die offene Ganztagsgrundschule wurde auch in 2023 durch die hauseigene Küche mit Mittagsverpflegung beliefert. Während der Sommerferien 2023 wurde die Gesamtschule mit Essen versorgt und für Sprachkurse wurden weitere Mahlzeiten geliefert.

Mit dem Abschluss der Erweiterung und der Umbauten an der Wieschhofschule in Olfen im Jahr 2021 hat sich das bisherige Konzept zur Verpflegung der Grundschüler geändert. Bisher wurden die Mahlzeiten der Schüler in der Küche des St. Vitus-Stiftes zubereitet und an die Schule geliefert. Seit der Fertigstellung der Mensa wird nur ein Teil der Mahlzeiten in der Küche des St. Vitus-Stiftes vorbereitet und geliefert. Ein anderer Teil wird vor Ort in der neuen Küche der Schule frisch zubereitet. Im Zuge der Neukonzeption war es erforderlich, 3 Personen einzustellen, die alle in einem geringfügigen Beschäftigungsverhältnis stehen und 37,5 Stunden pro Monat eingesetzt werden. Mit dieser Änderung ging auch eine Anpassung des Entgelts einher. Ab dem 01.01.2019 wurden pro Mahlzeit 4,00 € der Stadt Olfen in Rechnung gestellt. Bis zum Ende des Geschäftsjahres 2018 lag der Preis bei 2,50 € je Essen (in den Ferien 2,60 Euro/ Sprachkurse 4,00).

elektronische Kopie

Die Belieferung wird im April 2024 eingestellt, um in der Grundschule den gleichen Anbieter und das gleiche Konzept wie in der Gesamtschule anbieten zu können. Hieraus entsteht für die Gesellschaft die Möglichkeit, ein weiteres Essen für die Bewohner anbieten zu können.

Die Zusammenarbeit zwischen Geschäftsführung und Betriebsrat funktioniert weiterhin gut.

Im Jahr 2014 hat sich die Gesellschaft im Wege eines Erbbaurechts das Nachbargrundstück des „alten Krankenhauses“ von der Katholischen Kirchengemeinde St. Vitus gesichert. Es soll für die Erweiterung des Angebotes auch langfristig eingesetzt werden. Ein einmaliger Zahlbetrag für den Abriss abgängiger Bausubstanz, der den erwartenden Aufwendungen entspricht, wurde vertraglich vereinbart. Er konnte Anfang 2015 vereinnahmt werden. Seit September 2015 dient dieses Gebäude der vorläufigen Unterbringung von Flüchtlingen. Die anfallenden Erbbauzinsen sowie sämtliche Nebenkosten wurden auch im Geschäftsjahr 2023 mit der Stadt Olfen abgerechnet.

Das St. Vitus-Stift plant weiterhin, ein Wohn- und Geschäftshaus am Marktplatz 6 in Olfen zu errichten. Der Neubau betrifft ein Gebäude, das im Erdgeschoss mit einer gewerblichen Nutzung (Verpachtung an Dritte) und im 1. und 2. Obergeschoss mit Wohneinheiten für Altenwohnungen angedacht ist. Derzeit finden vertiefende Planungen und Überlegungen zu Finanzierungsmöglichkeiten statt.

2. Lage der Gesellschaft

Im Jahr 2023 sah sich das Altenheim erheblichen finanziellen Belastungen gegenüber. Die Hauptursache für die hohen Verluste war die anhaltend unzureichende Höhe der Pflegesätze, die seitens der Kostenträger nicht den tatsächlichen Kosten für Pflege und Unterbringung der Bewohner entsprach. Diese Entwicklung wird regelmäßig durch den Abgleich der Plan-BWA mit der Ist-BWA analysiert. Die Differenz zwischen den Einnahmen aus den Pflegesätzen und den Betriebsausgaben führte zu einem signifikanten Defizit. Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 388.820,54 € ab.

Die Pflegesätze wurden zum 01.06.2023 für den Zeitraum bis zum 31.05.2024 neu verhandelt und in einer Bandbreite von 4,16 % bis 7,16 % erhöht. In der aktuellen Pflegesatzverhandlungen soll erreicht werden, dass die Pflegekassen die erheblichen Kostensteigerungen anerkennen und eine Weitergabe mittragen. Das St. Vitus-Stift liegt im regionalen Pflegesatzvergleich, der regelmäßig beobachtet wird, im unteren Bereich. Hier ist jedoch davon auszugehen, dass durch die aktuellen Pflegesatzverhandlungen der Pflegesatz noch einmal erheblich steigen wird.

Die Aufwendungen im Personalbereich, welche nahezu vollumfänglich dem Pflegebereich zuzuordnen sind, sind nominell um 329 T€ gestiegen. Diese Steigerung ist auf folgende Umstände zurückzuführen: Tarifliche Steigerungen während des Geschäftsjahres (Inflationsausgleich von 3000 € pro Mitarbeiter in Vollzeit). Die verbesserte Personalsituation führt somit letztlich auch zu dem Problem der Gegenfinanzierung des Personals. Dennoch ist diese Personalsituation im Vergleich mit anderen Pflegeeinrichtungen zielführend. Mit der insgesamt verbesserten Personalsituation in der Einrichtung wird es weiterhin möglich sein, die Verpflichtungen für nicht genommenen Urlaub und für Mehrarbeitsstunden kontinuierlich abzubauen. Die personelle Ausstattung der Einrichtung kann inzwischen als sehr gut eingestuft werden. Dies gilt umso mehr, weil durch die im Vergleich überproportionale, nachhaltige Begründung von Ausbildungsverhältnissen nicht mehr die Gefahr besteht, dass bei personellen Abgängen die Betreuung gefährdet sein kann.

elektronische Kopie

Insgesamt kann durch Abgleich des Ist-Stellenplans mit den Soll-Besetzungen nach der Ist-Belegung und der Pflegegrade der Bewohner festgestellt werden, dass mit einer Stellenbesetzung über Plan gearbeitet worden ist.

Die stationären Pflegeplätze können immer kurzfristig neu vergeben werden. Ertragsausfälle, wie in 2019/2020 sind demnach nicht mehr zu erwarten, was sich auch aus der regelmäßig geführten Warteliste ergibt.

Die Eigenkapitalquote liegt u. a. durch Gewinnthesaurierungen der letzten Jahre und Dotierungen der Kapitalrücklage mit 20 % auf einem zufriedenstellenden Niveau. 59,8 % der Bilanzsumme stellen langfristige Darlehen dar, die vollständig zur Finanzierung des Anlagevermögens dienen. Auf der Aktivseite stellen die Sachanlagen mit 95,4 % gemessen an der Bilanzsumme den größten Posten dar. Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 ist die Liquidität I gegenüber dem Vorjahr um 258 T€ gesunken. Unter Berücksichtigung der kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Stichtag in Höhe von 1.095 T€ ergibt sich ein negativer Wert bei der Liquidität I. Grades in

Höhe von -864 T€. Die Liquiditätslage der Gesellschaft ist als verbesserungsbedürftig zu bezeichnen. Hierzu wird kontinuierlich ein Liquiditätsplan erstellt. Die stichtagsbezogenen Liquidität II. Grades liegt bei -764 T€. Der betriebsgewöhnliche monatliche Finanzbedarf 2023 (1/12 der zahlungswirksamen Gesamtaufwendungen) betrug 458 T€. Die Gesellschaft konnte im Berichtsjahr ihre Zahlungsverpflichtungen, auch durch die Gewährung von Darlehen für Betriebsmittel durch die Stadt Olfen, erfüllen.

3. Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Chancenbericht

Im Jahr 2013 wurde die Organisationsstruktur im St. Vitus-Stift neu gefasst. Auf dieser Grundlage konnte das Qualitätsmanagement, das sich unmittelbar auf die Pflegequalität auswirkt, weiterentwickelt werden.

Ein Ausbau des Angebotes, die durchgeführte Erweiterung und damit eine bessere Auslastung der vorhandenen Strukturen der Gesellschaft sind ebenfalls ein sinnvoller Schritt, um eine weitere positive Entwicklung zu gewährleisten.

Durch das Geschäftsergebnis des Jahres 2023 reduzierte sich das Eigenkapital gegenüber den Vorjahren wieder. Für eine gemeinnützige GmbH, die nicht gewinnorientiert ausgerichtet ist, und unterdurchschnittliche Pflegesätze erhebt, ist das Ergebnis für das Geschäftsjahr 2023 trotzdem nicht zufriedenstellend. Die Wirtschaftlichkeit muss zukünftig wieder gewährleistet sein. Hierfür werden aktuell gezielte Maßnahmen diskutiert und umgesetzt. Auch die Finanzstrategie wird hierbei angegangen.

Die Auslastung der Zimmer ist gegeben und es gelingt (aufgrund der weiterhin hohen Nachfrage) derzeit regelmäßig eine zeitnahe Wiederbelegung. Die Auslastungsquote im Jahr 2024 ist bisher sehr gut, so dass der gute Wert aus dem Jahr 2023 mit durchschnittlich 98,73 % erreicht werden kann.

Im Hinblick auf die künftig anstehenden Erweiterungen und Umbaumaßnahmen wäre ein höheres Eigenkapital und eine verbesserte Liquiditätslage wünschenswert.

Risikobericht

Die Personalaufwendungen stellen den größten Block der Aufwendungen dar. Mittel- bis langfristig ist damit zu rechnen, dass sich diese Kosten weiter erhöhen werden. Pflegesatzerhöhungen sind deswegen auch zukünftig zwingend notwendig. Hierbei muss unbedingt auf eine Refinanzierung der Aufwendungen und der Einhaltung des Stellenplans gedrängt werden.

Der Wettbewerb um gutes Personal wird aber auch weiterhin zu den zentralen Themen in allen Pflegeeinrichtungen gehören und eine dementsprechend große Herausforderung darstellen. Auch deshalb soll die Ausbildung von Fachkräften vor Ort weitergeführt werden.

Am 24. Februar 2022 erfolgte der Angriff auf die Ukraine. Daraus ergeben sich auch weiterhin unmittelbare

elektronische Kopie

und mittelbare Folgen in finanzieller Hinsicht für die Einrichtung. Die Verteuerung von Gütern und Energie spielt über einen noch nicht abschätzbaren Zeitraum nach wie vor eine Rolle.

4. Prognosebericht

Das Geschäftsjahr wurde mit einem hohen Fehlbetrag von 388 T€ abgeschlossen und liegt somit deutlich unter den Planwerten.

Gegenwärtig sind alle Bewohnerzimmer belegt. Die Fachkräftequote wird inzwischen sehr gut erfüllt. Aufgrund der anstehenden Pflegesatzverhandlungen zum 1. Juni 2024 und der derzeitigen Kostenentwicklung im Bereich der Altenpflegeheime ist eine deutliche Pflegesatzerhöhung zu erwarten, so dass ab dem 1. Juni 2024 wieder mit positiven Monatsergebnissen gerechnet wird. Inwieweit diese Mehreinnahmen ausreichen werden, die negativen Ergebnisse der ersten Monate des Jahres 2024 auszugleichen, wird von der anstehenden Pflegesatzverhandlung abhängen.

Instandsetzungen erscheinen im Bereich des alten Einrichtungsgebäudes in den kommenden Jahren notwendig und sinnvoll. Über die genauen Instandhaltungsmaßnahmen wird im Rahmen der kommenden Wirtschaftsplanungen zu beraten sein.

elektronische Kopie

5. Fazit

Das Jahr 2023 war finanziell herausfordernd. Vor allem die unzureichenden Pflegesätze führten zu erheblichen Verlusten, die durch die neue Pflegesatzverhandlung, gezielte Maßnahmen im Personalbereich und eine Neuausrichtung der Finanzstrategie angegangen werden müssen. Der Fokus liegt auf der Sicherstellung einer nachhaltigen Finanzierung und der Optimierung des Betriebs.

6. Sonstige Angaben

Berichtspflichtige Feststellungen im Rahmen der Geschäftsführungsprüfung (§ 53 Haushaltsgrundsätzegesetz) haben sich nicht ergeben.

Olfen, 31. März 2024

Alexander Höring
Geschäftsführer

Stefanie Benting
Geschäftsführerin

elektronische Kopie

Bestätigungsvermerk

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir dem als Anlagen Seite 27 bis Seite 38 beigefügten Jahresabschluss der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen, zum 31. Dezember 2023 und dem als Anlage Seite 39 ff. beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen

Prüfungsurteile
Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH, Olfen für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31.12.2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

elektronische Kopie

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile
Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht
Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften der Pflege-Buchführungsverordnung in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

elektronische Kopie

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts
Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung unter Anwendung der IDW Prüfungsstandards für weniger komplexe Einheiten durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.

- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.

- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der

elektronische Kopie

Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gesellschaft.

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

elektronische Kopie

Datteln, 4. September 2024

VESTIA-WP GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Gerd Koop
Wirtschaftsprüfer

Michael Suren
Wirtschaftsprüfer

Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz

elektronische Kopie

Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG

I. Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Ein Geschäftsverteilungsplan liegt nicht vor und wird auch derzeit wegen der Überschaubarkeit der Verhältnisse nicht für erforderlich und sinnvoll erachtet. Dennoch arbeiten die Geschäftsführer nach Arbeitsschwerpunkten. Einmal wöchentlich findet eine Sitzung bzw. ein Informationsaustausch mit der Heimleitung und teilweise mit dem Vorsitzenden des Aufsichtsrates statt. Hier werden insbesondere allgemeine Probleme, die Personalsituation, die Liquidität und die Ertragslage besprochen. Die enge Zusammenarbeit der ehrenamtlichen Geschäftsführung mit dem Aufsichtsrat ist sachgerecht.

b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

In 2023 haben zwei Sitzungen des Aufsichtsrates stattgefunden. In 2023 hat ebenfalls eine Gesellschafterversammlung stattgefunden. Protokolle über die Sitzung vom Aufsichtsrat und der Gesellschafterversammlung liegen vor.

c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Die Geschäftsführer sind nicht in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien tätig.

d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Nein; Vergütungen werden nicht gezahlt. Die Aufsichtsratsmitglieder erhalten ein Sitzungsgeld, das im Anhang angegeben ist.

elektronische Kopie

II. Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Für die GmbH liegt ein Organigramm vor. Zudem existieren Stellenbeschreibungen für die Mitarbeiter. Ferner wurde in 2011 ein neues Qualitätshandbuch erstellt, das laufend aktualisiert wird. Nach den uns erteilten Auskünften wird nach den daraus resultierenden Standards gearbeitet. Kontrollen werden von der Geschäftsführung und der zuständigen Heim- und Pflegedienstleitung vorgenommen.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Anhaltspunkte, dass nicht nach den bestehenden Regelungen verfahren wurde, sind uns im Rahmen unserer Tätigkeit nicht bekannt geworden.

c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Im Rahmen des internen Kontrollsystems gilt das Vier-Augen-Prinzip. Aufgrund der Übersichtlichkeit der Entscheidungswege sind weitere Vorkehrungen nicht geplant.

d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme- und gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Regelungen für wesentliche Entscheidungsprozesse sind im Gesellschaftsvertrag geregelt. Anhaltspunkte, dass diese Regelungen nicht eingehalten worden sind, haben sich nicht ergeben.

e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Eine ordnungsmäßige Dokumentation und Aufbewahrung von wichtigen Verträgen ist gewährleistet.

elektronische Kopie

Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Die Geschäftsführung hat für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan aufzustellen und diesen dem Aufsichtsrat vorzulegen; die Vorgaben resultieren aus der jährlichen Pflegesatzverhandlung. Ferner werden betriebswirtschaftliche Soll-Ist-Abweichungsanalysen monatlich erstellt. Den planerischen Bedürfnissen des Unternehmens konnte entsprochen werden.

b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Die Feststellung der Planabweichung erfolgt monatlich und wird in Quartalsbesprechungen mit der Geschäftsleitung regelmäßig analysiert. Die sich hierbei erkannten Abweichungen wurden im Hinblick auf Ursache und einzuleitender Maßnahmen betrachtet.

c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Die Finanzbuchhaltung einschl. des Soll-Ist-Vergleichs und der Vorjahresvergleichsanalyse ist um eine gesonderte Kostenrechnung erweitert, so dass den Anforderungen der Unternehmensführung gerecht werden konnte. Nach unserer Einschätzung ist die Ausgestaltung des Rechnungswesens angemessen.

d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Die Liquidität der Einrichtung wird regelmäßig durch die Geschäftsführer überwacht. Hinsichtlich der Zins- und Tilgungsleistungen besteht ein 5-Jahres-Gesamt-Finanzplan.

Das derzeitig vorhandene Finanzmanagmet gewährleistet eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung der Gesellschaft.

e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Aufgrund der angespannten Liquiditätslage wird eine kurzfristige Planung in enger Absprache mit dem Gesellschafter erstellt. Ziel ist neben der kurzfristigen Planung der geordnete Aufbau eines Liquiditätsmanagement.

elektronische Kopie

f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Das Verfahren der Fakturierung für die verschiedenen Bereiche der Gesellschaft (Altenhilfe, Betreutes Wohnen, Essenlieferungen) ist unseres Erachtens sachgerecht und gewährleistet eine vollständige und zeitnahe Rechnungsstellung.

Die Fakturierung erfolgt in der Regel monatlich. Im Bereich Betreutes Wohnen bestehen Daueraufträge der Mieter. Im Bereich Altenhilfe müssen bis zum 15. des Folgemonats von der Verwaltung Kontensalden je Heimbewohner vorgelegt werden. Mahnungen werden anhand der EDV-mäßigen Fälligkeitslisten individuell vorgenommen. Ein automatisiertes Mahnwesen ist nicht eingerichtet und aufgrund der geringen Forderungsausfälle nicht notwendig.

g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Controllingaufgaben werden durch die Geschäftsleitung (Geschäftsführung und Heimleitung) wahrgenommen; dies geschieht im Wesentlichen durch die Jahres- und laufenden Personalplanungen und Überwachungen, zudem werden durch die Heimaufsicht und auch den medizinischen Dienst externe Controlling-Aufgaben wahrgenommen. In Quartalsbesprechungen wird die Situation regelmäßig analysiert. Eine gesonderte Stelle Controlling gibt es aufgrund der Größe des Unternehmens nicht.

h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Nicht einschlägig.

Fragenkreis 4: Risikofrüherkennungssystem

a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Es werden monatliche Planungsrechnungen in Verbindung mit einer entsprechenden Abweichungsanalyse zur Ertrags- und Liquiditätslage erstellt. Maßgebliches quantitatives Frühwarninstrument sind die Anmeldezahlen für die Heimplätze. Bei einem Abschmelzen der Warteliste (Abgänge höher als Zugänge) müssen Maßnahmen ergriffen werden. Qualitatives Frühwarninstrument ist der Eingang der Beschwerden sowohl von Heimbewohnern und deren Angehörigen als auch von Mitarbeitern (Mitarbeiterrunde, Beschwerdestelle). Neben täglichen Gesprächen mit im Haus verweilenden Angehörigen finden Sprechstunden nach Terminvereinbarung statt, in denen Beschwerden vorgebracht werden können.

elektronische Kopie

Ferner gibt es ein schriftliches Beschwerdemanagement; die Bewohner und deren Angehörige können hier namentlich oder anonymisiert ihre Beschwerden schriftlich abgeben. Die eingehenden Beschwerden werden der Geschäftsleitung vorgelegt und nach einem vorgegebenen Arbeitsschema abgearbeitet. Angehörigentreffen sind ebenfalls eingerichtet.

Dem wesentlichen Risiko der "unzufriedenen Bewohnern" wird durch ein detailliertes "Eingewöhnungskonzept" begegnet. Hierbei werden Probleme bei den (neuen) Bewohnern frühzeitig erkannt und der Geschäftsleitung gemeldet, so dass das Risiko einer Unzufriedenheit bei den Bewohnern und dadurch in der Öffentlichkeit frühzeitig begegnet werden kann.

b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Nach unserer Einschätzung sind die Maßnahmen ausreichend und geeignet. Sie werden im laufenden Geschäftsbetrieb eingehalten.

c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Sowohl die Dokumentation (Protokolle, Pflegedokumentation, Beschwerdemanagement) als auch die Beachtung ist durch regelmäßige Gespräche mit Bewohnern und Mitarbeitern sichergestellt. Eine begleitende Prüfung der Dokumentation wird durch die Heimaufsicht durchgeführt.

d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Eine kontinuierliche Anpassung ist nach den uns erteilten Auskünften nicht erforderlich.

Fragenkreis 5: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

Die Beantwortung dieses Fragenkreis kann entfallen, da solche Finanzinstrumente nach den uns erteilten Auskünften und unseren Feststellungen im Rahmen der Prüfung nicht eingesetzt werden.

Fragenkreis 6: Interne Revision

Die Beantwortung dieses Fragenkreis kann entfallen, da aufgrund der überschaubaren Größe der Einrichtung aussagegemäß eine interne Revision nicht installiert worden ist.

elektronische Kopie

III. Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungstätigkeit

Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein. Nach den uns erteilten Auskünften sind die jeweiligen Zustimmungen eingeholt worden.

b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Derartige Kreditverpflichtungen sind im Geschäftsjahr nicht eingegangen worden.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Im Rahmen der Prüfung haben sich hierzu keine Anhaltspunkte ergeben.

d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Im Rahmen der Prüfung haben sich hierzu keine Anhaltspunkte ergeben.

elektronische Kopie

Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen

a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Es erfolgt eine der Größe des Unternehmens angemessene Planung der Investitionen unter Zugrundelegung einer Rentabilitäts- bzw. Wirtschaftlichkeitsrechnung. Soweit erforderlich, werden externe Berater hinzugezogen. Die Planungsergebnisse bei größeren Investitionen werden nach der Durchsicht der Protokolle dem Aufsichtsrat vorgelegt und ausführlich erörtert.

b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Auskunftsgemäß werden bei größeren Investitionen im Regelfall soweit möglich mehrere Angebote eingeholt. Im Geschäftsjahr 2023 wurden negative Ersatzinvestitionen in Höhe von 98,8 TEuro vorgenommen. Anhaltspunkte für nicht ausreichende Unterlagen zur Preisermittlung haben sich nicht ergeben.

c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Die laufende Überwachung der Erweiterung des Pflegeheims ist durch die Geschäftsführung sichergestellt. Etwaige Abweichungen werden untersucht.

d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Die durchgeführten Investitionen entsprechen dem Planansatz.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Den Abschluss von Leasing- oder vergleichbaren Verträgen nach Ausschöpfung der Kreditlinie haben wir nicht festgestellt.

elektronische Kopie

Fragenkreis 9: Vergaberegelungen

a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Im Rahmen der Prüfung haben sich hierzu keine Anhaltspunkte ergeben.

b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Ja; teilweise werden auch die Angebotsunterlagen der Stadt Olfen mit genutzt.

Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Der Informationsaustausch erfolgt durch Sitzungen bzw. Informationsgespräche zwischen den ehrenamtlichen Geschäftsführern und der Heimleitung (teilweise unter Hinzuziehung der betroffenen Fachbereichsleitung bzw. externer Berater). Diese Sitzungen finden in der Regel wöchentlich statt. Der Vorsitzende des Aufsichtsrats nimmt teilweise an den Gesprächsrunden teil oder wird über die Gesprächsergebnisse zeitnah informiert.

b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte vermitteln einen den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Einblick.

c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Im Geschäftsjahr 2023 gab es keine wesentlichen berichtspflichtigen Einzelvorgänge. Über die angespannte laufende Liquiditätslage 2023 bestand ein regelmäßiger Informationsaustausch mit dem Aufsichtsratsvorsitzenden.

d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Zu keinem.

e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Nein. Zwischen Aufsichtsrat, vertreten durch den Vorsitzenden, und der Geschäfts- bzw. Heimleitung findet ein regelmäßiger Informationsaustausch statt.

elektronische Kopie

f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Eine D&O-Versicherung ist durch die Stadt Olfen bei der GVV-Kommunalversicherung VVaG abgeschlossen. Der Versicherungsschutz erstreckt sich auf die gesetzlichen Haftpflichtrisiken aus der Erfüllung der Aufgaben im Rahmen des Gesellschaftsvertrages.

g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offen gelegt worden?

Interessenkonflikte haben sich nicht ergeben.

elektronische Kopie

IV. Vermögens- und Finanzlage

Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Es besteht ausschließlich notwendiges Betriebsvermögen.

b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Nein. Die Bestände liegen auf normalem Niveau.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Die Vermögenslage ist im Wesentlichen durch die Immobilie geprägt. Die aktuellen Buchwerte entsprechen etwa 60 % der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Aufgrund der laufenden Instandhaltungsarbeiten haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Verkehrswerte erheblich von den Buchwerten abweichen.

Die beweglichen Anlagegüter werden entsprechend der tatsächlichen Nutzungsdauer abgeschrieben und nach Bedarf durch Ersatzinvestitionen erneuert. Anhaltspunkte, dass die Verkehrswerte erheblich von den Buchwerten abweichen, sind nach unserer Einschätzung nicht gegeben.

Fragenkreis 12: Finanzierung

a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Zur Zusammensetzung der Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen verweisen wir auf unsere Ausführungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage im Bericht unter Abschnitt 4.3. Am Abschlussstichtag bestanden keine wesentlichen Investitionsverpflichtungen.

b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Nicht einschlägig.

c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Die Inanspruchnahme öffentlicher Darlehen ist dem Prüfungsbericht zu entnehmen. Es gab keine Anhaltspunkte, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden.

elektronische Kopie

Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Nein. Das Eigenkapital der Gesellschaft kann mit 20,22 % (Vorjahr 23,48 %) der Bilanzsumme trotz de Jahresfehlbetrag noch als ausreichend bezeichnet werden, da ferner zur Besicherung der Bankdarlehen Bürgschaften der Gesellschafter gestellt werden. Zur Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft verweisen wir ebenfalls auf unsere Ausführungen im Bericht unter Abschnitt 4.3.

b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Das Berichtsjahr schließt mit einem Jahresfehlbetrag ab, der durch den Gewinnvortrag finanziert wird und diesen entsprechend mindert.

V. Ertragslage

Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Das Jahresergebnis setzt sich aus den einzelnen Segmenten wie folgt zusammen:

a) Seniorenheim	-524,2 TEuro
b) Betreutes Wohnen, Zinsen	127,5 TEuro
c) Essenslieferungen	7,9 TEuro

b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Grundsätzlich zeigt das Geschäftsjahr 2023 einen kontinuierlichen Verlauf im Bereich des betreuten Wohnen und der Essenslieferungen. Dort haben sich keine wesentlichen Vorgänge ergeben.

Im Bereich des Seniorenheimes ist der Jahresfehlbetrag durch verschiedene außerordentliche Vorgänge geprägt, die im Wesentlichen durch zu geringe Pflegesätze, einem erhöhten Personalstand, gestiegenen Energiekosten und erhebliche Kostensteigerungen im Bereich der Lebensmittel und Reinigungskosten verursacht sind.

c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Es haben sich im Rahmen der Prüfung keine Anhaltspunkte ergeben.

d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Nicht einschlägig.

Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Verlustbringende Einzelgeschäfte wurden im Berichtsjahr nicht vorgenommen. Desweiteren verweisen wir auf die Ausführungen zu Pkt. 14 b).

elektronische Kopie

b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Aufgrund der Verluste werden erhebliche Pflegesatzerhöhungen bei den laufenden Pflegesatzverhandlungen eingefordert. Hinsichtlich der Energiekosten wird ein neues Energiemanagement erarbeitet, welches mittelfristig Wirkung entfachen soll. Die marktbedingten Kostensteigerungen im Lebensmittelbereich sind bei den Pflegesätzen einzupreisen. Außerdem wird an einer Reduzierung der Lebensmittelkosten pro Bewohner pro Tag bei gleichbleibender Qualität gearbeitet (Wechsel des Lieferanten u.a.). Auch wird der Personalschlüssel genauer betrachtet. Es sollen möglichst nur refinanzierbare Stellen vorgehalten werden (Ausnahme Ausbildung).

Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Hinsichtlich der Ursachen verweisen wir auf Pkt. 14 b).

b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Hierzu verweisen wir im Einzelnen auf Pkt. 15 b).

Ziel der Geschäftsleitung ist die Steigerung der Ertragskraft der Gesellschaft bei möglichst vollständiger Auslastung der Einrichtung und effektivem Kostenmanagement. Neben den v.g. Maßnahmen gilt es, das Jahresergebnis durch eine Optimierung der Einzelkosten zu entlasten. Ferner ist der Einsatz der Personalressourcen im Verhältnnis zu den Belegungen und das Personalkostenmanagement weiterhin zu optimieren.

elektronische Kopie

elektronische Kopie

Fakultative Anlagen

Rechtliche Verhältnisse

Firma:	Gemeinnütziges Seniorenzentrum St. Vitus-Stift Olfen GmbH
Sitz:	Olfen
Rechtsform:	GmbH
Anschrift:	St.-Vitus-Park 1 59399 Olfen
Gesellschaftsvertrag	vom 19. Januar 1994 (Urkungenrolle Nr. 46 / 1994 des Notars Hern Mathias Rogge), zuletzt geändert durch Beschluss (Urkundenrolle 892 / 1998) vom 18. November 1998. Gem. § 13 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages ist der Jahresabschluss und Lagebericht nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufzustellen. Damit wird den Anforderungen des § 18 Abs. 1 Nr. 8 GO NRW entsprochen.
Handelsregister-eintragung:	Amtsgericht Coesfeld, HRB 7324
Gegenstand der Gesellschaft:	Errichtung und Betrieb eines Alten- und Altenpflegeheimes einschließlich von Nebeneinrichtungen und Hilfsbetrieben sowie Bewirtschaftung und ggf. Errichtung von Altenwohnungen, insbesondere eine heimverbundene Betreuung von alten Menschen.
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Stammkapital:	Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 50.000,00 DM (= 25.564,59 €) und ist in voller Höhe von der Stadt Olfen übernommen und eingezahlt worden.
Organe der Gesellschaft:	Organe der Gesellschaft sind: 1. die Gesellschafterversammlung 2. der Aufsichtsrat 3. die Geschäftsführung
Gesellschafter-versammlung:	Die Rechte der Gesellschafterversammlung werden gemäß den Vorschriften der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen vom Haupt-, Finanz- und Beschwerdeausschuss der Stadt Olfen ausgeübt.

elektronische Kopie

Aufsichtsrat: Der Aufsichtsrat besteht aus 7 Mitgliedern, der sich wie folgt zusammen setzt:

a) kraft Amtes der/die Bürgermeister/in der Stadt Olfen;
b) 4 Mitglieder, die von der Gesellschafterversammlung gewählt werden;
c) 2 Vertreter, die von der Kath. Kirchengemeinde St.-Vitus Olfen entsandt werden.

Der Aufsichtsrat kann weitere sachkundige Personen mit beratender Stimme zu den Sitzungen hinzuziehen.

Geschäftsführung und Vertretung: Die Geschäftsführung und Vertretung der Gesellschaft erfolgt durch Herrn Günter Klaes (bis zum 31.05.2023), Beigeordneter der Stadt Olfen, Herrn Alexander Höring (ab 01.06.2023), Beigeordneter der Stadt Olfen, und durch Frau Stefanie Benting, Fachbereichstleiterin der Stadt Olfen. Die geschäftsführenden Personen vertreten die Gesellschaft gemeinsam und sind nicht von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Herr Klaes und Herr Höring sind durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 24.03.2023 zum Geschäftsführer abberufen bzw. bestellt worden. Die Eintragung ins Handelsregister ist noch nicht erfolgt.

Steuerrechtliche Verhältnisse

Die Steuerpflicht der Gesellschaft erstreckt sich ausschließlich auf den von der Gesellschaft unterhaltenen steuerpflichtigen wirtschaftlichen Geschäftsbetrieb. Im Übrigen ist die Gesellschaft nach § 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG von der Körperschaftsteuer befreit, weil sie ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten gemeinnützigen Zwecken im Sinne der §§ 51 ff. der Abgabenordnung (AO) dient.

Der letzte Körperschaftsteuer-Freistellungsbescheid (§ 5 Abs. 1 Nr. 9 KStG) datiert vom 21.02.2024 für das Jahr 2022.

elektronische Kopie

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungs-gesellschaften

elektronische Kopie

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden berufichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpfi chtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspfichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung fnden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer berufichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruficher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpfichtet.

(2) Die Verwendung beruficher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Ofenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer berufichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der berufichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepficht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpfichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepficht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung fndet noch eine einzelvertrag liche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpfcht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

Lizenziert für/Licensed to: Pantförder & Partner mbB - VESTIA-WP GmbH | 70006036638 | AV00016919

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betrefenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheit lichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betrefenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpficht des Herste llers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öfentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröfent lichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspfichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: Pantförder & Partner mbB - VESTIA-WP GmbH | 70006036638 | AV00016919

Bericht über die Erstellung

des Jahresabschlusses

zum 31. Dezember 2023

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH

59399 Olfen

Elektronische Kopie

durch

Pantförder & Partner mbB
Wirtschaftsprüfer Steuerberater

Friedrich-Ebert-Str. 16/18
45711 Datteln

Bericht über die Erstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023

Inhaltsverzeichnis

		Seite
I.	**Auftrag und Auftragsdurchführung**	2
1.	Auftrag	2
2.	Gegenstand, Art und Umfang der Tätigkeit, Durchführungsgrundsätze	2
3.	Zugrunde liegende Unterlagen	3
II.	**Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung**	4
1.	Feststellungen zur Buchführung	4
2.	Feststellungen zum Jahresabschluss	4
III.	**Bescheinigung**	5

Anlagen zum Erstellungsbericht

1.	Jahresabschluss	6
2.	Anlagenverzeichnis	10
3.	Aufgliederungen der Posten des Jahresabschlusses	12
4.	Rechtliche Grundlagen	20
5.	Allgemeine Auftragsbedingungen	23

Elektronische Kopie

I. Auftrag und Auftragsdurchführung

1. Auftrag

Der Geschäftsführer der **Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen,** Herr Alexander Höring, Selm, erteilte uns den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31.12.2023 für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 nach Maßgabe der handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden gesellschaftsvertraglichen Regelungen zu erstellen.

Der Auftrag ist darauf gerichtet, den Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung - der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH für das Geschäftsjahr 2023 auf der Grundlage der uns vorzulegenden Belege, Bücher und Bestandsnachweise sowie der uns zu erteilenden Auskünfte zu entwickeln. Eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit oder der Plausibilität der uns vorgelegten Unterlagen und erteilten Auskünfte ist nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Die Gesellschaft ist nach den in § 267 a Abs. 1 i.V.m. § 267 Abs. 4 HGB bezeichneten Größenmerkmalen als Kleinstgesellschaft einzustufen und damit nach § 264 Abs. 1 Satz 4 und 5 HGB von der gesetzlichen Verpflichtung befreit, einen Lagebericht aufzustellen bzw. den Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die „Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der Fassung vom 1. Januar 2024 maßgebend, die als Anlage 5 beigefügt sind.

Diese Berichterstattung erfolgt nur zur Dokumentation der durchgeführten Erstellungstätigkeit gegenüber der Gesellschaft und nicht für Zwecke Dritter, denen gegenüber wir keine Haftung übernehmen.

Elektronische Kopie

2. Gegenstand, Art und Umfang der Tätigkeit, Durchführungsgrundsätze

Bei Art und Umfang unserer Tätigkeit haben wir auftragsgemäß die deutschen handels- und gesellschaftsrechtlichen Bestimmungen einschließlich der ergänzenden Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung, gesellschaftsvertragliche Abreden sowie die Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen durch Wirtschaftsprüfer (IDW S 7) beachtet.

Wir haben unseren Auftrag (mit Unterbrechungen) in den Monaten August bis November 2024 in den Räumlichkeiten der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen, sowie in unseren Büroräumen in Datteln durchgeführt.

Der Erstellungsauftrag umfasst die Entwicklung des Jahresabschlusses (Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung) aus den uns vorgelegten Belegen, Büchern und Bestandsnachweisen unter Berücksichtigung der uns erteilten Auskünfte. Unbeschadet dieses Erstellungsauftrages verbleibt die gesetzliche Verantwortung für die Vollständigkeit und Richtigkeit der Buchführung bei der Auftraggeberin.

Die erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise wurden uns vom gesetzlichen Vertreter Herrn Alexander Höring und den uns benannten Auskunftspersonen erteilt.

Ergänzend hierzu hat uns der gesetzliche Vertreter mündlich bestätigt, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem von uns erstellten Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Verpflichtungen und Abgrenzungen berücksichtigt, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, alle erforderlichen Angaben gemacht und uns alle bestehenden Haftungsverhältnisse bekannt gegeben worden sind. Ebenso sind nach dieser Erklärung nach Ablauf des Geschäftsjahres keine Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten.

Wir haben unserem Bericht den von uns erstellten Jahresabschluss zum 31.12.2023 (Anlage 1) – bestehend aus der Bilanz zum 31.12.2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01.01.2023 bis zum 31.12.2023 – beigefügt. Die weiteren Anlagen zu diesem Bericht sind dem Inhaltsverzeichnis zu entnehmen.

Elektronische Kopie

3. Zugrunde liegende Unterlagen

Zum Stichtag 31.12.2023 standen uns folgende von der Auftraggeberin erstellte Buchhaltungsunterlagen des Geschäftsjahres zur Verfügung:

1. Journale
2. Sachkonten
3. Personenkonten (Debitoren und Kreditoren).

Für die nachgenannten Posten wurden Bestandsnachweise wie folgt geführt:

Das Anlagevermögen wird in einer Anlagenbuchhaltung geführt. Der Bestand ist durch ein Bestandsverzeichnis nachgewiesen.

Die Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und sonstigen Verbindlichkeiten sind einzeln erfasst.

Das Guthaben bei Kreditinstituten ist durch Rechnungsabschluss des kontoführenden Bankinstituts zum Bilanzstichtag belegt.

Bezüglich der Rückstellungen liegen Einzelberechnungen vor.

II. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Feststellungen zur Buchführung

Die Bücher der Gesellschaft werden unverändert unter Verwendung der Software Rechnungswesen pro der DATEV eG, Nürnberg, geführt. Der Kontenplan ist ausreichend tief gegliedert, so dass eine klare Trennung der Geschäftsvorfälle gegeben ist.

Wir sind bei der Erstellung des Jahresabschlusses von dem am 07.11.2023 festgestellten Vorjahresabschluss zum 31.12.2022 ausgegangen.

Die Bilanzvorträge erfolgten zutreffend.

Das Belegwesen ist ordnungsgemäß.

2. Feststellungen zum Jahresabschluss

Die Anlage 1 enthält den Jahresabschluss. Der Jahresabschluss ist unmittelbar aus der Buchführung abgeleitet.

Er ist nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den Vorschriften des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.

Der Stetigkeitsgrundsatz wurde beachtet.

Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte wurden entsprechend den Vorgaben des gesetzlichen Vertreters ausgeübt.

Die Gesellschaft hat von der Erleichterung des § 264 Abs. 1 Satz 5 HGB Gebrauch gemacht und auf die Erweiterung des Jahresabschlusses um einen Anhang verzichtet.

Erweiterte Angaben nach § 264 Abs. 1 Satz 5 HGB waren nicht erforderlich. Der Jahresabschluss vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage (§ 264 Abs. 2 Satz 4 HGB).

Auf die Erstellung eines Lageberichts wurde vom gesetzlichen Vertreter nach § 264 Abs. 1 Satz 4 HGB verzichtet.

Elektronische Kopie

III. Bescheinigung

Nach dem abschließenden Ergebnis der Erstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 in der diesem Bericht als Anlage 1 beigefügten Fassung erteilen wir folgende Bescheinigung:

Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers über die Erstellung

An den gesetzlichen Vertreter der
Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH, Olfen

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss - bestehend aus Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung - der Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH für das Geschäftsjahr vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags erstellt.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 schließt mit einer Bilanzsumme in Höhe von 95.566,01 Euro und weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.665,50 Euro aus.

Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags liegen in der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters der Gesellschaft.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards: Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Elektronische Kopie

Datteln, 4. November 2024

Pantförder & Partner mbB
Wirtschaftsprüfer Steuerberater

Gerd Koop
Wirtschaftsprüfer
Steuerberater

Elektronische Kopie

Anlage 1

Jahresabschluss

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen

Amtsgericht Coesfeld, Handelsregister B 11236

BILANZ zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen			
I. Finanzanlagen			
1. Beteiligungen		54.900,00	54.900,00
Summe Anlagevermögen		54.900,00	54.900,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		28.233,79	18.529,74
Übertrag		83.133,79	73.429,74

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage		50.400,00	50.400,00
III. Verlustvortrag		9.505,84	6.211,24
IV. Jahresüberschuss		1.665,50	3.294,60-
Summe Eigenkapital		67.559,66	65.894,16
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	9.773,50		12.280,20
2. sonstige Rückstellungen	2.500,00		3.000,00
		12.273,50	15.280,20
Übertrag		79.833,16	81.174,36

Elektronische Kopie

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen

Amtsgericht Coesfeld, Handelsregister B 11236

BILANZ zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		83.133,79	73.429,74
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		12.432,22	12.759,82
Summe Umlaufvermögen		40.666,01	31.289,56
		95.566,01	**86.189,56**

PASSIVA

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		79.833,16	81.174,36
C. Verbindlichkeiten			
1. sonstige Verbindlichkeiten - davon aus Steuern Euro 12.280,20 (Euro 1.555,07) - davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 15.732,85 (Euro 5.015,20)		15.732,85	5.015,20
		95.566,01	**86.189,56**

Elektronische Kopie

Olfen, 28. Juni 2024

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
- die Geschäftsführung -

Alexander Höring

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. sonstige betriebliche Aufwendungen	3.265,05	4.350,59
2. Erträge aus Beteiligungen	15.289,91	13.336,19
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	10.359,36	12.280,20
4. Ergebnis nach Steuern	**1.665,50**	**3.294,60-**
5. Jahresüberschuss	**1.665,50**	**3.294,60-**

Elektronische Kopie

Elektronische Kopie

Anlage 2

Anlagenverzeichnis

Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH
Olfen

ANLAGENVERZEICHNIS zum 31.12.2023

Die Entwicklung des Anlagevermögens vom 01.01.2023 bis 31.12.2023 stellt sich wie folgt dar:

	Anschaf-fungs-, Herstellungs-kosten 01.01.2023 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Umbuchun-gen Euro	Anschaf-fungs-, Herstellungs-kosten 31.12.2023 Euro	kumulierte Abschrei-bung 01.01.2023 Euro	Abschrei-bung Geschäfts-jahr Euro	Abgänge Euro	Umbuchun-gen Euro	kumulierte Abschrei-bung 31.12.2023 Euro	Zuschreibung Geschäfts-jahr Euro	Buchwert Geschäfts-jahr 31.12.2023 Euro	Buchwert Vorjahr 31.12.2022 Euro
A. Anlagevermögen													
I. Finanzanlagen													
1. Beteiligungen	54.900,00				54.900,00	0,00				0,00		54.900,00	54.900,00
Summe Finanzanlagen	**54.900,00**				**54.900,00**	**0,00**				**0,00**		**54.900,00**	**54.900,00**
Summe Anlagevermögen	**54.900,00**				**54.900,00**	**0,00**				**0,00**		**54.900,00**	**54.900,00**

Elektronische Kopie

Elektronische Kopie

Anlage 3

Aufgliederungen der Posten des Jahresabschlusses

Aufgliederungen der Posten des Jahresabschlusses

Im Folgenden werden die Posten des Jahresabschlusses in der Reihenfolge der einzelnen Jahresabschlusspositionen aufgegliedert (Vorjahreszahlen sind vermerkt).

I. Erläuterungen zur Bilanz zum 31.12.2023

A k t i v a

A. Anlagevermögen

I. Finanzanlagen

1. Beteiligungen **Euro 54.900,00**
(31.12.2022: Euro 54.900,00)

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
0518	Münsterland Netzbeteil.ges. mbH & Co.KG	54.900,00	54.900,00
		54.900,00	54.900,00

Summe Anlagevermögen **Euro 54.900,00**
(31.12.2022: Euro 54.900,00)

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht **Euro 28.233,79**
(31.12.2022: Euro 18.529,74)

Elektronische Kopie

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
1480	Forderung MNBG mbH & Co. KG	28.233,79	18.529,74
		28.233,79	18.529,74

II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks **Euro 12.432,22**
(31.12.2022: Euro 12.759,82)

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
1200	Sparkasse Westmünsterland 35095637	12.432,22	12.759,82
		12.432,22	12.759,82

Summe Umlaufvermögen **Euro 40.666,01**
(31.12.2022: Euro 31.289,56)

Summe Aktiva **Euro 95.566,01**
(31.12.2022: Euro 86.189,56)

Elektronische Kopie

P a s s i v a

A. Eigenkapital

I. Gezeichnetes Kapital

Euro 25.000,00

(31.12.2022: Euro 25.000,00)

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
0800	Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
		25.000,00	25.000,00

II. Kapitalrücklage

Euro 50.400,00

(31.12.2022: Euro 50.400,00)

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
0840	Kapitalrücklage	50.400,00	50.400,00
		50.400,00	50.400,00

III. Verlustvortrag

Euro 9.505,84

(31.12.2022: Euro 6.211,24)

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
0868	Verlustvortrag vor Verwendung	9.505,84	6.211,24
		9.505,84	6.211,24

IV. Jahresüberschuss

Euro 1.665,50

(31.12.2022: Euro -3.294,60)

Summe Eigenkapital

Euro 67.559,66

(31.12.2022: Euro 65.894,16)

Elektronische Kopie

B. Rückstellungen

1. Steuerrückstellungen

Euro 9.773,50
(31.12.2022: Euro 12.280,20)

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
0963	Körperschaftsteuerrückstellung	9.773,50	12.280,20
		9.773,50	12.280,20

2. sonstige Rückstellungen

Euro 2.500,00
(31.12.2022: Euro 3.000,00)

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
0977	Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	2.500,00	3.000,00
		2.500,00	3.000,00

C. Verbindlichkeiten

1. sonstige Verbindlichkeiten

Euro 15.732,85
(31.12.2022: Euro 5.015,20)

- davon aus Steuern Euro 12.280,20 (Euro 1.555,07)

- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 15.732,85 (Euro 5.015,20)

Elektronische Kopie

		31.12.2023 Euro	31.12.2022 Euro
1700	Sonstige Verbindlichkeiten	3.452,65	3.460,13
1736	Verbindl. Steuern und Abgaben	12.280,20	1.555,07
		15.732,85	5.015,20

Summe Passiva **Euro 95.566,01**

(31.12.2022: Euro 86.189,56)

Elektronische Kopie

II. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

1. sonstige betriebliche Aufwendungen

Euro 3.265,05

(2022: Euro 4.350,59)

		2023 Euro	2022 Euro
2386	Sitzungsgelder	550,00	525,00
4380	Beiträge	160,00	160,00
4950	Rechts- und Beratungskosten	166,20	355,28
4955	Kosten Steuererklärung	936,45	1.288,90
4957	Abschluss- und Prüfungskosten	1.300,00	1.868,30
4970	Nebenkosten des Geldverkehrs	152,40	153,11
		3.265,05	4.350,59

2. Erträge aus Beteiligungen

Euro 15.289,91

(2022: Euro 13.336,19)

		2023 Euro	2022 Euro
2618	Gewinnanteile MNBG mbH & Co. KG	15.289,91	13.336,19
		15.289,91	13.336,19

3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag

Euro 10.359,36

(2022: Euro 12.280,20)

		2023 Euro	2022 Euro
2200	Körperschaftsteuer	9.264,00	11.640,00
2208	Solidaritätszuschlag	509,50	640,20
2213	Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	555,32	0,00
2216	SolZ auf Kapitalertragsteuer 25 % (KapG)	30,54	0,00
		10.359,36	12.280,20

Elektronische Kopie

4. Ergebnis nach Steuern		**Euro**	**1.665,50**
	(2022:	Euro	-3.294,60)
5. Jahresüberschuss		**Euro**	**1.665,50**
	(2022:	Euro	-3.294,60)

Elektronische Kopie

Elektronische Kopie

Anlage 4

Rechtliche Grundlagen

Rechtliche Grundlagen

Firma
Netzgesellschaft Stadt Olfen GmbH

Rechtsform
GmbH

Sitz
Olfen

Anschrift
Kirchstr. 5, 59399 Olfen

Gesellschaftsvertrag
3. April 2008 (UR-Nr. 166/2008, Notar Rogge, Olfen)

Mit Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 18.06.2024 erfolgten Änderungen des Gesellschaftsvertrages in den Ziffern 5, 6 und 10. Der Rat der Stadt Olfen hat diesen Änderungen mit Beschluss vom 02.07.2024 zugestimmt. Die Eintragung in das Handelsregister ist noch nicht erfolgt.

Der Gesellschaftsvertrag wurde wie folgt angepasst:

a) Ziffer 5.1 Satz 2 lautet nun wie folgt:

Zwischen dem Tag der Aufgabe dieses eingeschriebenen Briefs zur Post oder der Absendung des Telefaxes oder der E-Mail und dem Versammlungstag müssen mindestens 10 Kalendertage liegen.

b) Ziffer 6.1 Buchstabe (i) lautet nun wie folgt:

(i) Wahl des Abschlussprüfers, sofern dieser in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches zu benennen ist.

c) Die Ziffern 10.1 - 10.2 werden wie folgt gefasst:

10.1 Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind von der Geschäftsführung entsprechend den Vorschriften Dritten Buches des Handelsgesetzbuches für Kapitalgesellschaften aufzustellen. In dem Lagebericht, sofern dieser in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches zu erstellen ist, ist auf die Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und die Zweckerreichung entsprechend § 108 Abs. 2 Ziffer 2 GO NW einzugehen.

10.2 Der Jahresabschluss und der Lagebericht, sofern dieser in entsprechender Anwendung der Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches zu erstellen ist, werden nur dann einer externen Prüfung durch einen/eine Wirtschaftsprüfer/-in bzw. durch eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft unterzogen, wenn dies in entsprechender Anwendung der Vorschriften

Elektronische Kopie

des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches notwendig ist. Die in § 112 GO NW aufgeführten Informations- und Prüfungsrechte gem. Haushaltsgrundsätzegesetz bleiben unberührt.

Gegenstand des Unternehmens
Betrieb, Unterhaltung und Entscheidung über den Ausbau der örtlichen Verteilungsanlagen für Elektrizität und Gas einschließlich aller dazugehörigen Aufgaben und Dienstleistungen

Handelsregistereintragung
Amtsgericht Coesfeld, Handelsregister B 11236
Die Eintragung ist am 29. April 2008 erfolgt.

Geschäftsjahr
Kalenderjahr

Gesellschafter und Stammkapital
Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25.000,00 Euro und ist in voller Höhe von der Stadt Olfen übernommen und eingezahlt worden.

Geschäftsführung und Vertretung
Ist nur ein Geschäftsführer bestellt, so vertritt er die Gesellschaft allein. Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, so wird die Gesellschaft durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer gemeinsam mit einem Prokuristen vertreten.

Die Geschäftsführung und Vertretung der Gesellschaft erfolgte im Jahr 2023 durch, Herrn Günter Klaes, Werne (bis zum 01.06.2023), Beigeordneter der Stadt Olfen, und Herrn Alexander Höring, Selm (ab 01.06.2023), Beigeordneter der Stadt Olfen. Die Geschäftsführer sind nicht von den Beschränkungen des § 181 BGB befreit.

Herr Günther Klaes und Herr Alexander Höring sind durch Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 23.05.2023 zum Geschäftsführer abberufen bzw. bestellt worden. Die Eintragung in das Handelsregister ist noch nicht erfolgt.

Feststellung des Jahresabschlusses / Entlastung der Geschäftsführung
Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2022 mit einer Bilanzsumme von 86.189,56 Euro und einem Jahresüberschuss in Höhe von -3.294,60 Euro wurde am 07.11.2023 festgestellt.

Der Geschäftsführung wurde für das Geschäftsjahr 2022 Entlastung erteilt.

Steuerliche Verhältnisse

Die Gesellschaft wird beim Finanzamt Lüdinghausen unter der Steuer-Nr. 333/5927/0035 geführt.

Der Gewerbebetrieb unterliegt der Körperschaftsteuerpflicht gemäß § 1 Abs. 1 KStG und der Gewerbesteuerpflicht gemäß § 2 Absatz 1 GewStG.

Elektronische Kopie

Elektronische Kopie

Anlage 5

Allgemeine Auftragsbedingungen

Allgemeine Auftragsbedingungen

für
Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden berufichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpfi chtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspfichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung fnden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer berufichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe berufcher Äußerungen des Wirt schaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpfichtet.

(2) Die Verwendung berufcher Äußerungen des Wirt schaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Ofenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer berufichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der berufichen Äußerung des Wirt schaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepficht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpfichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepficht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung fndet noch eine einzelvertrag liche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpfcht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf. 50341/1

Lizenziert für/Licensed to: Pantförder & Partner mbB - VESTIA-WP GmbH | 70006036638 | AV00016919

(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betrefenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheit lichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betrefenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpficht des Herste llers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öfentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröfent lichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspfichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: Pantförder & Partner mbB - VESTIA-WP GmbH | 70006036638 | AV00016919

Bilanz zum 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

AKTIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen			
I. Sachanlagen			
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.197,00	2.597,00
Summe Anlagevermögen		2.197,00	2.597,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	90.415,50		80.426,63
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	193.163,79		198.474,70
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 189.703,14 (EUR 196.183,72)			
3. sonstige Vermögensgegenstände	15.014,38		14.220,08
		298.593,67	293.121,41
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		6.206,96	14.304,43
Summe Umlaufvermögen		304.800,63	307.425,84
		306.997,63	**310.022,84**

Bilanz zum 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

PASSIVA

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital		100.000,00	100.000,00
II. Gewinnvortrag		65.784,66	54.217,37
III. Jahresüberschuss		12.157,27	11.567,29
Summe Eigenkapital		177.941,93	165.784,66
B. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	1.349,00		2.568,51
2. sonstige Rückstellungen	8.560,00		10.960,00
		9.909,00	13.528,51
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.844,51		4.223,21
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.844,51 (EUR 4.223,21)			
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	74.086,59		81.071,48
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 74.086,59 (EUR 81.071,48)			
3. sonstige Verbindlichkeiten	34.215,60		45.414,98
- davon aus Steuern EUR 27.465,43 (EUR 33.193,18)			
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 34.215,60 (EUR 45.414,98)			
		119.146,70	130.709,67
		306.997,63	**310.022,84**

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		860.424,39	815.786,99
2. sonstige betriebliche Erträge		1.356,80	1.869,71
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		731.360,73	693.418,94
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	59.719,56		57.436,76
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	17.351,71		14.918,15
		77.071,27	72.354,91
5. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		400,00	401,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		38.343,70	38.249,53
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.415,25	3.559,96
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		613,22	240,48
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		5.250,25	4.984,51
10. Ergebnis nach Steuern		**12.157,27**	**11.567,29**
11. Jahresüberschuss		**12.157,27**	**11.567,29**

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

AKTIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung			
420 0	Büroeinrichtung		2.197,00	2.597,00
	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			
1400 0	Forderungen aus L+L		90.415,50	80.426,63
	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
1470 0	Forderungen aus L+L gg. Stadt Olfen	3.460,65		2.290,98
1596 2	Darlehen GFN Glasfasernetz Olfen GmbH	189.703,14		196.183,72
			193.163,79	198.474,70
	davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 189.703,14 (EUR 196.183,72)			
1596 2	Darlehen GFN Glasfasernetz Olfen GmbH			
	sonstige Vermögensgegenstände			
1548 0	Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar	12.741,14		12.640,02
1549 0	Körperschaftsteuerrückforderung	1.373,45		0,00
1742 0	Verbindlichkeiten soziale Sicherheit	0,00		789,52
		14.114,59		13.429,54
1571 0	Abziehbare Vorsteuer 7%	124,51		310,50
1576 0	Abziehbare Vorsteuer 19%	3.269,71		3.860,37
1577 0	Abziehbare Vorsteuer § 13b UStG 19%	140.299,60		125.201,05
1775 0	Umsatzsteuer 16%	54,33		0,00
1776 0	Umsatzsteuer 19%	163.072,65-		154.846,71-
1780 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen	145.927,38		140.864,35
1781 0	Umsatzsteuer-Vorauszahlungen 1/11	13.770,00		10.638,00
1787 0	Umsatzsteuer nach § 13b UStG 19%	140.299,60-		125.201,05-
1790 0	Umsatzsteuer Vorjahr	826,51		35,97-
		899,79		790,54
			15.014,38	14.220,08
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks			
1200 0	Volksbank Südmünsterl.-Mitte 2756136900		6.206,96	14.304,43
			306.997,63	**310.022,84**

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Gezeichnetes Kapital			
800 0	Gezeichnetes Kapital Manfred Casper	49.000,00		49.000,00
800 1	Gezeichnetes Kapital Stadt Olfen	51.000,00		51.000,00
			100.000,00	100.000,00
	Gewinnvortrag			
860 0	Gewinnvortrag vor Verwendung		65.784,66	54.217,37
	Jahresüberschuss			
	Jahresüberschuss		12.157,27	11.567,29
	Steuerrückstellungen			
956 0	Gewerbesteuerrückstellung § 4 (5b) EStG	1.349,00		1.218,00
963 0	Körperschaftsteuerrückstellung	0,00		1.350,51
			1.349,00	2.568,51
	sonstige Rückstellungen			
966 0	Rückstellungen Aufbewahrungspflicht	1.000,00		900,00
970 1	Rückstellungen für aussteh. Rechnungen	2.000,00		500,00
977 0	Rückstellungen Abschluss und Prüfung	4.000,00		8.000,00
977 1	Rückstellungen Offenlegung	160,00		160,00
977 2	Rückstellungen Steuererklärungen	1.400,00		1.400,00
			8.560,00	10.960,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
1600 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.		10.844,51	4.223,21
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 10.844,51 (EUR 4.223,21)			
1600 0	Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.			
	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
700 1	Verbindlichkeit. gg. Gesell. Stadt Olfen	14.725,86		14.652,54
1630 0	Verbindl. aus L+L gg. GFN Olfen GmbH	59.360,73		66.418,94
			74.086,59	81.071,48
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 74.086,59 (EUR 81.071,48)			
700 1	Verbindlichkeit. gg. Gesell. Stadt Olfen			
1630 0	Verbindl. aus L+L gg. GFN Olfen GmbH			
	sonstige Verbindlichkeiten			
731 0	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern b.1J	6.750,17		12.203,75
792 1	Verbindlichkeit gg. Gesell. M. Casper	0,00		43,48
792 2	Darlehen Manfred Casper	6.750,17		12.160,27
		13.500,34		24.407,50
Übertrag			272.782,03	264.607,86

Kontennachweis zur Bilanz zum 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

PASSIVA

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			272.782,03	264.607,86
		13.500,34		24.407,50
	sonstige Verbindlichkeiten			
799 0	Gegenkonto Aufteilung so.Verbindlichk.	6.750,17-		12.203,75-
1400 0	Forderungen aus L+L	0,00		18,05
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG	11.278,54		12.619,60
1736 0	Verbindl. Steuern und Abgaben	2.568,21		5.444,27
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer	697,66		775,80
1797 0	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ	12.921,02		14.353,51
			34.215,60	45.414,98
	davon aus Steuern EUR 27.465,43 (EUR 33.193,18)			
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG			
1736 0	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1797 0	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
	davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 34.215,60 (EUR 45.414,98)			
731 0	Verbindlichkeit.gg. Gesellschaftern b.1J			
1400 0	Forderungen aus L+L			
1725 0	USt fällig Folg.per.§§13(1) u.13b(2)UStG			
1736 0	Verbindl. Steuern und Abgaben			
1741 0	Verbindlichk. Lohn- und Kirchensteuer			
1797 0	Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer-VZ			
			306.997,63	**310.022,84**

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
	Umsatzerlöse			
8400 0	Erlöse Telekommunikation 19% USt		860.424,39	815.786,99
	sonstige betriebliche Erträge			
2735 0	Erträge Auflösung von Rückstellungen	345,61		311,34
8603 0	Sonstige betriebliche Erträge	0,00		480,00
8605 0	Rücklast-/Mahngebühren	1.011,19		1.078,37
			1.356,80	1.869,71
	Aufwendungen für bezogene Leistungen			
3160 0	Fremdleistungen GFN § 13b UStG mit VoSt		731.360,73	693.418,94
	Löhne und Gehälter			
4120 0	Gehälter	59.719,56		58.036,76
4155 1	Energiepreispauschale	0,00		600,00-
			59.719,56	57.436,76
	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung			
4130 0	Gesetzliche Sozialaufwendungen	14.062,40		12.792,78
4138 0	Beiträge zur Berufsgenossenschaft	169,31		125,37
4140 0	Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei	3.120,00		2.000,00
			17.351,71	14.918,15
	Abschreibungen			
	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen			
4830 0	Abschreibungen auf Sachanlagen		400,00	401,00
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
2383 0	Zuwendungen,Spenden kirchl./rel./gemein.	50,00		0,00
2400 0	Forderungsverluste 16% USt	339,48		0,00
2406 0	Forderungsverluste 19% USt	2.124,11		780,80
4210 0	Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	1.658,00		1.836,00
4228 0	Miet- und Pachtnebenkosten	800,00		823,32
4250 0	Reinigung	0,00		60,00
4380 0	Beiträge	216,74		174,40
4390 0	Sonstige Abgaben	246,56		73,44
4600 0	Werbekosten	2.490,34		1.170,00
4640 0	Repräsentationskosten	112,75		63,00
4653 0	Aufmerksamkeiten	89,84		167,10
4663 0	Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	2.463,52		2.764,36
4664 0	Reisekosten AN Verpfleg.mehraufwand	0,00		28,00
4900 0	Sonstige betriebliche Aufwendungen	108,28		100,00
4909 0	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	200,00		0,00
4910 0	Porto	181,70		228,54
4930 0	Bürobedarf	2,51		146,15
		11.083,83-		8.415,11-
Übertrag			52.949,19	51.481,85

Kontennachweis zur G.u.V. vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Olfenkom GmbH Versorgung von Kunden mit Kommunikationsverbindung, Olfen

Konto	Bezeichnung	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag			52.949,19	51.481,85
		11.083,83-		8.415,11-
	sonstige betriebliche Aufwendungen			
4950 0	Rechts- und Beratungskosten	231,00		76,00
4955 0	Buchführungskosten	7.345,60		6.999,20
4957 0	Abschluss- und Prüfungskosten	6.049,80		9.560,00
4964 0	Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen	5.053,73		4.297,24
4970 0	Nebenkosten des Geldverkehrs	3.400,32		3.343,31
4970 1	Rücklastgebühren Volksbank	314,74		457,35
4980 0	Sonstiger Betriebsbedarf	64,68		106,56
4985 0	Werkzeuge und Kleingeräte	0,00		194,76
4997 0	Verwaltungskostenumlage	4.800,00		4.800,00
			38.343,70	38.249,53
	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge			
2650 0	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		3.415,25	3.559,96
	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
2117 0	Zinsen an Gesellschafter Stadt Olfen	73,32		72,84
2117 1	Zinsen an Gesellschafter M. Casper	539,90		167,64
			613,22	240,48
	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag			
2200 0	Körperschaftsteuer	2.610,00		2.482,00
2208 0	Solidaritätszuschlag	143,55		136,51
2283 0	Ertr. Auflösung GewSt-RSt § 4 (5b) EStG	0,30-		0,00
4320 0	Gewerbesteuer	2.497,00		2.366,00
			5.250,25	4.984,51
	Jahresüberschuss		**12.157,27**	**11.567,29**